

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
2023**

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

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	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Видатки (надані кредити)	20800	170	20970	20571,213	548,392	21119,605	-228,787	378,392	149,605
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> Відхилення по загальному фонду становлять 228787,07 грн а саме: по КЕКВ 2111 - 2726,25 грн, по КЕКВ 2120 - 74205,66 грн (застосування меншої ставки ЄСВ для працівників з інвалідністю); по КЕКВ 2210 - 91,90 грн, по КЕКВ 2240 - 9809,84 грн; по КЕКВ 2271 - 38682,57 грн, КЕКВ 2272 - 4316,58 грн, КЕКВ 2273 - 38804,65 грн, по КЕКВ 2274 - 58647,72 грн, по КЕКВ 2275 - 642,62 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 2023 року. Касові видатки проведені відповідно до зареєстрованих зобов'язань. Відхилення по спеціальному фонду утворилась внаслідок надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 10651,10 грн та збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги на суму 395461 грн. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду становить 548391.86 грн.</p>										

	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)	20800,000	170,000	20970,000	20571,213	548,392	21119,605	-228,787	378,392	149,605

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Відхилення по загальному фонду становлять 228787,07 грн а саме: по КЕКВ 2111 - 2726,25 грн, по КЕКВ 2120 - 74205,66 грн (застосування меншої ставки ЄСВ для працівників з інвалідністю); по КЕКВ 2210 - 91,90 грн, по КЕКВ 2240 - 9809,84 грн; по КЕКВ 2271 - 38682,57 грн, КЕКВ 2272 - 4316,58 грн, КЕКВ 2273 - 38804,65 грн, по КЕКВ 2274 - 58647,72 грн, по КЕКВ 2275 - 642,62 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 2023 року. Касові видатки проведені відповідно до зареєстрованих зобов'язань. Відхилення по спеціальному фонду утворилась внаслідок надходження гуманітарної допомоги на загальну суму 10651,10 грн та збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги на суму 395461 грн. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду становить 548391,86 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					197,208
	в т. ч.					
1.1	власних надходжень					
1.2	інших надходжень					
2.	Надходження		170,000		548,392	378,392
	в т. ч.					
2.1	власні надходження		170,000		548,392	378,392
2.2	надходження позик					
2.3	повернення кредитів					
2.4	інші надходження					

3.	Залишок на кінець року					226,068
	в т. ч.					
3.1	власних надходжень					226,068
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	затрат									
	кількість установ	1		1	1		1	0		0
	кількість відділень	5		5	5		5	0		0
	кількість штатних одиниць персоналу	181,5		181,5	114,5		114,5	-67		-67
	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	152		152	117		117	-35		-35
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з наявністю вакантних посад</i>										
2	продукту									
	кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	4150		4150	4126		4126	-24		-24
	у тому числі з 4-5 групою рухової	108		108	83		83	-25		-25
	кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	4150		4150	4126		4126	-24		-24
	чоловіків	889		889	824		824	-65		-65
	жінок	3261		3261	3302		3302	41		41

	Середньорічна кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), з них	4150		4150	4126		4126	-24		-24
	чоловіків	889		889	824		824	-65		-65
	жінок	3261		3261	3302		3302	41		41
	Середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням	4150		4150	4126		4126	-24		-24
	чоловіків	889		889	824		824	-65		-65
	жінок	3261		3261	3302		3302	41		41

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості звернень осіб, які потребують соціальної допомоги

3	ефективності									
	чисельність обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	27		27	35		35	8		8
	середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) 1 особи територіальним центром за	5012	41	5053	4986	133	5119	-26	92	66
	чоловіків	5012	41	5053	4986	133	5119	-26	92	66
	жінок	5012	41	5053	4986	133	5119	-26	67	41

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 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 10651,10 грн та фактичні надходження за надання платних соціальних послуг більші, ніж були передбачені кошторисом на 2023 рік. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду склала 548392 грн, тому показники середніх витрат на соціальне обслуговування однієї особи збільшились на 92 грн.

