

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2022 рік**

1.	<b>0800000</b>	<b>Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького</b>
	(КПКВК МБ)	(найменування головного розпорядника)
2.	<b>0810000</b>	<b>Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького</b>
	(КПКВК МБ)	(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>0813104</b>	<b>3104</b>
	(КПКВК МБ)	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)
		<b>Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю</b>

**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 напрямами 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)	20336,615	163,15	<b>20499,765</b>	20260,956	433,117	<b>20694,073</b>	-75,659	269,967	<b>194,308</b>

*Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:* Відхилення по загальному фонду становлять 75659,29 грн а саме: по КЕКВ 2120 - 17464,79 грн (застосування меншої ставки ЄСВ для працівників з інвалідністю); по КЕКВ 2210 - 91,90 грн, по КЕКВ 2240 - 9809,84 грн; по КЕКВ 2271 - 4550,65 грн, КЕКВ 2272 - 910,35 грн, КЕКВ 2273 - 39786,03 грн, по КЕКВ 2274 - 2732,73 грн у зв'язку із зменшенням фактичного споживання енергоносіїв в натуральних одиницях відповідно до планових. Касові видатки проведені відповідно до зареєстрованих зобов'язань. Відхилення по спеціальному фонду утворилась внаслідок надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 31287 грн та збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги на суму 401830 грн. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду становить 433117 грн.

	в т.ч.									
1.1.	Забезпечення 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 територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	20336,615	163,15	<b>20499,765</b>	20260,956	433,117	<b>20694,073</b>	-75,659	269,967	<b>194,308</b>

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Відхилення по загальному фонду становлять 75659,29 грн а саме: по КЕКВ 2120 - 17464,79 грн (застосування меншої ставки ЄСВ для працівників з інвалідністю); по КЕКВ 2210 - 91,90 грн, по КЕКВ 2240 - 9809,84 грн; по КЕКВ 2271 - 4550,65 грн, КЕКВ 2272 - 910,35 грн, КЕКВ 2273 - 39786,03 грн, по КЕКВ 2274 - 2732,73 грн у зв'язку із зменшенням фактичного споживання енергоносіїв в натуральних одиницях відповідно до планових. Касові видатки проведені відповідно до зареєстрованих зобов'язань. Відхилення по спеціальному фонду утворилась внаслідок надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 31287 грн та збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги на суму 401830 грн. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду становить 433117 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					
	в т. ч.					
1.1	власних надходжень					
1.2	інших надходжень					
2.	Надходження		163,15		433,118	269,968
	в т. ч.					
2.1	власні надходження		163,15		433,118	269,968
2.2	надходження позик					
2.3	повернення кредитів					
2.4	інші надходження					

3.	Залишок на кінець року					197,208
	в т. ч.					
3.1	власних надходжень					197,208
3.2	інших надходжень					

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за підпрограмами та завданнями":

(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>затрат</b>									
	кількість установ	1		<b>1</b>	1		<b>1</b>	0		<b>0</b>
	кількість відділень	6		<b>6</b>	5		<b>5</b>	-1		<b>-1</b>
	кількість штатних одиниць персоналу	181,5		<b>181,5</b>	153,5		<b>153,5</b>	-28		<b>-28</b>
	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	152		<b>152</b>	127		<b>127</b>	-25		<b>-25</b>
<p><i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відповідно до рішення Кропивницької міської ради від 25 серпня 2022 року № 1283 "Про Комунальну установу "Кропивницький міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Кропивницької міської ради" кількість відділень зменшено на 1 од. та у зв'язку з наявністю вакантних посад</i></p>										
2	<b>продукту</b>									
	кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	4039		<b>4039</b>	4037		<b>4037</b>	-2		<b>-2</b>
	у тому числі з 4-5 групою рухової	77		<b>77</b>	77		<b>77</b>	0		<b>0</b>
	кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	4039		<b>4039</b>	4037		<b>4037</b>	-2		<b>-2</b>
	чоловіків	806		<b>806</b>	804		<b>804</b>	-2		<b>-2</b>
	жінок	3233		<b>3233</b>	3233		<b>3233</b>	0		<b>0</b>

