

Додаток до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1. 1100000 Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(КПКВК (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 1110000 Управління молоді та спорту Міської ради міста Кропивницького
(КПКВК (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 1111060 0910 **Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках**

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення охоплення дітей-сиріт, дітей, які опинилися в складних життєвих обставинах, сімейними формами виховання.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

| № 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) | 3019200 | 0 | 3019200 | 3001237 | 0 | 3001237 | -17963 | 0 | -17963 |
| Відхилення виникло по КЕКВ 2110 в сумі 977,35 грн., по КЕКВ 2210 в сумі 14120,72 грн. (фактичні ціни на придбання товарів виявилася меншими ніж планувалося), по КЕКВ 2220 в сумі 2,45 грн., по КЕКВ 2240 в сумі 2064,88 грн. (ціна послуг на поточний ремонт виявилася нижчою ніж планувалося), по КЕКВ 2271 в сумі 23,35 грн., по КЕКВ 2272 в сумі 26,05 грн., по КЕКВ 2273 в сумі 78,56 грн., по КЕКВ 2282 в сумі 70,00 грн., по КЕКВ 2800 в сумі 600,00 грн. | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | завдання: Організація та забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках | 3,019,200 | 0 | 3,019,200 | 3,001,237 | 0 | 3,001,237 | -17,963 | 0 | -17,963 |
| Відхилення виникло по КЕКВ 2110 в сумі 977,35 грн., по КЕКВ 2210 в сумі 14120,72 грн. (фактичні ціни на придбання товарів виявилася меншими ніж планувалося), по КЕКВ 2220 в сумі 2,45 грн., по КЕКВ 2240 в сумі 2064,88 грн. (ціна послуг на поточний ремонт виявилася нижчою ніж планувалося), по КЕКВ 2271 в сумі 23,35 грн., по КЕКВ 2272 в сумі 26,05 грн., по КЕКВ 2273 в сумі 78,56 грн., по КЕКВ 2282 в сумі 70,00 грн., по КЕКВ 2800 в сумі 600,00 грн. | | | | | | | | | | |

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":

(гривен)

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної | | | 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: Організація та забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках | 3019200 | | 3019200 | 3001237 | | 3001237 | -17963 | | -17963 |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| 1.1 | Кількість установ | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 | - | - | - |
| <i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжностей немає</i> | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Кількість штатних одиниць | 15 | - | 15 | 14 | - | 14 | -1 | - | -1 |
| | у т.ч. педагогічного персоналу | 10 | | 10 | 10 | | 10 | 0 | | 0 |
| | адмін. персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | | 0 |
| | спеціалістів | 3 | | 3 | 3 | | 3 | 0 | | 0 |
| | робітників | 1 | | 1 | 0 | | 0 | -1 | | -1 |
| <i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Відхилення 1 ставка робітника (вакантна посада)</i> | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| 2.1 | Кількість вихованців у дитячих будинках | 21 | - | 21 | 21 | - | 21 | 0 | - | 0 |
| <i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжностей немає</i> | | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| 3.1. | середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку | 143771 | - | 143771 | 142916 | - | 142916 | -855 | - | -855 |
| <i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: В зв'язку з економією коштів по установі на 17963 грн. зменшилися середні витрати на 1 вихованця.</i> | | | | | | | | | | |
| 3.2. | Діто-дні відвідування | 7665 | | 7665 | 7665 | | 7665 | 0 | | 0 |
| <i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжностей немає</i> | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| Фактичних результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| <i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i> | | | | | | | | | | |

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) | 2012800 | 0 | 2012800 | 3,001,237 | 0 | 3001237 | 149.1 | 0.0 | 149.1 |
| 1. | затрат | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| | Кількість установ | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 | 0.0 | | 0.0 |
| | Кількість штатних працівників | 13 | - | 13 | 14 | - | 13 | 7.7 | | 0.0 |
| | у т.ч. педагогічного персоналу | 9 | | 9 | 10 | | 10 | 111.1 | | 111.1 |
| | 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 | 0.0 | | 0.0 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | будинках | 20 | - | 20 | 21 | - | 21 | 105.0 | | 105.0 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку | 100638 | - | 100638 | 142916 | - | 142916 | 142.0 | | 142.0 |
| | Діто-дні відвідування | 7300 | - | 7300 | 7665 | - | 7665 | 105.0 | | 105.0 |

Станом на початок 2019 року у закладі перебувало 21 вихованець. Протягом 2019 року до закладу прибуло 8 осіб, вибуло 10 осіб(1-усиновлено в сім'ю США, 6- училище, 1-прийомна сім'я, 1-ДБСТ, 1-спец школа)Фактична середньорічна чисельність вихованців у закладі за 2019 рік склала 21 особи.

У 2019 році в закладі був проведений поточний ремонт приміщення в корпусі 1 по вул. Академіка Тамма, 4-а (встанлення душових кабін, часткова заміна електропроводки, заміна плитки в санвузлах, заміна ленолеуму в дитячих кімнатах, поклейка шпалер в дитячих кімнатах, заміна вхідних дверей,зроблені укуси наружні на вікнах) Також у 2019 році було придбано для оновлення кухонна стінка та меблі в дитячі кімнати(ліжка, матраци, покривала, шафи, столи, тумби, книжкові полиці. Завдяки цьому умови проживання вихованців в закладі значно поліпшилися.

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> | | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | (програма) 2 | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямок спрямування 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 01.01.2019р. 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 01.01.2020р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам немає.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програм и _Протягом 2019 року до закладу прибуло 8 осіб, вибуло 10 осіб(1-усиновлено в сім'ю США, 6- училище, 1- прийомна сім'я, 1-ДБСТ, 1-спец школа)Фактична середньорічна чисельність вихованців у закладі за 2019 рік склала 21 особи.

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

_____ Т.Смолева
(підпис)