4	якості									
	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:

Розбіжності штатної чисельності працівників між затвердженими у паспорті бюджетної програми на 2023 рік та фактичними показниками пояснюється наявністю вакансій у територіальному центрі. Відхилення по спеціальному фонду утворилась внаслідок надходження коштів по інших джерелах у вигляді гуманітарної допомоги на загальну суму 10651,10 грн та фактичні надходження за надання платних соціальних послуг більші, ніж були передбачені кошторисом на 2023 рік.

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)	20260,956	433,117	20694,073	20571,213	548,392	21119,605	1,53	21,02	22,55

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 310,257 тис.грн, або на 1,53 відсотка. Збільшення відбулось за рахунок збільшення видатків на оплату товарів, робіт та послуг. Обсяг проведених видатків по спеціальному фонду поточного року у порівнянні з попереднім роком збільшився на 115,2757 тис.грн, у зв'язку збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги .

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)	20260,956	433,117	20694,073	20571,213	548,392	21119,605	1,53	21,02	22,55

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 310,257 тис.грн, або на 1,53 відсотка. Збільшення відбулось за рахунок збільшення видатків на оплату товарів, робіт та послуг. Обсяг проведених видатків по спеціальному фонду поточного року у порівнянні з попереднім роком збільшився на 115,2757 тис.грн, у зв'язку збільшенням фактичних надходжень за надані платні соціальні послуги .

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)									
	затрат									
	кількість установ	1	0	1	1		1	0	0	0
	кількість відділень	5	0	5	5		5	0,00	0	0,00
	кількість штатних одиниць персоналу	154	0	154	144,5		144,5	-6,17	0	-6,17
	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	127	0	127	117		117	-7,87	0	-7,87
	продукту									
	кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	4037	0	4037	4126		4126	2,20	0	2,20
	у тому числі з 4-5 групою рухової	77	0	77	83		83	7,79	0	7,79
	Кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	4037	0	4037	4126		4126	2,20	0	2,20
	чоловіків	804	0	804	824		824	2,49	0	2,49
	жінок	3233	0	3233	3302		3302	2,13	0	2,13
	Середньорічна кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), з них	4037	0	4037	4126		4126	2,20	0	2,20
	чоловіків	804	0	804	824		824	2,49	0	2,49
	жінок	3233	0	3233	3302		3302	2,13	0	2,13
	Середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг), з них	4037	0	4037	4126		4126	2,20	0	2,20
	чоловіків	804	0	804	824		824	2,49	0	2,49
	жінок	3233	0	3233	3302		3302	2,13	0	2,13

ефективності									
чисельність обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	32	0	32	35		35	9,38	0	9,38
середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) 1 особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень	5019	0	5019	4986	133	5119	-0,66	0	-0,66
чоловіків	5019	0	5019	4986		4986	-0,66	0	-0,66
жінок	5019	0	5019	4986		4986	-0,66	0	-0,66
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 збільшилась на 310,257 тис.грн, або на 1,53% більше ніж у попередньому періоді. Збільшення відбулось за рахунок збільшення виявленням непрацездатних осіб, потребуючих соціальної допомоги. Відхилення по спеціальному фонду утворилась внаслідок надходження по інших джерелах у вигляді гуманітарної допомоги та збільшення фактичних надходжень за надання платних соціальних послуг.

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	8 = 3 - 7
1. Надходження всього:	x					x
Бюджет розвитку за джерелами	x					x
Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x					x
Запозичення до бюджету	x					x
Інші джерела	x					x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>						
2. Видатки бюджету розвитку всього:	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	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	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 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 115%. За шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високий рівень ефективності тому, що перевищує 215 балів і складає 240 балів.

корисності бюджетної програми: На 01 січня 2024 року виявлено 4126 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 2023 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