

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	1100000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради			41844557
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1110000	Управління молоді та спорту Кропивницької міської ради			41844557
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1111024	1024	0910	Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках за рахунок коштів місцевого бюджету	1152810000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	1 380 000	0	1 380 000	1 200 632	0	1 200 632	-179 368	0	-179 368
1.1	Утримання комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	1 380 000	0	1 380 000	1 200 632	0	1 200 632	-179 368	0	-179 368
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичних показників від планових в сумі 179368,25 грн сталося за рахунок економії коштів за бюджетною програмою. Залишок невикористаних затверджених асигнувань склав: по КЕКВ 2111 в сумі 23198,14 грн, по КЕКВ 2120 в сумі 5107,61 грн, по КЕКВ 2210 в сумі 3,50 грн, по КЕКВ 2220 в сумі 52,91 грн, по КЕКВ 2230 в сумі 4302,59 грн, КЕКВ 2240-1512,14 грн, по КЕКВ 2271 - 70166,46 грн,по КЕКВ 2272 в сумі 460,57 грн, по КЕКВ 2273 в сумі 63035,09 грн, по КЕКВ 2275 в сумі 1529,24 грн, по КЕКВ 2282 в сумі 750 грн, по КЕКВ 2730 в сумі 9250,00 грн.									

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

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0	X
1.2	інших надходжень	X	0	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0	0	0
в т.ч				
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -			
3.	Залишок на кінець року	X	0X
в т.ч			
3.1	власних надходжень	X	0X
3.2	інших надходжень	X	0X
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 напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	затрат									
	Кількість дитячих будинків	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей не виявлено									
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць	4	0	4	3	0	3	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між затвердженим показником та фактичним рівня показника зумовлено наявністю 1 вакантної ставки сестри медичної									
	Всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць у тому числі: (спеціалістів)	3	0	3	2	0	2	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між затвердженим показником та фактичним рівня показника зумовлено наявністю 1 вакантної ставки сестри медичної									
	Всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць у тому числі: (робітників)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей не виявлено									
	продукту									
	Кількість вихованців у дитячих будинках	15	0	15	14	0	14	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли внаслідок зменшення середньорічної кількості вихованців закладу порівняно з планом									
	в тому числі дівчат	6	0	6	2	0	2	-4	0	-4
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли внаслідок зменшення середньорічної кількості дівчат у закладі									
	в тому числі хлопців	9	0	9	12	0	12	3	0	3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли внаслідок збільшення середньорічної кількості хлопців у закладі									
	ефективності									
	середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку	92 000	0	92 000	85 759	0	85 759	-6 241	0	-6 241
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку із меншою кількістю вихованців у закладі порівняно з плановими показниками та економією коштів, середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку зменшились на 6241 грн порівняно з плановими показниками.									
	середні витрати на 1 дівчинку	92 000	0	92 000	85 759	0	85 759	-6 241	0	-6 241
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з економією коштів, середні витрати на 1 дівчинку у дитячому будинку зменшились на 6241 грн порівняно з плановими показниками.									
	середні витрати на 1 хлопчика	92 000	0	92 000	85 759	0	85 759	-6 241	0	-6 241
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з економією коштів, середні витрати на 1 хлопчика у дитячому будинку зменшились на 6241 грн порівняно з плановими показниками.									
	Діто-дні відвідування	5 490	0	5 490	4 429	0	4 429	-1 061	0	-1 061
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку із меншою кількістю вихованців закладу порівняно з планом показник діто-дні відвідування зменшився									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:
Відхилення фактичних показників від планових в сумі 179368,25 грн сталося за рахунок економії коштів за бюджетною програмою.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	920 925	0	920 925	1 200 632	0	1 200 632	30,37	0,00	30,37
1.2	Утримання комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	920 925	0	920 925	1 200 632	0	1 200 632	30,37	0,00	30,37
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В 2024 році видатки на утримання комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради" збільшились на 30,37% порівняно з минулим роком у зв'язку зі збільшенням кількості вихованців, збільшенням розміру мінімальної заробітної плати та підвищенням тарифів на енергоносії.									
	затрат									
	Кількість дитячих будинків	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць	0	0	0	3	0	3	0	0	0
	Всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць у тому числі: (спеціалістів)	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	Всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць у тому числі: (робітників)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	продукту									
	Кількість вихованців у дитячих будинках	11	0	11	14	0	14	27,27	0	27,27
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Станом на 01.01.2024р. в закладі перебувало 11 осіб. Прибуло за рік 3 особи. Середня чисельність 14 осіб. Станом на 01.01.2025р. в закладі перебуває 14 осіб. Порівняно з минулим роком чисельність вихованців збільшилась на 27,27%									
	в тому числі дівчат	0	0	0	2	0	2	0	0	0
	в тому числі хлопців	0	0	0	12	0	12	0	0	0
	ефективності									
	середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку	83 720	0	83 720	85 759	0	85 759	2,44	0	2,44
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В 2024 році середні витрати на 1 вихованця комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради" збільшились на 2,44% порівняно з минулим роком у зв'язку зі збільшенням загальної суми кошторису на утримання установи у зв'язку із збільшенням кількості вихованців, розміру мінімальної заробітної плати та підвищенням тарифів на енергоносії.									
	середні витрати на 1 дівчинку	0	0	0	85 759	0	85 759	0	0	0
	середні витрати на 1 хлопчика	0	0	0	85 759	0	85 759	0	0	0
	Діто-дні відвідування	4 015	0	4 015	4 429	0	4 429	10,31	0	10,31
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В 2024 році середні діто-дні відвідування вихованцями комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради" збільшились на 10,31% порівняно з минулим роком у зв'язку зі збільшенням кількості вихованців протягом року.									

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

гривень							
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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
'Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
'Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -							
'Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	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 01.01.2024р. 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 01.01.2025р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фондам немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Станом на 01.01.2024р. в закладі перебувало 11 осіб. Прибуло за рік 3 особи. Середня чисельність 14 осіб. Станом на 01.01.2025р. в закладі перебуває 14 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 програми

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.

Начальник управління

(підпис)

Вячеслав ГУРСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ганна КРИВИЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)