

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0800000	Департамент соціальної політики Кропивницької міської ради			43947572
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0810000	Департамент соціальної політики Кропивницької міської ради			43947572
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0813104	3104	1020	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	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 соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю

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	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)	25 039,30	420,00	25 459,30	24 522,54	1 047,65	25 570,19	-516,76	627,65	110,89
1.1	Виготовлення проєктно-кошторисної документації для капітального ремонту приміщення комунальної установи "Кропивницький територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради за адресою: м. Кропивницький, вул.Шатило, 12	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Надання соціальних послуг за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах комунальною установою "Кропивницький територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради	25 039,30	170,00	25 209,30	24 522,54	797,65	25 320,19	-516,76	627,65	110,89
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення по загальному фонду становлять 516762 грн а саме: по КЕКВ 2111 - 204300,47 грн, по КЕКВ 2120 - 114995,18 грн (застосування меншої ставки ЄСВ для працівників з інвалідністю); по КЕКВ 2210 - 57654,90 грн, по КЕКВ 2240 - 1965,56 грн, КЕКВ 2282-950 грн; по КЕКВ 2271 - 67613,58 грн, КЕКВ 2272 - 88,35 грн, КЕКВ 2273 - 35794,46 грн, по КЕКВ 2274 - 32479,85 грн, по КЕКВ 2275 -919,40 грн у зв'язку із зменшенням фактичного споживання енергоносіїв в натуральних одиницях відповідно до планових, а також постачальник газу не надав акт виконаних робіт за надані послуги за грудень 2024 року. Касові видатки проведені відповідно до зареєстрованих зобов'язань. Відхилення по спеціальному фонду утворилось внаслідок надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 125005 грн та збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги. Також по спеціальному фонду віділені асигнування на виготовлення проєктно-кошторисної документації для капітального ремонту приміщення комунальної установи "Кропивницький територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради за адресою: м. Кропивницький, вул.Шатило, 12 у сумі 250000 грн. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду становить 1047649 грн.									

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	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				

2.	Надходження	170,000	797,649	627,649
в т.ч				
2.1	власні надходження	170,000	797,649	627,649
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Відхилення по спеціальному фонду утворилось внаслідок надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 125005 грн та збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги.				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	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 напрямми 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 установ	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість відділень	5	0	5	5	0	5	0	0	0
	кількість штатних одиниць персоналу	181,5	0	181,5	143,5	0	143,5	-38	0	-38
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з наявністю вакантних посад										
	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	152	0	152	116	0	116	-36	0	-36
	обсяг витрат на виготовлення проєктно-кошторисної документації	0	250	250	0	250	250	0	0	0
	продукту									
	кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	2112	0	2112	2370	0	2370	258	0	258
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості звернень осіб, які потребують соціальної допомоги										
	у тому числі з 4-5 групою рухової активності	83	0	83	54	0	54	-29	0	-29
	чисельність осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	2112	0	2112	2370	0	2370	258	0	258
	жінок	1688	0	1688	1780	0	1780	92	0	92
	чоловіків	424	0	424	590	0	590	166	0	166
	чисельність осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (надання соціальних послуг), з них	2112	0	2112	2370	0	2370	258	0	258
	кількість проєктів	0	1	1	0	1	1	0	0	0
	ефективності									
	кількість обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	14	0	14	20	0	20	6	0	6
	середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) 1 особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень	11856	80	12054	10347	442	10789	-1509	362	-1265
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення у чисельності обслуговуваних на 1 штатну одиницю фахівців, які надають соціальні послуги виникла у зв'язку із збільшенням осіб, які потребують соціального обслуговування та наявністю вакансій, а це в свою чергу впливає на зменшення середніх витрат на одну особу- отримувача соціальних послуг. Відхилення по спеціальному фонду утворилось внаслідок надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 125005 грн; фактичні надходження за надання платних соціальних послуг більші, ніж були передбачені кошторисом на 2024 рік. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду склала 1047649 грн. тому показники середніх витрат на соціальне обслуговування однієї особи збільшились на 362 грн.										
	середня вартість розробки проєкту	0	250	250	0	250	250	0	0	0
	якості									
	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	рівень готовності проєктно-кошторисної документації відповідно до нормативів	0	100	100	0	100	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Розбіжності між затвердженими у паспорті бюджетної програми на 2024 рік та фактичними показниками штатної чисельності пояснюється тим, що вакантні посади у територіальному центрі не заповнюються по причині важких умов праці та низької заробітної плати. Провівши аналіз результативних показників, можна зробити висновок, що збільшення чисельності осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг) вплинуло на збільшення чисельності обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги. Відхилення по спеціальному фонду утворилось внаслідок надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 125005 грн. Також фактичні надходження за надання платних соціальних послуг більші, ніж були передбачені кошторисом на 2024 рік.

