

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 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 СДРПОУ)
2.	0810000	Департамент соціальної політики Кропивницької міської ради			43947572
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за СДРПОУ)
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. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики в сфері забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
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

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити 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
1	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	25 039 300	170 000	25 209 300	24 522 538	797 649	25 320 187	-516 762	627 649	110 887
2	Виготовлення проектно-кошторисної документації для капітального ремонту приміщення комунальної установи "Кропивницький територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради за адресою: м. Кропивницький, вул.Шатила, 12		250 000	250 000		250 000	250 000	0	0	0
	УСЬОГО	25 039 300	420 000	25 459 300	24 522 538	1 047 649	25 570 187	-516 762	627 649	110 887

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	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.Шатила, 12 у сумі 250000 грн. Загальна сума фактичних видатків по спеціальному фонду становить 1047649 грн.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити 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
1	Програма соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення Кропивницької міської територіальної громади на 2023-2025 роки		250000	250000		250000	250000	0	0	0
	Усього		250 000	250 000		250 000	250 000	0,00	0,00	0,00

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
	затрат											
	кількість установ	од.	Положення комунальної установи "Кропивницький міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради (рішення Кропивницької міської ради від 25 серпня 2022 року № 1283)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість відділень	од.	Положення комунальної установи "Кропивницький міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради (рішення Кропивницької міської ради від 25 серпня 2022 року № 1283)	5	0	5	5	0	5	0	0	0
	кількість штатних одиниць персоналу	од.	Штатний розпис установи, звітність ф.12-соц.	178,5	0	178,5	143,5	0	143,5	-35,0	0	-35,0

	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	од.	Штатний розпис установи, звітність ф.12-соц.	152	0	152	116	0	116	-36	0	-36
	обсяг витрат на виготовлення проектно-кошторисної документації	грн	Кошторис	0	250 000	250 000	0	250 000	250 000	0	0	0
	продукту											
	чисельність осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	осіб	Статистична звітність установи ф.12-соц.	2 112	0	2 112	2 370	0	2 370	258	0	258
	у тому числі з 4-5 групою рухової активності	осіб	Статистична звітність установи ф.12-соц.	83	0	83	54	0	54	-29	0	-29
	середньорічна кількість осіб, потребують соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг), з них:	осіб	Статистична звітність установи ф.12-соц.	2 112	0	2 112	2 370	0	2 370	258	0	258
	жінок	од.	Статистична звітність установи ф.12-соц.	1 688	0	1 688	1 780	0	1 780	92	0	92
	чоловіків	осіб	Статистична звітність установи ф.12-соц.	424	0	424	590	0	590	166	0	166
	чисельність осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	осіб	Статистична звітність установи ф.12-соц.	2 112	0	2 112	2 370	0	2 370	258	0	258
	середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (надання соціальних послуг), з них:	осіб	Статистична звітність установи ф.12-соц.	2 112	0	2 112	2 370	0	2 370	258	0	258
	жінок	од.	Статистична звітність установи ф.12-соц.	1 688	0	1 688	1 780	0	1 780	92	0	92
	чоловіків	осіб	Статистична звітність установи ф.12-соц.	424	0	424	590	0	590	166	0	166
	ефективності											
	кількість обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	осіб	Розрахунково (чисельність забезпечених обслуговуванням - 2112 осіб/кількість штатних одиниць, які надають соціальні послуги 152 особи) (фактичні показники (чисельність забезпечених обслуговуванням - 2370 осіб/кількість штатних одиниць, які надають соціальні послуги 116 осіб)	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	грн/рік	Розрахунково (сума кошторисних призначень по загальному фонду 25039300 грн/ чисельність забезпечених обслуговуванням - 2112 осіб) (сума кошторисних призначень по спеціальному фонду 170000 грн/ чисельність забезпечених обслуговуванням - 2112 осіб) (фактичні показники сума касових видатків по загальному фонду 24522538 грн/ чисельність забезпечених обслуговуванням - 2370 осіб) (сума касових видатків по спеціальному фонду 1047649 грн/ чисельність забезпечених обслуговуванням - 2370 осіб)	11 856	80	11 936	10 347	442	10 789	-1 509	362	-1 147
	жінок	грн/рік	Розрахунково	11 856	80	11 936	10 347	442	10 789	-1 509	362	-1 147
	чоловіків	грн/рік	Розрахунково	11 856	80	11 936	10 347	442	10 789	-1 509	362	-1 147
	середня вартість розробки проекту	грн	Розрахунково	0	250 000	250 000	0	250 000	250 000	0	0	0
	якості											
	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	відс.	Розрахунково (кількість виявлених осіб-2112 осіб/кількість осіб,яким надані соціальні послуги - 2112 осіб*100, фактично - кількість виявлених осіб-2370 осіб/кількість осіб,яким надані соціальні послуги -	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	рівень готовності проектно-кошторисної документації відповідно до нормативів	відс.	Розрахунково	0	100	100	0	100	100	0	0	0

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
	затрат		
	кількість штатних одиниць персоналу	од.	У зв'язку з наявністю вакантних посад
	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	од.	
	продукту		
	чисельність осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	осіб	Збільшення кількості звернень осіб, які потребують соціальної допомоги
	у тому числі з 4-5 групою рухової активності	осіб	
	середньорічна кількість осіб, потребують соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг), з них:	осіб	
	жінок	од.	
	чоловіків	осіб	
	середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (надання соціальних послуг), з них	осіб	
	ефективності		
	кількість обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	осіб	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 збільшилися на 362 грн.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими у паспорті бюджетної програми на 2024 рік та фактичними показниками штатної чисельності пояснюються 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 чисельність 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.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В межах даної програми комунальна установа "Кропивницький міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Кропивницької міської ради проводив свою діяльність на принципах адресності та індивідуального підходу, доступності та відкритості, добровільного вибору отримання чи відмови від надання соціальних послуг. На звітну дату кредиторська заборгованість відсутня. 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. Дебіторська заборгованість відсутня. Програма виконана на 100%.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом 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)