

Додаток до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 1100000 Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького

2. 1111060 Комунальний заклад "Дитячий будинок "Наш дім" Міської ради міста Кропивницького"

3. 1111060 0910 Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках (у т.ч. сімейного типу, прийомних сім'ях), дітей, які опинилися в складних життєвих обставинах, в сім'ях патронатних вихователів

4. Мета бюджетної програми:

Утримання кіровоградського міського центру обліку та тимчасового перебування бездомних осіб

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

(тис.грн.)

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|---------|----------------|------------------|-------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| 1. | Видатки (надані кредити) | 2019.5 | 0 | 2019.5 | 2012.75 | 0 | 2012.75 | -6.75 | 0 | -6.75 |
| Відхилення виникло по КЕКВ 2110 в сумі 240,25 грн., по КЕКВ 2120 в сумі 680,30 грн.(економія виникла в зв'язку з вакантною посадою) , по КЕКВ 2210 в сумі 50,32грн.(фактично ціна на придбання товарів виявилися меншими ніж планувалося), по КЕКВ 2240 в сумі 27,44 грн.(ціна послуг на заправку картриджів до принтера виявилася нижчою ніж передбачалося), по КЕКВ 2271 в сумі 5664,01 грн.(температура навколишнього середовища в опалювальний період була вищою ніж в аналогічний період попереднього року, через що управлінням освіти МРМК були виставленні рахунки на оплату теплоенергії на меншу суму ніж планувалося, по КЕКВ 2272 в сумі 2,75 грн., та по КЕКВ 2273 в сумі 82,62 зв'язку з економією бюджетних коштів | | | | | | | | | | |

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------|------------|
| 1. | Залишок на початок року | х | | х |
| | в т. ч. | - | | |
| 1.1 | власних надходжень | х | | х |
| 1.2 | інших надходжень | х | | х |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року | | | | |
| 2. | Надходження | - | - | - |
| | в т. ч. | - | | - |
| 2.1 | власні надходження | - | | - |
| 2.2 | надходження позик | - | | - |
| 2.3 | повернення кредитів | - | | - |
| 2.4 | інші надходження | - | - | - |
| 3. | Залишок на кінець року | х | | |
| | в т. ч. | | | |
| 3.1 | власних надходжень | х | | |
| 3.2 | інших надходжень | х | | |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року | | | | |

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

| № з/п | Показники | програми | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--------|----------------|------------------|---------|----------------|------------------|-------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| <i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i> | | | | | | | | | | |
| 1 | Інші установи та заклади | | | | | | | | | |
| | Завдання 1: Забезпечити охоплення дітей-сиріт, дітей, які опинилися в складних життєвих обставинах, сімейними формами виховання - дитячими будинками сімейного типу, прийомними сім'ями, сім'ями патронатних вихователів | 2019.5 | | 2019.5 | 2012.75 | | 2012.75 | -6.75 | | -6.75 |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| 1.1 | Кількість установ | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 | - | - | - |
| <i>Розбіжностей немає</i> | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Кількість штатних одиниць | 15 | - | 15 | 13 | - | 13 | 2 | - | -2 |
| | у т.ч. педагогічного персоналу | 10 | | 10 | 9 | | 9 | 1 | | -1 |
| | адмін.персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | 1 | | 1 | 1 | | 1 | | | 0 |
| | спеціалістів | 3 | | 3 | 3 | | 3 | | | 0 |
| | робітників | 1 | | 1 | 0 | | 0 | 1 | | -1 |
| <i>Відхилення 2 ставки: 1 ставка педагогічного персоналу (вакантна посада); 1 ставка робітника (вакантна посада)</i> | | | | | | | | | | |
| 1.3 | Фонд оплати праці працівників | 1142.7 | - | 1142.7 | 1142.5 | - | 1142.5 | -0.2 | - | -0.2 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| 2.1 | Кількість вихованців у дитячих будинках | 20 | - | 20 | 20 | - | 20 | 0 | - | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------|---|--------|--------|---|--------|------|---|------|
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| 3.1. | середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку | 100975 | - | 100975 | 100638 | - | 100638 | -337 | - | -337 |
| 3. 2. | Діто-дні відвідування | 7300 | | 7300 | 7300 | | 7300 | 0 | | 0 |
| <p><i>Фактична середньорічна чисельність вихованців за 2018 рік склала 20 осіб (з них 9-15 років 18 осіб, 2 особи 16-17 років), фактична вікова група вихованців була меншою ніж планувалася, що призвело до менших витрат на 1 вихованця. За 2018 рік закладом було передано під опіку 1 вихованець, 5 вихованців вступили в навчальні заклади (училища) та були передані їм на повне державне утримання. 2 вихованці були усиновленні. 2 дітей повернато до батьків. 2 дітей передані в ДБСТ. 1 вихованець вибув в зв'язку з досягненням повноліття.</i></p> | | | | | | | | | | |

