

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 2025 рік

1	08000000	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	1252600000 (код бюджету)
2	08100000	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	
3	0810160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Керівництво і управління в сфері соціального захисту населення Сіверськодонецької міської територіальної громади

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності Управління соціального захисту населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення Управлінням соціального захисту населення виконання наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту населення

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»

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	Здійснення Управлінням соціального захисту населення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту населення	16 963 617,00	0,00	16 963 617,00	13 744 940,43	0,00	13 744 940,43	-3 218 676,57	0,00	-3 218 676,57				
	Усього	16 963 617,00	0,00	16 963 617,00	13 744 940,43	0,00	13 744 940,43	-3 218 676,57	0,00	-3 218 676,57				

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 утворилося за рахунок економії поточних видатків, необхідних для забезпечення мінімально необхідного рівня функціонування Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області.

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				гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість штатних одиниць	ол.	штатний розпис	51,50	0,00	51,50	23,00	0,00	23,00	-28,50	0,00	-28,50
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн	кошторис	203 584,00	0,00	203 584,00	203 299,00	0,00	203 299,00	-285,00	0,00	-285,00
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн	кошторис	16 288 142,00	0,00	16 288 142,00	13 085 701,72	0,00	13 085 701,72	-3 202 440,28	0,00	-3 202 440,28
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн	кошторис	30 414,00	0,00	30 414,00	30 408,99	0,00	30 408,99	-5,01	0,00	-5,01
5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн	кошторис	441 477,00	0,00	441 477,00	425 530,72	0,00	425 530,72	-15 946,28	0,00	-15 946,28
1	продукту											
1	кількість виданих розпорядчих актів	ол.	журнал реєстрації наказів	129,00	0,00	129,00	106,00	0,00	106,00	-23,00	0,00	-23,00
2	кількість листів, звернень тощо	ол.	журнали реєстрації звернень, вхідної та вихідної кореспонденції	14 295,00	0,00	14 295,00	14 375,00	0,00	14 375,00	80,00	0,00	80,00
3	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	ол.	розпорядження начальника ВА	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00

№ 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
	ефективності											
1	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	5,00	0,00	5,00	3,00	0,00	3,00
2	кількість виконаних листів, звернень тощо на одного працівника	од.	розрахунок	278,00	0,00	278,00	625,00	0,00	625,00	347,00	0,00	347,00
3	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	316 275,00	0,00	316 275,00	568 944,00	0,00	568 944,00	252 669,00	0,00	252 669,00
4	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	3 953,00	0,00	3 953,00	8 839,00	0,00	8 839,00	4 886,00	0,00	4 886,00
5	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	591,00	0,00	591,00	1 322,00	0,00	1 322,00	731,00	0,00	731,00
6	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	8 572,00	0,00	8 572,00	18 501,00	0,00	18 501,00	9 929,00	0,00	9 929,00
	якості											
1	питома вага виконаних листів, звернень тощо до загальної кількості отриманих листів, звернень тощо	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
1	затрат	3	4	
1	кількість штатних одиниць	од.	розбіжність виникла за рахунок наявних вакансій, перебування працівників у відпустці для догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку та плинності кадрів (призупинення на період воєнного стану трудових відносин, звільнення);	
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн	розбіжність виникла за рахунок економії видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару;	
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн	розбіжність виникла за рахунок економії видатків на заробітну плату і нарахування на неї;	

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн	розбіжність виникла за рахунок зміни вартості тарифів на енергоносії;
5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн	розбіжність виникла за рахунок економії видатків на оплату послуг (крім комунальних) та відрядження;
	продукту		
1	кількість виданих розпорядчих актів	од.	розбіжність виникла за рахунок змін у законодавстві;
2	кількість листів, звернень тощо	од.	розбіжність виникла за рахунок змін у законодавстві та збільшення кількості звернень громадян;
3	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	розбіжність відсутня;
	ефективності		
1	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розбіжність виникла за рахунок плинності кадрів (призупинення на період воєнного стану трудових відносин, звільнення);
2	кількість виконаних листів, звернень тощо на одного працівника	од.	розбіжність виникла за рахунок змін у законодавстві, плинності кадрів та збільшення кількості звернень громадян;
3	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжність виникла за рахунок економії видатків на заробітну плату, нарахування на неї та плинності кадрів;
4	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжність виникла за рахунок економії видатків на предмети, матеріали, обладнання та інвентару та плинності кадрів;
5	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжність виникла за рахунок зміни обсягу спожитих комунальних послуг, вартості тарифів на енергоносії та плинності кадрів;
6	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжність виникла за рахунок економії видатків на оплату послуг (крім комунальних), відрядження та плинності кадрів;
	якості		
1	питома вага виконаних листів, звернень тощо до загальної кількості отриманих листів, звернень тощо	відс.	розбіжність відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконання бюджетної програми під впливом певних обставин зазнали незначних змін. Показник затрат кількості штатних одиниць зменшився на 28,5 одиниці у зв'язку з наявними вакансіями, перебуванням працівників у відпустці для догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку та плинності кадрів (призупинення на період воєнного стану трудових відносин, звільнення). Збільшення кількості звернень громадян вплинуло на навантаження працівників Управління соціального захисту населення та призвело до збільшення показників ефективності, тобто кількість листів, звернень, заяв на одного працівника склала 625 одиниць, що на 347 одиниць більше запланованого показника. Не дивлячись на те, що на період воєнного стану до роботи в Управлінні соціального захисту населення офлайн та в дистанційному режимі залучено лише 23 працівника та з переважною кількістю працівників було призупинено трудові відносини, всі листи, звернення та заяви відпрацьовані, і відповідно, показник якості склав 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селах, територіальних громадах" спрямована на досягнення цілі щодо керівництва і управління в сфері соціального захисту населення Сіверськодонецької міської територіальної громади. Не дивлячись на триваючу широкомасштабну збройну агресію Російської Федерації проти України та, відповідно, продовження строку дії воєнного стану, Управління соціального захисту населення у 2025 році продовжувало здійснювати свої повноваження, штатом у кількості 23 одиниць, які виконували свої посадові обов'язки офлайн та дистанційно. В межах наявного фінансового ресурсу, на 2025 рік були виділені бюджетні кошти за загальним фондом у розмірі 16 963 617 грн. Для забезпечення мінімально необхідного рівня функціонування установи використані кошти у сумі 13 744 940,43 грн (81% від запланованого). Дебіторська заборгованість на початок та кінець року відсутні. Враховуючи надані Управлінню соціального захисту населення законодавством повноваження у сфері соціального захисту населення, програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації.

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

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

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результуючими показниками.

Начальник УСЗН

Наталія ВАСИЛЕНКО



(підпис)

Наталія БУРДИЛЬНА

Заступник начальника відділу бухгалтерії, звітності та виплат

(підпис)