

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Миколаївської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Миколаївської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0213111 1040 Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей  
КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання соціальних послуг дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, та забезпечення соціально-правового захисту дітей. Строк реалізації 2020-2021рр.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(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)	443,870	256,130	700,000	397,005	252,288	649,293	-46,865	-3,842	-50,707
	в т. ч.									
1.1.	Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних	443,870	256,130	700,000	397,005	252,288	649,293	-46,865	-3,842	-50,707
Основним поясненням низької ефективності бюджетної програми є невикористанні кошти через повторне проведення тендерних процедур на підставі відмови учасника від укладання договору і неможливістю придбання меблів та техніки через підвищення цін. Але з 12 запланованих будинків сімейного типу 11 забезпечені меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку.										
1.1.1.	Підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу	443,870	256,130	700,000	397,005	252,288	649,293	-46,865	-3,842	-50,707
Відхилення пояснюється економією коштів при проведенні тендерів на закупівлю товарів для дитячих будинків сімейного типу.										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	256,130	252,288	-3,842
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	256,130	252,288	-3,842
Відхилення пояснюється економією коштів при проведенні тендерів на закупівлю товарів для дитячих бюудинків сімейного типу.;				
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	<b>Підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей</b>									
затрат										
1	обсяг видатків на забезпечення дитячих будинків сімейного типу необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, грн.	443 870,00	256 130,00	700 000,00	397 004,57	252 288,00	649 292,57	-46 865,43	-3 842,00	-50 707,43
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення пояснюється економією коштів при проведенні тендерів на закупівлю товарів для дитячих бюудинків сімейного типу.										
продукту										
1	кількість дитячих будинків сімейного типу, що планується забезпечити необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, од	12		12	12		12			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутнє.										

2	кількість дитячих будинків сімейного типу, що потребують забезпечення необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, од.	12	12	12	12	12	12			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутнє.										
ефективності										
1	середні витрати на забезпечення одного дитячого будинку сімейного типу необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, грн.	36 989,17	21 344,17	58 333,34	33 083,71	21 024,00	54 107,71	-3 905,46	-320,17	-4 225,63
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення пояснюється економією коштів при проведенні тендерів на закупівлю товарів для дитячих буюдинків сімейного типу.										
якості										
1	Питома вага дитячих будинків сімейного типу забезпечених необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, від запланованої кількості, відс.	100	100	100	100	100	100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутнє.										
2	динаміка кількості будинків сімейного типу, які були забезпечені необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку (порівняно з минулим роком), відс.	9	9	9	9	9	9			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутнє.										
3	питома вага кількості будинків сімейного типу, які планується забезпечити необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, від кількості дитячих будинків сімейного типу, які потребують забезпечення необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, відс.	100	100	100	100	100	100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутнє.										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення виконання (у відсотках)
-------	-----------	----------------	-------------	------------------------------------

Показники		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
<b>Видатки (надані кредити)</b>		<b>199,067</b>	<b>276,470</b>	<b>475,538</b>	<b>397,005</b>	<b>252,288</b>	<b>649,293</b>	<b>99,432</b>	<b>-8,747</b>	<b>36,539</b>
У 2021 році кошти на забезпечення дитячих будинків сімейного типу збільшились в порівнянні з попереднім роком завдяки збільшенню кількості дитячих будинків сімейного типу на 1 одиницю. 12 будинків забезпечено необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку.										
<i>Підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей</i>		<i>199,067</i>	<i>276,470</i>	<i>475,538</i>	<i>397,005</i>	<i>252,288</i>	<i>649,293</i>	<i>99,432</i>	<i>-8,747</i>	<i>36,539</i>
У 2021 році кошти на забезпечення дитячих будинків сімейного типу збільшились в порівнянні з попереднім роком завдяки збільшенню кількості дитячих будинків сімейного типу на 1 одиницю. 12 будинків забезпечено необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку.										
<b>1 Показники затрат</b>										
обсяг видатків на забезпечення дитячих будинків сімейного типу необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, грн.		199 067,46	276 470,46	475 537,92	397 004,57	252 288,00	649 292,57	99,43	-8,75	36,54
<b>2 Показники продукту</b>										
кількість дитячих будинків сімейного типу, що планується забезпечити необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, од.		11		11	12		12	9		9
кількість дитячих будинків сімейного типу, що потребують забезпечення необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, од.		11		11	12		12	9		9
<b>3 Показники ефективності</b>										
середні витрати на забезпечення одного дитячого будинку сімейного типу необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, грн.		18 097,04	25 133,68	43 230,72	33 083,71	21 024,00	54 107,71	82,81	-16,35	25,16
<b>4 Показники якості</b>										
Питома вага дитячих будинків сімейного типу забезпечених необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, від запланованої кількості, відс.		92		92	100		100	9		9
динаміка кількості будинків сімейного типу, які були забезпечені необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку (порівняно з минулим роком), відс.					9		9			



питома вага кількості будинків сімейного типу, які планується забезпечити необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, від кількості дитячих будинків сімейного типу, які потребують забезпечення необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, відс.	92	92	100	100	9	9
Динаміка результативних показників за напрямком не змінилась.						

### 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
1.1	<b>Надходження всього:</b>	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	X				X	X

### 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено;

### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на 01.01.2022 року відсутня

#### **6. Узагальнений висновок щодо:**

##### **актуальності бюджетної програми**

Приоритетом є родина, робота з сім'ями, соціальна підтримка. Програма є та залишається актуальною для подальшої її реалізації, забезпечує захист прав та інтересів дітей, створення якісних умов для життя та розвитку дітей, участь територіальної громади у вирішенні питань матеріального характеру;

##### **ефективності бюджетної програми**

Допомога сім'ям, вирішення проблемних питань сімей, підтримка прийомних сімей та дитячих будинків сімейного типу, надання їм допомоги та забезпечення дитячих будинків сімейного типу, що потребують забезпечення необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, відповідно до переліку, затвердженого виконавчим комітетом Миколаївської міської ради;

##### **корисності бюджетної програм**

Виконання програми дає можливість забезпечити належні умови для зростання дітей, забезпечення реалізації їх прав та виховання наближеного до сімейного, забезпечення дитячих будинків сімейного типу, що потребують забезпечення необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, відповідно до переліку, затвердженого виконавчим комітетом Миколаївської міської ради;

##### **довгострокових наслідків бюджетної програми**

Міська комплексна Програма "Діти Миколаєва" на 2019-2021 роки, рішення Миколаївської міської ради від 21.12.2018 №49/13 спрямована на забезпечення прав дітей, створення найкращих умов для їх життя й розвитку, забезпечення дитячих будинків сімейного типу, що потребують забезпечення необхідними меблями, побутовою технікою та іншими предметами тривалого вжитку, відповідно до переліку, затвердженого виконавчим комітетом Миколаївської міської ради;

Начальник відділу бухгалтерського обліку ММП

  
(підпис)

Ірина ЩЕРБАКОВА  
(ініціали/ініціал, прізвище)