

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.	1111034	1034	0910	Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках за рахунок освітньої субвенції	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)	1 794 000	0	1 794 000	1 782 646	0	1 782 646	-11 354	0	-11 354
1.1	Утримання комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	1 794 000	0	1 794 000	1 782 646	0	1 782 646	-11 354	0	-11 354
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичних показників від планових в сумі 11353,88 грн сталося за рахунок економії коштів на оплату праці внаслідок наявності вакантних посад.									

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	0	X

в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0	X
3.2	інших надходжень	X	0	X
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 немає									
	Всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць у тому числі: (педагогічного персоналу)	10	0	10	5	0	5	-5	0	-5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між затвердженим показником та фактичним рівня показника зумовлено наявністю 5 вакантних ставок вихователів									
	Всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць у тому числі: (адмін.персоналу, за умови віднесених до педагогічного персоналу)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей немає									
	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									
	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	119600	0	119600	127332	0	127332	7732	0	7732
	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 7731,87 грн порівняно з плановими показниками.									
	середні витрати на 1 дівчинку	119600	0	119600	127332	0	127332	7732	0	7732
	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 порівняно з плановими показниками.									
	середні витрати на 1 хлопчика	119600	0	119600	127332	0	127332	7732	0	7732
	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 порівняно з плановими показниками.									
	Діто-дні відвідування	5490	0	5490	4429	0	4429	-1061	0	-1061
	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 11353,88 грн сталося за рахунок економії коштів на оплату праці внаслідок наявності вакантних посад.
--

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

гривень

№ 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)	1 712 661	0	1 712 661	1 782 646	0	1 782 646	4,09	0	4,09
1.1	Забезпечення належних умов утримання та виховання дітей-сиріт та дітей, які опинилися в складних життєвих обставинах, сімейними формами виховання	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1.2	Утримання комунального закладу "Дитячий будинок "Наш дім" Кропивницької міської ради"	1 712 661	0	1 712 661	1 782 646	0	1 782 646	4,09	0	4,09

	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 4,09% порівняно з минулим роком у зв'язку зі збільшенням кількості вихованців, збільшенням розміру мінімальної заробітної плати.									
	затрат									
	Кількість дитячих будинків	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									
	Всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць у тому числі: (педагогічного персоналу)	6	0	6	5	0	5	-16,67	0	-16,67
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість штатних посадедагогічних працівників по штатному розпису - 11, фактично зайнято на початок року 6 одиниць, на кінець року 5. Відхилення 1 од (16,67%). Кількість фактично зайнятих посад зменшилось порівняно з початком року на 1 од. у зв'язку із призовом 1 працівника до лав ЗСУ.									
	Всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць у тому числі: (адмін.персоналу, за умови віднесених до педагогічного персоналу)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжностей немає									
	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, збільшення на 27,27%. Середня чисельність 14 осіб.									
	в тому числі дівчат	0	0	0	2	0	2	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: в минулому році показник не використовувався									
	в тому числі хлопців	0	0	0	12	0	12	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: в минулому році показник не використовувався									
	ефективності									
	середні витрати на 1 вихованця у дитячому будинку	155 696	0	155 696	127 332	0	127 332	-18,22	0,00	-18,22
	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" зменшились на 18,22% порівняно з минулим роком у зв'язку зі збільшенням кількості вихованців.									
	середні витрати на 1 дівчинку	0	0	0	127 332	0	127 332	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: в минулому році показник не використовувався									
	середні витрати на 1 хлопчика	0	0	0	127 332	0	127 332	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: в минулому році показник не використовувався									
	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 оплату праці педагогічних працівників закладу для створення ними наближених до сімейних умов перебування в закладі дітей, 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
Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків в наступних роках з метою надання вихованцям закладу, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, максимально комфортних умов наближених до сімейних.

Начальник управління	(підпис)	Вячеслав ГУРСЬКИЙ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)
Головний бухгалтер	(підпис)	Ганна КРИВИЧ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)