

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	0800000 <small>(КЕКВК ДБ(МБ))</small>	Департамент соціальної політики Харківської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	
2.	0820000 <small>(КЕКВК ДБ(МБ))</small>	Управління з соціальних питань Департаменту соціальної політики Харківської міської <small>(найменування відповідального зв'язка)</small>	
3.	0823243 <small>(КЕКВК ДБ(МБ))</small>	1090 <small>(КЕКВК)</small>	Забезпечення соціальної роботи та надання соціальних послуг бездомним особам та звільненим особам <small>(найменування бюджетної програми)</small>

4. Мета бюджетної програми:

Надання соціальних послуг бездомним особам з урахуванням індивідуальних потреб, спрямованих на поступове повернення особи до самостійного повноцінного життя

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

грошові

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	резерв	загальний фонд	спеціальний фонд	резерв	загальний фонд	спеціальний фонд	резерв
1.	Видатки(надані кредити)	6 884 500,00	0,00	6 884 500,00	6 665 270,00	7 180,00	6 672 450,00	-219 230,00	7 180,00	-212 060,00
1	Надання комплексу соціальних послуг бездомним особам, які перебувають у складних життєвих обставинах, з урахуванням індивідуальних потреб та їх поступове повернення до самостійного повноцінного життя	6 884 500,00	0,00	6 884 500,00	6 665 270,00	7 180,00	6 672 450,00	-219 230,00	7 180,00	-212 060,00

Відхилення фактичним показником від затвердженого паспортом бюджетної програми за звітний період зумовлене економією витрат на оплату за комунальні послуги та енергоносії, продукти харчування, вивезення по оплаті послуг (крім комунальних) та проходження навчання, а також утворенням станом на 01.01.2020 року кредиторської заборгованості за загальним фондом. Відхилення показників за спеціальним фондом пояснюється надходженням благодійної допомоги від ГО "Єдина соціальна мережа м. Харкова" (засоби дезінфекції)

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

грошові

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	0,00	13 000,00	13 000,00
1.1	власних надходжень	0,00	13 000,00	13 000,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2	Надходження	0,00	7 181,00	7 181,00
2.1	власні надходження	0,00	7 181,00	7 181,00
<small>Відхилення пояснюється надходженням благодійної допомоги від ГО "Єдина соціальна мережа м. Харкова" (засоби дезінфекції)</small>				
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	0,00	0,00
3	Залишок на кінець року	0,00	13 000,00	13 000,00
3.1	власних надходжень	0,00	13 000,00	13 000,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	резерв	загальний фонд	спеціальний фонд	резерв	загальний фонд	спеціальний фонд	резерв
<small>Надання комплексу соціальних послуг бездомним особам, які перебувають у складних життєвих обставинах, з урахуванням індивідуальних потреб та їх поступове повернення до самостійного повноцінного життя</small>										
Затрат										
1	Кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість штатних одиниць	31,00	0,00	31,00	26,00	0,00	26,00	-5,00	0,00	-5,00
Навантажувальність посад										
Продукту										
3	Кількість осіб, які потребують соціальних послуг у КЗ "Харківський"	1 800,00	0,00	1 800,00	1 679,00	0,00	1 679,00	121,00	0,00	121,00

міський центр реінтеграції бездомних осіб

Відхилення фактичного показника складає 2,2% від плану										
4	Усього надано послуг у КЗ "Харківський міський центр реінтеграції бездомних осіб"	46 000,00	0,00	46 000,00	57 415,00	0,00	27 415,00	1 415,00	0,00	1 415,00
Фактична кількість осіб, що звернулись у 2025 році за наданням комплексу соціальних послуг, більша, ніж планувалося, тому більша і кількість наданих послуг										
Ефективності										
5	Середня вартість однієї послуги у КЗ "Харківський міський центр реінтеграції бездомних осіб"	123,00	0,00	123,00	118,00	0,00	116,00	-3,00	0,00	-7,00
Економія витратів на утримання установи за звільненим фондом та збільшення кількості наданих послуг призвели до зменшення середньої вартості однієї послуги										
6	Кількість послуг на 1 штатну одиницю на рік	1 800,00	0,00	1 800,00	2 208,00	0,00	1 308,00	492,00	0,00	402,00
Збільшення кількості послуг з реінтеграції, які надаються відповідному контингенту, та наявність вакантних посад вплинули на збільшення навантаження на 1 штатну одиницю										
Якості										
7	Відсоток наданих послуг до запланованих КЗ "Харківський міський центр реінтеграції бездомних осіб"	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