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

(тис.грн)

№ 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)	20 571,21	548,39	21 119,61	24 522,54	1 047,65	25 570,19	19,21	91,04	21,07
1.1	Виготовлення проєктно-кошторисної документації для капітального ремонту приміщення комунальної установи "Кропивницький територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради за адресою: м. Кропивницький, вул.Шатило, 12	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Надання соціальних послуг за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах комунальною установою "Кропивницький територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради	20 571,21	548,39	21 119,61	24 522,54	797,65	25 320,19	19,21	45,45	19,89
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: обсяг проведених видатків по загальному фонду поточного року у порівнянні з попереднім роком збільшився на 3951,325 тис.грн, або на 19,21 відсотка. Збільшення відбулось за рахунок збільшення видатків на оплату товарів, робіт, послуг та збільшення енергоносіїв.Обсяг проведених видатків по спеціальному фонду поточного року у порівнянні з попереднім роком збільшився на 249,257 тис.грн, у зв'язку збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги .										
	затрат									
	кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість відділень	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	кількість штатних одиниць персоналу	144,50	0,00	144,50	143,50	0,00	143,50	-0,69	0,00	-0,69
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з наявністю вакантних посад										
	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	117,00	0,00	117,00	116,00	0,00	116,00	-0,85	0,00	-0,85
	обсяг витрат на виготовлення проєктно-кошторисної документації	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	4 126,00	0,00	4 126,00	2 370,00	0,00	2 370,00	-42,56	0,00	-42,56
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що в попередньому періоді рахувалась одна особа, яка отримувала в декількох відділеннях соціальні послуги.										
	у тому числі з 4-5 групою рухової активності	83,00	0,00	83,00	54,00	0,00	54,00	-34,94	0,00	-34,94
	чисельність осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	4 126,00	0,00	4 126,00	2 370,00	0,00	2 370,00	-42,56	0,00	-42,56
	жінок	3 302,00	0,00	3 302,00	1 780,00	0,00	1 780,00	-46,09	0,00	-46,09
	чоловіків	824,00	0,00	824,00	590,00	0,00	590,00	-28,40	0,00	-28,40
	чисельність осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (надання соціальних послуг), з них	4 126,00	0,00	4 126,00	2 370,00	0,00	2 370,00	-42,56	0,00	-42,56
	кількість проєктів	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	кількість обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	35,00	0,00	35,00	20,00	0,00	20,00	-42,86	0,00	-42,86
	середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) 1 особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень	4 986,00	133,00	5 119,00	10 347,00	442,00	10 789,00	107,52	232,33	110,76
	середня вартість розробки проєкту	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
	якості									
	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	рівень готовності проєктно-кошторисної документації відповідно до нормативів	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)							
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	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	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		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

Фінансові порушення відсутні

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Ресстрація та оплата зобов'язань здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень. Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми		Програма виконується територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Кропивницької міської ради та є актуальною для формування ефективної системи соціального захисту населення, забезпечення мінімального комплексу соціальних послуг у територіальній громаді, забезпечення виконання соціальних гарантій щодо реалізації державної політики у сфері соціального захисту населення
ефективності бюджетної програми		Програма дозволяє забезпечити соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах. Середній індекс виконання показників ефективності порівняно з попереднім роком складає 119%. За шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високий рівень ефективності тому, що перевищує 215 балів і складає 244 балів.
корисності бюджетної програми		В межах даної програми комунальна установа "Кропивницький міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради проводить свою діяльність на принципах адресності та індивідуального підходу, доступності та відкритості, добровільного вибору отримання чи відмови від надання соціальних послуг. У 2024 році територіальним центром було раціонально використано бюджетні кошти, що призвело до економії кошторисних призначень у сумі 516762,00 грн, що відображається в результативних показниках бюджетної програми.
довгострокових наслідків бюджетної програми		Покращення умов життя особам похилого віку, особам з інвалідністю, які не можуть самостійно пересуватися та пересуваються за допомогою візків, забезпечення надання соціальних послуг громадянам, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, тому програма є довгостроковою.

Начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності –
головний бухгалтер департаменту соціальної політики
Кропивницької міської ради

(підпис)

Руслана БАЙБАРОША

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)