

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	0800000 (КІКВК ДБОМБ)	Департамент соціальної політики Харківської міської ради (написування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	0820000 (КІКВК ДКМБ)	Управління з соціальних питань Департаменту соціальної політики Харківської міської (написування підпорядкованого виконання)
3.	0823241 (КІКВК ДКМБ)	1090 Надання комплексу послуг особам/сім'ям у сфері соціального захисту та соціального забезпечення іншими надавачами соціальних послуг (написування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Надання соціальних послуг закладами соціального захисту і соціального забезпечення бездомним особам та вразливим верств населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	2 800 145,00	379 600,00	3 179 745,00	2 809 252,00	148 226,00	2 747 476,00	-300 893,00	-231 374,00	-432 267,00
3	Надання клієнтам місця для проживання з наданням інформації з питань соціального захисту населення та допомоги в отриманні безоплатної правової допомоги та взаємодії з іншими фахівцями та службами установ соціального захисту	2 800 145,00	379 600,00	3 179 745,00	2 809 252,00	148 226,00	2 747 476,00	-300 893,00	-231 374,00	-432 267,00

Відхилення касових видатків загального фонду від плану за звітний період пояснюється виконанням видатків на утримання установ та утворення станом на 01.01.2026 кредиторської заборгованості станом по оплаті послуг та оплаті водопостачання й водовідведення. Відхилення касових видатків за спеціальним фондом пояснюється тим, що фактична зайнятість ліжок-місць була меншою від запланованої (20 осіб протягом 365 днів).

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	93 012,00	93 012,00
1.1	власних надходжень	0,00	93 012,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	-187 196,00
2.	Надходження	379 600,00	322 404,00	-157 196,00
2.1	власні надходження	379 600,00	322 404,00	-157 196,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	167 196,00	167 196,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	167 196,00	167 196,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	167 196,00	167 196,00

Відхилення зумовлене тим, що при плануванні надходжень до спеціального фонду бюджету від плати за послуги бюджетних установ, розрахунок проживання здійснювався виходячи з проживання 20 осіб щоденно протягом 365 календарних днів, але фактично за 2025 році у готелі така кількість ліжок-місць зайнято не була.

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Загальнобюджетно			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Надання клієнтам місця для проживання з наданням інформації з питань соціального захисту населення та допомоги в отриманні безоплатної правової допомоги та взаємодії з іншими фахівцями та службами установ соціального захисту										
Затрат										
1	Кількість усень	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
2	Кількість відділень	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість штатних одиниць	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	-1,00	0,00	-1,00