	Середньорічна кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), з них	4039		<b>4039</b>	4037		<b>4037</b>	-2		<b>-2</b>
	чоловіків	806		<b>806</b>	804		<b>804</b>	-2		<b>-2</b>
	жінок	3233		<b>3233</b>	3233		<b>3233</b>	0		<b>0</b>
	Середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням)	4039		<b>4039</b>	4037		<b>4037</b>	-2		<b>-2</b>
	чоловіків	806		<b>806</b>	804		<b>804</b>	-2		<b>-2</b>
	жінок	3233		<b>3233</b>	3233		<b>3233</b>	0		<b>0</b>

*Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням осіб, які потребують зазначених послуг*

3	<b>ефективності</b>									
	чисельність обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	26		<b>26</b>	32		<b>32</b>	6		<b>6</b>
	середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) 1 особи територіальним центром за	5035	40	<b>5075</b>	5019	107	<b>5126</b>	-16	67	<b>51</b>
	чоловіків	5035	40	<b>5075</b>	5019	107	<b>5126</b>	-16	67	<b>51</b>
	жінок	5035	40	<b>5075</b>	5019	107	<b>5126</b>	-16	67	<b>51</b>

*Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: ВВідхилення у чисельності обслуговуваних на 1 штатну одиницю фахівців, які надають соціальні послуги виникла у зв'язку із зменшенням осіб, які потребують соціального обслуговування та наявністю вакансій, а це в свою чергу впливає на збільшення середніх витрат на одну особу- отримувача соціальних послуг. Відхилення по спеціальному фонду утворилась внаслідок надходження по інших джерелах у вигляді гуманітарної допомоги на загальну суму 31287 грн та фактичні надходження за надання платних соціальних послуг більші, ніж були передбачені кошторисом на 2022 рік. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду склала 433117 грн, тому показники середніх витрат на соціальне обслуговування однієї особи збільшились на 67 грн.*

4	<b>якості</b>									
	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які	100		100	100		100	0		0

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

Відповідно до рішення Кропивницької міської ради від 25 серпня 2022 року № 1283 "Про Комунальну установу "Кропивницький міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Кропивницької міської ради" штатна чисельність зменшилась на 8 осіб, визначено граничну чисельність працівників закладу у кількості 181,5 штатних одиниць та до складу територіального центру входять 5 структурних підрозділів, що на одне відділення менше від запланованих показників. Відхилення по спеціальному фонду утворилась внаслідок надходження по інших джерелах у вигляді гуманітарної допомоги на загальну суму 31287 грн та фактичні надходження за надання платних соціальних послуг більше, ніж були передбачені кошторисом на 2022 рік. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду склала 433117 грн.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми по видатках 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
1	Видатки (надані кредити)	20480,431	0	20480,431	20260,956	433,117	20694,073	-1,07	0,00	-1,07

*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 зменшився на 219,475 тис.грн, або на 1,07 відсотка. Зменшення відбулось за рахунок скорочення штатної чисельності та наявності вакантних посад. Обсяг проведених видатків по спеціальному фонду поточного року у порівнянні з попереднім роком збільшився на 433,117 тис.грн, у зв'язку надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 31287 грн та збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги на суму 401830 грн.

в т.ч.										
1.	Забезпечення 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 територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	20480,431	0	<b>20480,431</b>	20260,956	433,117	<b>20694,073</b>	-1,07	0	<b>-1,07</b>

*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 зменшився на 219,475 тис.грн, або на 1,07 відсотка. Зменшення відбулось за рахунок скорочення штатної чисельності та наявності вакантних посад. Обсяг проведених видатків по спеціальному фонду поточного року у порівнянні з попереднім роком збільшився на 433,117 тис.грн, у зв'язку надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 31287 грн та збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги на суму 401830 грн.