При плануванні кошторису на 2018 рік було передбачено 20 вихованців (з них 9-15 років 15 осіб, 16-17 років 5 осіб). Фактична середньорічна чисельність вихованців за 2018 рік склала 20 осіб (з них 9-15 років 18 осіб, 2 особи 16-17 років), фактична вікова група вихованців була меншою ніж планувалася, що призвело до менших витрат на 1 вихованця

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

| № з/п | Показники | Попередній рік | | | Звітний рік | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--------|----------------|------------------|---------|---------------------------------------|------------------|--------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| | Видатки (надані кредити) | 1670.9 | 189 | 1859.9 | 2012.8 | 0 | 2012.8 | 20.5 | -100.0 | 8.2 |
| 1. | затрат | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| | Кількість установ | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 | 0.0 | | 0.0 |
| | Кількість штатних працівників | 13 | - | 13 | 13 | - | 13 | 0.0 | | 0.0 |
| | у т.ч. педагогічного персоналу | 9 | | 9 | 9 | | 9 | 0.0 | | 0.0 |
| | адмін.персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0.0 | | 0.0 |
| | спеціалістів | 3 | | 3 | 3 | | 3 | 0.0 | | 0.0 |
| | робітників | 0 | | 0 | 0 | | 0 | | | |
| | Фонд оплати праці | 948107 | - | 948107 | 1142460 | - | 1142460 | 20.5 | | 20.5 |
| | Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування (автономна електростанція) | - | 189 | 189 | - | 0 | 0 | | -100.0 | -100.0 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість вихованців у дитячих будинках | 18 | - | 18 | 20 | - | 20 | 11.1 | | 11.1 |
| | Кількість одиниць придбаного обладнання | | 1 | 1 | | 0 | 0 | | -100.0 | -100.0 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | будинку | 92830 | - | 92830 | 100638 | - | 100638 | 8.4 | | 8.4 |
| | Діто-дні відвідування | 6588 | - | 6588 | 7300 | - | 7300 | 10.8 | | 10.8 |
| | Середні видатки на придбання | - | 189 | 189 | - | 0 | 0 | - | -100.0 | -100.0 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Економія коштів за рік, що виникла за результатами впровадження в експлуатацію придбаного обладнання | - | 2.65 | 2.65 | - | | | - | -100.0 | -100.0 |

За 2018 рік закладом було передано під опіку 1 вихованець, 5 вихованців вступили в навчальні заклади (училища) та були передані їм на повне державне утримання. 2 вихованці були усиновлені. 2 дітей повернуто до батьків. 2 дітей передані в ДБСТ. 1 вихованець вибув в зв'язку з досягненням повноліття.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього | План на звітний період з урахуванням змін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на майбутні періоди |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|------------|-----------------|------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 = 5 - 4 | 7 | 8 = 3 - 7 |
| 1. | Надходження всього: | x | | | | x | x |
| | Бюджет розвитку за джерелами | x | | | | x | x |
| | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | x | | | | x | x |
| | Запозичення до бюджету | x | | | | x | x |
| | Інші джерела | x | | | | x | x |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i> | | | | | | | |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | x | | | | x | x |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i> | | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i> | | | | | | | |
| 3 | Всього за інвестиційними проектами інвестиційний проект (програма) 1 | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| 4 | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | x | | | | x | x |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Станом на 01.01.2018р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами також не було. Станом на звітну дату 01.01.2019р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам немає.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми _За 2018 рік закладом було передано під опіку 1 вихованець, 5 вихованців вступили в навчальні заклади (училища) та були передані їм на повне державне утримання. 2 вихованці були усиновленні. 2 дітей повернато до батьків. 2 дітей передані в ДБСТ. 1 вихованець вибув в зв'язку з досягненням повноліття.

ефективності бюджетної програми _____

Дана Програма забезпечує своєчасне та повне матеріально-технічне забезпечення вихованців закладу всім необхідним для максимально комфортних умов наближених до сімейних, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

корисності бюджетної програм _____

Метою Програми є забезпечення охоплення дітей-сиріт, дітей, які позбавлені батьківського піклування та опинилися в складних життєвих обставинах, сімейними формами виховання.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків в наступних роках з метою надання вихованцям закладу максимально комфортних умов наближених до сімейних, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

Головний спеціаліст

_____ Смолева Т.М.
(підпис)