Відділення повністю наявності вакантних посад										
Продукту										
4	Кількість клієнтів, які отримують послуги у КЗ "Соціальний готель"	250,00	30,00	270,00	255,00	31,00	266,00	-15,00	11,00	-4,00
Відділення за загальним фондом пояснюється зменшенням кількості осіб, які звернулись за отриманням інформаційних послуг з питань соціального захисту. Відділення за спеціальним фондом відбулось через те, що плановою кількістю осіб, які одночасно будуть проживати у готелі протягом 2025 року, складала 20 осіб, проте фактична кількість осіб, яким була надана послуга з тимчасового перебування, більша від планової, а саме 31 особа (з яких 11 осіб проживали у готелі протягом звітного року, а 20 осіб – перебували у готелі по декілька днів)										
5	Усього надано послуг у КЗ "Соціальний готель"	330,00	7 300,00	7 550,00	200,00	4 742,00	4 605,00	16,00	-2 958,00	-2 902,00
Відділення за загальним фондом пояснюється зменшенням кількості осіб, які звернулись за отриманням інформаційних послуг з питань соціального захисту. Відділення за спеціальним фондом пояснюється тим, що не всі особи проживали щодобово протягом року та послуг з тимчасового перебування, відповідно відбулось зменшення наданих послуг										
Ефективності										
6	Середня вартість однієї послуги у КЗ "Соціальний готель"	349,00	52,00	401,00	794,00	74,00	508,00	215,00	-18,00	107,00
Зменшення кількості наданих послуг за загальним фондом призвело до збільшення середньої вартості однієї послуги. За спеціальним фондом видатки склалися менше від запланованих, що призвело до зменшення середньої вартості однієї послуги										
7	Кількість наданих послуг на 1 штатну одиницю у КЗ "Соціальний готель"	538,00	0,00	539,00	512,00	0,00	512,00	-21,00	0,00	-27,00
Відділення пояснюється тим, що кількість наданих інформаційних послуг з питань соціального захисту та послуг з проживання зменшилась, відповідно зменшилось навантаження на 1 штатну одиницю										
Якості										
8	Відсоток наданих послуг до запланованих послуг у КЗ "Соціальний готель"	100,00	0,00	100,00	59,10	0,00	59,10	-40,90	0,00	-40,90
фактична кількість наданих інформаційних послуг та послуг з проживання менше від запланованої										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	2 369 999,00	223 262,00	2 599 161,00	2 399 292,00	148 226,00	2 747 478,00	112,74	66,20	106,43
3	Надання клієнтам місця для проживання з наданням інформації з питань соціального захисту населення та допомоги в отриманні безоплатної правової допомоги та взаємодії з іншими фахівцями та службами установ соціального захисту	2 369 999,00	223 262,00	2 599 161,00	2 399 292,00	148 226,00	2 747 478,00	112,74	66,20	106,43
Відділення за загальним фондом пояснюється тим, що видатки по зарплатній платі та енергоносіям у звітному році зросли в порівнянні з попереднім роком у зв'язку зі зростанням мінімальної зарплатної плати та тарифів на енергоносії. Відділення за спеціальним фондом зумовлене тим, що у звітному році кількість клієнтів, які постійно проживали у готелі протягом звітного року, менша ніж у попередньому році										
Заграт										
1	Кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	Кількість відділень	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
3	Кількість штатних одиниць	0,75	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Різна кількість вакантних посад між попереднім та звітним роком призвело до відхилення цього показника										
Продукту										
4	Кількість клієнтів, які отримують послуги у КЗ "Соціальний готель"	328,00	15,00	340,00	255,00	31,00	266,00	71,00	206,67	77,51
Відділення за загальним фондом пояснюється зменшенням кількості осіб, які звернулись за отриманням інформаційних послуг з питань соціального захисту. Відділення за спеціальним фондом відбулось через те, що у звітному році кількість клієнтів, яким надавались послуги з проживання, більша від попереднього року та складала 31 особу, з яких 11 осіб проживали у готелі щоденно протягом звітного року, а 20 осіб – перебували у готелі по декілька днів										
5	Усього надано послуг у КЗ "Соціальний готель"	328,00	4 018,00	4 387,00	266,00	4 742,00	4 605,00	81,14	106,97	105,04
Відділення за загальним фондом пояснюється зменшенням кількості осіб, які звернулись за отриманням інформаційних послуг з питань соціального захисту. Відділення за спеціальним фондом пояснюється тим, що середньорічна зайнятість ліжок-місць у попередньому році складала 11 осіб, а у звітному - 12 осіб, відповідно послуг з проживання у звітному році було надано більше, ніж у звітному										
Ефективності										
6	Середня вартість однієї послуги у КЗ "Соціальний готель"	526,00	99,00	581,00	564,00	94,00	598,00	107,20	61,82	102,93
Відділення показника за загальним фондом пояснюється ростом у звітному році мінімальної зарплатної плати та тарифів на енергоносії. Зменшення видатків за спеціальним фондом призвело до зменшення середньої вартості однієї послуги з проживання										
7	Кількість наданих послуг на 1 штатну одиницю у КЗ "Соціальний готель"	490,00	0,00	490,00	512,00	0,00	512,00	112,75	0,00	113,78
Відділення пояснюється тим, що кількість наданих послуг з проживання у звітному році збільшилась, відповідно збільшилось навантаження на 1 штатну одиницю, а також тим, що фактична штатна чисельність у звітному році менша від попереднього року										
Якості										
8	Відсоток наданих послуг до запланованих послуг у КЗ "Соціальний готель"	100,00	0,00	100,00	59,10	0,00	59,10	59,10	0,00	59,10
На показник якості вплинула фактична кількість наданих інформаційних послуг та послуг з проживання										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ п/п	Позначка	Здійшли або фінансують проекту окремою статтею	План на звітний період з розрахунку року	Використано на звітний період	Відхилення	Використано всього	Залишок фінансування на звітний період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Залучення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

фінансових порушень у 2025 не було виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

за підсумками 2025 року утворилась кредиторська заборгованість в сумі 9441 грн. Дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

бюджетна програма залишається актуальною й надалі, так як в межах її реалізації, громадяни, що перебувають у складних життєвих обставинах, в умовах воєнних дій, отримують комплекс соціальних послуг з урахуванням індивідуальних потреб, безоплатну правову допомогу по взаємодії з іншими фахівцями та службами установ соціального захисту

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

в умовах воєнного стану в країні в рамках програми, громадяни, що перебувають у складних життєвих обставинах, продовжують отримувати місця для проживання з наданням інформаційних послуг з питань соціального захисту населення довгострокових наслідків бюджетної програми

програма спрямована на досягнення цілей державної політики та підтримку соціально вразливих верств населення

Начальник відділу бухгалтерського обліку та планування - головний бухгалтер



Олена ГУРДЖІ