1.1. <b>Забезпечення 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 територіальним центром соціального обслуговування (надання соціальних послуг)</b>									
<b>затрат</b>									
кількість установ	1	0	<b>1</b>	1		<b>1</b>	0	0	<b>0</b>
кількість відділень	6	0	<b>6</b>	5		<b>5</b>	-16,67	0	<b>-16,67</b>
кількість штатних одиниць персоналу	165,5	0	<b>165,5</b>	154		<b>154</b>	-6,95	0	<b>-6,95</b>
у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	156	0	<b>156</b>	127		<b>127</b>	-18,59	0	<b>-18,59</b>
<b>продукту</b>									
кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	4257	0	<b>4257</b>	4037		<b>4037</b>	-5,17	0	<b>-5,17</b>
у тому числі з 4-5 групою рухової	950	0	<b>950</b>	77		<b>77</b>	-91,89	0	<b>-91,89</b>
Кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	4257	0	<b>4257</b>	4037		<b>4037</b>	-5,17	0	<b>-5,17</b>
чоловіків	853	0	<b>853</b>	804		<b>804</b>	-5,74	0	<b>-5,74</b>
жінок	3404	0	<b>3404</b>	3233		<b>3233</b>	-5,02	0	<b>-5,02</b>
Середньорічна кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), з них	4257	0	<b>4257</b>	4037		<b>4037</b>	-5,17	0	<b>-5,17</b>
чоловіків	853	0	<b>853</b>	804		<b>804</b>	-5,74	0	<b>-5,74</b>
жінок	3404	0	<b>3404</b>	3233		<b>3233</b>	-5,02	0	<b>-5,02</b>
Середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг), з них	4257	0	<b>4257</b>	4037		<b>4037</b>	-5,17	0	<b>-5,17</b>
чоловіків	853	0	<b>853</b>	804		<b>804</b>	-5,74	0	<b>-5,74</b>
жінок	3404	0	<b>3404</b>	3233		<b>3233</b>	-5,02	0	<b>-5,02</b>

ефективності									
чисельність обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	27	0	27	32		32	18,52	0	18,52
середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) 1 особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень	4811	0	4811	5019		5019	4,32	0	4,32
чоловіків	4811	0	4811	5019		5019	4,32	0	4,32
жінок	4811	0	4811	5019		5019	4,32	0	4,32
якості									
відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100	0	100	100		100	0	0	0

*Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:*

Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду зменшилась на 219475 грн, або на 1,07% менше ніж у попередньому періоді. Зменшення відбулось за рахунок зменшення кількості штатних працівників на 8 осіб, у зв'язку з зменшенням виявленням непрацездатних осіб, потребуючих соціальної допомоги. Відхилення по спеціальному фонду утворилась внаслідок надходження по інших джерелах у вигляді гуманітарної допомоги на загальну суму 31287 грн та фактичні надходження за надання платних соціальних послуг більше, ніж були передбачені кошторисом на 2022 рік. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду склала 433117 грн.

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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>							

2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<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						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

#### 5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансові порушення відсутні

**5.7. "Стан фінансової дисципліни":** Реєстрація та оплата зобов'язань здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень. Кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2023 року становить 24830,83 грн, яка виникла у зв'язку із попередньою оплатою за постачання природного газу, термін погашення 15.02.2023 року

#### 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 111 %. За шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високий рівень ефективності тому, що перевищує 215 балів і складає 236 балів.

корисності бюджетної програми: На 01 січня 2023 року виявлено 4037 осіб похилого віку та осіб з інвалідністю, які потребують різних видів соціальної допомоги, а саме: відділенням соціальної допомоги вдома надано 369276 безкоштовних послуг у самообслуговуванні; відділення денного перебування створено для надання соціальних послуг з метою усунення обмежень життєдіяльності, запобігання виникненню та розвитку можливих захворювань громадян, підтримки їх здоров'я, відновлення знань, вмінь і навичок з орієнтування в домашніх умовах, фахівцями відділення надано 12201 послуг; відділенням організації надання адресної натуральної і грошової допомоги надано 6275 безкоштовних послуг (швацьких, перукарських, ремонту взуття, поточного ремонту техніки). В територіальному центрі запроваджено іновативну послугу з перекладу жестовою мовою, протягом 2022 року цією послугою скористалися 98 осіб та надано 625 послуг. Територіальним центром надані 308 послуг фізичного супроводу осіб з інвалідністю з порушенням зору 94 громадянам.

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.

**Начальник відділу бухгалтерського обліку-  
головний бухгалтер**

---

**Руслана БАЙБАРОША**