



## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

## 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			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	12	13
	<b>затрат</b>											
	кількість штатних одиниць, в тому числі:	од.	Штатний розпис, розрахунок до кошторису	197	0	197	184	0	184	-13	0	-13
	посадові особи	од.	Штатний розпис, розрахунок до кошторису	185	0	185	173	0	173	-12	0	-12
	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Розрахунок до кошторису	633 265	0	633 265	633 265	4 950	638 215	0	4 950	4 950
	витрати на оплату праці і нарахування на заробіну плату	грн.	Розрахунок до кошторису	53 374 274	0	53 374 274	53 372 805	0	53 372 805	-1 469	0	-1 469
	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Розрахунок до кошторису	1 817 258	0	1 817 258	1 624 499	0	1 624 499	-192 759	0	-192 759
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Розрахунок до кошторису	2 855 003	0	2 855 003	2 849 642	0	2 849 642	-5 361	0	-5 361
	<b>продукту</b>											
	кількість підготовлених та прийнятих розпоряджень міського голови, рішень Виконавчого комітету, рішень Кропивницької міської ради	од.	Електронні журнали обліку та реєстрації	250	0	250	268	0	268	18	0	18
	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо	од.	Електронні журнали обліку та реєстрації	120 355	0	120 355	151 437	0	151 437	31 082	0	31 082
	кількість виданих наказів директора департаменту	од.	Електронні журнали обліку та реєстрації	650	0	650	869	0	869	219	0	219
	<b>ефективності</b>											
	кількість підготовлених та прийнятих розпоряджень міського голови, рішень Виконавчого комітету, рішень Кропивницької міської ради на одну посадову особу	од.	Розрахунок	1	0	1	2	0	2	1	0	1
	кількість виданих наказів директора департаменту на одну посадову особу	од.	Розрахунок	3	0	3	5	0	5	2	0	2
	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одну посадову особу	од.	Розрахунок	650	0	650	875	0	875	225	0	225
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробіну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунок	270 935	0	270 935	290 070	0	290 070	19 135	0	19 135

середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунок	9 225	0	9 225	8 829	0	8 829	-396	0	-396
середні витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріальм, обладнання та інвентар) однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунок	3 215	0	3 215	3 442	27	3 469	227	27	227
середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, на одну штатну одиницю	грн/од	Розрахунок	14 492	0	14 492	15 487	0	15 487	995	0	995
<b>якості</b>											
динаміка кількості виконаних листів, звернень, заяв тощо у порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок	100	0	100	125,8	0	125,8	25,8	0	25,8

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками								
1	2	3	4								
	<b>затрат</b>										
	кількість штатних одиниць, в тому числі:	од.	У зв'язку з наявністю вакантних посад								
	посадові особи	од.									
	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріальм, обладнання та інвентар)	грн.	У 2024 році департамент отримав гуманітарну допомогу від Кіровоградської обласної військової адміністрації отримано 3 power bank на загальну суму 4950 грн.								
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Відхилення за рахунок економії коштів по застосуванню меншої ставки ЄСВ для працюючих осіб з інвалідністю								
	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Відхилення у зв'язку із зменшенням фактичного споживання енергоносіїв в натуральних одиницях відповідно до планових								
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Економія бюджетних коштів, а відповідно відхилення затверджених показників від фактичних зумовлено тим, що закупівля товарів та послуг проводилась з урахуванням принципів здійснення публічних закупівель, установлених постановою Кабінету Міністрів України від 12.10.2022 року № 1178 "Про затвердження особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для замовників, передбачених Законом України "Про публічні закупівлі", на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування".								
	<b>продукту</b>										
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, тощо	од.	Кількість фактично отриманих листів, звернень, заяв становить 151437 одиниць. Розбіжність пояснюється збільшенням кількості звернень громадян Кропивницької територіальної громади та внутрішньо переміщених осіб щодо надання допомог, пільг та компенсацій								
	кількість підготовлених та прийнятих розпоряджень міського голови, рішень Виконавчого комітету, рішень Кропивницької міської ради	од.	Показник збільшився на 18 одиниць через збільшення звернень за наданням фінансової допомоги								
	кількість виданих наказів директора департаменту	од.	Кількість виданих наказів збільшився на 219 од. у зв'язку з збільшенням кількості відпусток працівників департаменту								

ефективності		
кількість підготовлених та прийнятих розпоряджень міського голови, рішень Виконавчого комітету, рішень Кропивницької міської ради на одну посадову особу	од.	Відхилення у зв'язку з збільшенням кількості розпоряджень міського голови, рішень Виконавчого комітету, рішень Кропивницької міської ради
кількість виданих наказів директора департаменту на одну посадову особу	од.	Відхилення у зв'язку із наявністю вакантних посад та з збільшенням кількості виданих наказів
кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одну посадову особу	од.	Відхилення у зв'язку з збільшенням кількості звернень громадян Кропивницької територіальної громади та внутрішньо переміщені осіб щодо надання допомог, пільг та компенсацій
середні витрати на оплату праці і нарахування на заробіну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Відхилення виникло по причині меншої кількості працюючих, ніж затверджена штатна чисельність
середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	Відхилення у зв'язку із зменшенням фактичного споживання енергоносіїв в натуральних одиницях відповідно до планових
якості		
динаміка кількості виконаних листів, звернень, заяв тощо у порівнянні з минулим роком		У порівнянні з 2023 роком показник збільшився у зв'язку з збільшенням кількості звернень громадян Кропивницької територіальної громади та внутрішньо переміщені осіб щодо надання допомог, пільг та компенсацій

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що департамент соціальної політики Кропивницької міської ради забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою "Керівництво і управління у сфері соціальної політики" на 2024 рік.**

Фінансування на утримання департаменту у 2024 році проводилось згідно з напрямками, визначеними бюджетною програмою. Зокрема, затверджений обсяг бюджетних призначень по загальному фонду становить 58679800 грн. Касові видатки за 2024 рік склали 58480210,50 грн, що на 199589,50 грн менше від видатків, затверджених паспортом та складають 99,66 % річного плану. Всі основні завдання діяльності, передбачені на 2024 рік, були виконані, про що свідчать результативні показники бюджетної програми.

Разом з тим, мало місце відхилення деяких фактичних показників від запланованих, що пояснюється наступним: протягом 2024 року отримано на 31082 листів, звернень, заяв та скарг більше, ніж затверджено паспортом бюджетної програми, зазначені відхилення виникли у зв'язку із збільшенням кількості звернень громадян до департаменту соціальної політики за безоплатною первинною правовою допомогою.

У 2024 році від Кіровоградської обласної військової адміністрації отримано 3 одиниці powerbank на загальну суму 4950 грн.

Станом на 01.01.2025 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Основні завдання програми, що направлені на соціальний захист та соціальну підтримку жителів Кропивницької міської територіальної громади виконано в повному обсязі. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Виконання зазначеної програми надає можливість забезпечити надання соціальної підтримки та соціального захисту населення Кропивницької міської територіальної громади, а саме: особам з інвалідністю, учасникам АТО, ООС, бойових дій у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та членам їх сімей, внутрішньо переміщеним особам та іншим вразливим верствам населення.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

(підпис)

Юлія ВОВК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер

(підпис)

Руслана БАЙБАРОША

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)