таблиця

№ 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)	6 220 828,00	389 190,00	6 610 018,00	6 665 270,00	7 180,00	6 672 450,00	107,14	1,84	100,94
1	Надання комплексу соціальних послуг бездомним особам, які перебувають у складних життєвих обставинах, з урахуванням індивідуальних потреб та їх поступового повернення до самостійного повноцінного життя	6 220 828,00	389 190,00	6 610 018,00	6 665 270,00	7 180,00	6 672 450,00	107,14	1,84	100,94
Напрям «Надання комплексу соціальних послуг бездомним особам» був виділений в окрему бюджетну програму згідно Наказу Міністерства фінансів України від 24.12.2024 №858 «Про затвердження Змін до Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету» були внесені зміни, а саме класифікатор бюджетних програм доповнено КПКВК МБ 0823243 «Забезпечення соціальної роботи та надання соціальних послуг бездомним особам та звільненим особам». Видатки за попередній рік перенесені з КПКВК МБ 0823241 «Надання комплексу послуг особам/сім'ям у сфері соціального захисту і соціального забезпечення іншими надавачами соціальних послуг». Відхилення за загальним фондом пояснюється тим, що видатки по заробітній платі, енергоносіям та послугам у звітному році зросли в порівнянні з попереднім роком у зв'язку зі зростанням мінімальної заробітної плати та тарифів по енергоносіям. Відхилення за спеціальним фондом зумовлене тим, що у попередньому році, крім благодійної допомоги, було отримано фінансування від Харківського обласного центру зайнятості на суспільно-корисні роботи, а у звітному році було отримано лише благодійну допомогу										
Заграт										
1	Кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	Кількість штатних одиниць	26,91	0,00	26,91	26,00	0,00	26,00	96,61	0,00	98,11
Різниця наявності вакантних посад між попереднім та звітним роком призвела до відхилення цього показника										
Продукту										
3	Кількість осіб, які потребують соціальних послуг у КЗ "Харківський міський центр реінтеграції бездомних осіб"	2 061,00	0,00	2 061,00	1 839,00	0,00	1 839,00	89,23	0,00	89,23
Відхилення пояснюється зменшенням кількості осіб, які звернулись за отриманням соціальних послуг з реінтеграції										
4	Усього надано послуг у КЗ "Харківський міський центр реінтеграції бездомних осіб"	62 100,00	0,00	62 100,00	57 415,00	0,00	57 415,00	92,44	0,00	92,44
Зменшення кількості осіб, які звернулись в поточному році за отриманням соціальних послуг з реінтеграції, призвело до зменшення надання таких послуг										
Ефективності										
5	Середня вартість однієї послуги у КЗ "Харківський міський центр реінтеграції бездомних осіб"	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	116,00	116,00	0,00	116,00
Відхилення пояснюється ростом у звітному році мінімальних заробітної плати та тарифів на енергоносії та комунальні послуги										
6	Кількість послуг на 1 штатну одиницю на рік	2 344,00	0,00	2 344,00	2 208,00	0,00	2 208,00	94,20	0,00	94,20
Зменшення кількості послуг з реінтеграції, які надаються відповідному контингенту, вплинули на зменшення навантаження на 1 штатну одиницю										
Якості										
7	Відсоток наданих послуг до запланованих КЗ "Харківський міський центр реінтеграції бездомних осіб"	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проспектив) програм:

таблиця

№ з/п	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (включаючи бюджет)	План на звітний період з урахуванням змін	Використано зі звітний період	Відхилення	Відхилено жовто	Відхилено червоно
1	2	3	4	5	6=3-4	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

	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Заложення 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 Найвність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

фінансових порушень у 2025 році виявлено не було.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

за підсумками 2025 року утворилась кредиторська заборгованість в сумі 135587 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 допомогу по взаємодії з іншими фахівцями та службами установ соціального захисту, а також послуги з реінтеграції

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

в умовах воєнного стану в країні в рамках програми, громадяни, що перебувають у складних життєвих обставинах, продовжують отримувати соціальні послуги з наданням інформаційних послуг з питань соціального захисту населення та послуги з реінтеграції

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