

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2021 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. 1111024 0910 Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках  
(КПКВК (МБ)) (КФКВК) (найменування)

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
1.	Видатки (надані кредити)	1,662,100	0	1,662,100	1,434,263	0	1,434,263	-227,837	0

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

*Відхилення фактичних показників від планових в сумі 227837,0 грн. сталось за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмою у зв'язку зі зменшенням середньорічної кількості вихованців закладу. Залишок невикористаних затверджених асигнувань склали: по КЕКВ 2210 в сумі 21717 грн. (економія коштів, що були призначені на придбання одягу та взуття вихованців, також частина товарів була придбана за рахунок власних над фонду), по КЕКВ 2230 - 38873 грн. (економія коштів на продукти харчування відбулась в зв'язку зі зменшенням кількості вихованців), по КЕКВ 2240 - 9 883 грн. (економія в зв'язку з тим, що фактичні ціни на оплату послуг виявилась меншими КЕКВ 2250 - 380,00 грн., по КЕКВ 2271 - 749 грн., по КЕКВ 2730 - 3 650,0 грн. (економія коштів на виплату кишенькових також склалась за рахунок зменшення кількості вихованців).*

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	1,662,100	0	1,662,100	1,434,263	0	1,434,263	-227,837	0

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

*Відхилення фактичних показників від планових в сумі 227837,0 грн. сталось за рахунок зменшення видатків за бюджетною програмою у зв'язку зі зменшенням середньорічної кількості вихованців закладу. Залишок невикористаних затверджених асигнувань склали: по КЕКВ 2210 в сумі 21717 грн. (економія коштів, що були призначені на придбання одягу та взуття вихованців, також частина товарів була придбана за рахунок власних над фонду), по КЕКВ 2230 - 38873 грн. (економія коштів на продукти харчування відбулась в зв'язку зі зменшенням кількості вихованців), по КЕКВ 2240 - 9 883 грн. (економія в зв'язку з тим, що фактичні ціни на оплату послуг виявилась меншими КЕКВ 2250 - 380,00 грн., по КЕКВ 2271 - 749 грн., по КЕКВ 2730 - 3 650,0 грн. (економія коштів на виплату кишенькових також склалась за рахунок зменшення кількості вихованців).*

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 коштів<sup>1</sup></i>										
<b>1</b>	<b>Інші установи та заклади</b>									
	<b>Завдання 1: Організація та забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках</b>	#REF!		#REF!	#REF!		#REF!	#REF!		#REF!
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
1.1	Кількість установ	1	-	1	1	-	1	-	-	-
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжностей не виявлено</i>										
1.2	Кількість штатних одиниць	5	-	5	4	-	4	-1	-	-1
	адмін.персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	1		1	1		1	0		0
	спеціалістів	3		3	3					
	робітників	1		1	0		0	-1		-1
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Ставка робітника в 2021 р. - вакантна</i>										
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
2.1	Кількість вихованців у дитячих будинках	19	-	19	16	-	16	-3	-	-3
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжностей виникли в наслідок зменшення середньорічної кількості вихованців закладу.</i>										
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
3.1.	середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку	#REF!	-	#REF!	#REF!	-	#REF!	#REF!	-	#REF!
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшення кількості вихованців закладу зумовило зміни фактичних показників ефективності. Так, середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку збільшились на 2162 грн.</i>										
3.2.	Діто-дні відвідування	6935		6935	5840		5840	-1095		-1095
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшення кількості вихованців закладу зумовило зміни фактичних показників ефективності. Так, показник діто-дні відвідування зменшився на 1095 днів.</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 коштів<sup>1</sup></i>										

(1) -Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

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)	1,490,883	0	1,490,883	#REF!	0	#REF!	#REF!	0	#REF!
<b>1.</b>	<b>заграт</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Кількість установ	1	-	1	1	-	1	0.0		0.0
	Кількість штатних працівників	4	-	4	4	-	4	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	0.0		0.0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками не виявлено</i>										
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Кількість вихованців у дитячих будинках	20	-	20	16	-	16	80.0		80.0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжностей виникли внаслідок зменшення середньорічної кількості вихованців закладу. На початок 2021 року у закладі перебувало 20 вихованців. Протягом 2021 року до закладу прибуло 7 осіб, вибуло 10 осіб, а саме: 1 вихованець досяг повноліття, 3 вихованця вибуло в сім'ї, 1 вихованця переведено в ДБСТ, 5 вихованців вступили в ПТУ. Фактична середньорічна чисельність вихованців у закладі за 2021 рік склала 17 осіб.</i>										
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	Середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку	74,544	-	74,544	#REF!	-	#REF!	#REF!		#REF!
	Діто-дні відвідування	7665	-	7,665	7,320	-	7,320	95		95
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку зі зменшенням в 2021 р. кількості вихованців середні витрати на 1 вихованця порівняно з минулим роком збільшились на 39%, а діто-відвідування навпаки зменшилось на 5 %</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>Фактичних результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</i>										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів<sup>1</sup></i>										

## 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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
<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						
	...						
	<b>(програма) 2</b>						
<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	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	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 01.01.2021 р. 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 01.01.2022 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

**актуальності бюджетної програм** и На початок 2021 року у закладі перебувало 20 вихованців. Протягом 2021 року до закладу прибуло 7 осіб, вибуло 10 осіб, а саме: 1 вихованець досяг повноліття, 3 вихованця вибуло в сім'ї, 1 вихованця переведено в ДБСТ, 5 вихованців вступили в ПТУ. Фактична середньорічна чисельність вихованців у закладі за 2021 рік склала 17 осіб.

**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

\_\_\_\_\_ (підпис)

Т.Смолева