

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 2022 рік

1.	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	12526000000 (код бюджету)
2.	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0813105 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю

5. Мета бюджетної програми
Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності реабілітаційних установ для осіб (дітей) з інвалідністю, що належать до сфери органів 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності реабілітаційних установ для осіб (дітей) з інвалідністю, що належать до сфери органів соціального захисту населення	4 812 360,00	0,00	4 812 360,00	2 977 842,83	0,00	2 977 842,83	-1 834 517,17	0,00	-1 834 517,17
	УСЬОГО	4 812 360,00	0,00	4 812 360,00	2 977 842,83	0,00	2 977 842,83	-1 834 517,17	0,00	-1 834 517,17

гривень

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 видатків на заробітну плату, відрядження, оплати енергоносіїв та інших видатків через військову агресію Російської Федерації на території України, введення військового стану, активні бойові дії та тимчасову окупацію території 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	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього			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 установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю	ол.	державний реєстр	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних одиниць	ол.	штатний розпис	22,00	0,00	22,00	17,00	0,00	17,00	-5,00	0,00	-5,00
3	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги з них	осіб	розрахунок	330,00	0,00	330,00	186,00	0,00	186,00	-144,00	0,00	-144,00
4	чоловіків (хлопців)	осіб	розрахунок	210,00	0,00	210,00	127,00	0,00	127,00	-83,00	0,00	-83,00
5	жінок (дівчат)	осіб	розрахунок	120,00	0,00	120,00	59,00	0,00	59,00	-61,00	0,00	-61,00
6	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік, з них:	грн	розрахунок	14 582,91	0,00	14 582,91	16 009,91	0,00	16 009,91	1 427,00	0,00	1 427,00
7	на одного чоловіка (хлопця)	грн	розрахунок	14 582,91	0,00	14 582,91	16 009,91	0,00	16 009,91	1 427,00	0,00	1 427,00
8	на одну жінку (дівчину)	грн	розрахунок	14 582,91	0,00	14 582,91	16 009,91	0,00	16 009,91	1 427,00	0,00	1 427,00
9	кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади з них	осіб	розрахунок	160,00	0,00	160,00	148,00	0,00	148,00	-12,00	0,00	-12,00

10	чоловіків (хлопців)	осіб	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	жінок (дівчат)	осіб	розрахунок	60,00	0,00	48,00	48,00	0,00	48,00	0,00	0,00	-12,00	-12,00
	якості												
12	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами з них:	відс.	розрахунок	74,8	0,00	44,39	44,39	0,00	44,39	0,00	0,00	-30,41	-30,41
13	чоловіків (хлопців)	відс.	розрахунок	47,60	0,00	30,31	30,31	0,00	30,31	0,00	0,00	-17,29	-17,29
14	жінок (дівчат)	відс.	розрахунок	27,20	0,00	14,08	14,08	0,00	14,08	0,00	0,00	-13,12	-13,12
15	частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, від загальної їх чисельності, з них:	відс.	розрахунок	48,50	0,00	48,5	79,57	0,00	79,57	0,00	0,00	31,07	31,07
16	хлопців	відс.	розрахунок	30,30	0,00	30,3	53,76	0,00	53,76	0,00	0,00	23,46	23,46
17	дівчат	відс.	розрахунок	18,20	0,00	18,2	25,81	0,00	25,81	0,00	0,00	7,61	7,61

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	заграт	3	4										
1	кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю	од.	розбіжність відсутня.										
2	кількість штатних одиниць	од.	розбіжність виникла за рахунок дефіциту кваліфікованих кадрів, плинності кадрів через відсутність у спеціалістів можливості працювати в дистанційному режимі.										
3	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги з них:	осіб	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенні кількості звернень осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю за наданням реабілітаційних послуг.										
4	чоловіків (хлопців)	осіб	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенні кількості звернень осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю за наданням реабілітаційних послуг.										
5	жінок (дівчат)	осіб	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенні кількості звернень осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю за наданням реабілітаційних послуг.										
6	ефективності середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік, з них:	грн	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенні кількості осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги та оголошенням простою у роботі для працівників Центру реабілітації для дітей та осіб з інвалідністю, які не мали можливості надавати реабілітаційні послуги, але, в свою чергу, призвели до зростання видатків на заробітну плату та нарахувань на неї.										
7	на одного чоловіка (хлопця)	грн	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенні кількості осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги та оголошенням простою у роботі для працівників Центру реабілітації для дітей та осіб з інвалідністю, які не мали можливості надавати реабілітаційні послуги, але, в свою чергу, призвели до зростання видатків на заробітну плату та нарахувань на неї.										
8	на одну жінку (дівчину)	грн	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенні кількості осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги та оголошенням простою у роботі для працівників Центру реабілітації для дітей та осіб з інвалідністю, які не мали можливості надавати реабілітаційні послуги, але, в свою чергу, призвели до зростання видатків на заробітну плату та нарахувань на неї.										
9	кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади з них:	осіб	розбіжність виникла у зв'язку з тим, що до звичних викликів дітей з інвалідністю додались виклики війни, а саме: психологічні травми внаслідок воєнних дій, переміщення, розлучень з близькими, змін звичного оточення та розпорядку.										
10	чоловіків (хлопців)	осіб	розбіжність відсутня.										

11	жінок (дівчат)	осіб	розбіжність виникла у зв'язку з тим, що до звичних викликів дітей з інвалідністю додалися виклики війни, а саме: психологічні травми внаслідок воєнних дій, перемішень, розлучень з близькими, змін звичного оточення та розпорядку.
	якості		
12	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами з них:	відс.	розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю в осіб та дітей з інвалідністю можливості дистанційно отримувати реабілітаційні послуги.
13	чоловіків (хлопців)	відс.	розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю в осіб та дітей з інвалідністю можливості дистанційно отримувати реабілітаційні послуги.
14	жінок (дівчат)	відс.	розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю в осіб та дітей з інвалідністю можливості дистанційно отримувати реабілітаційні послуги.
15	частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, від загальної їх чисельності,	відс.	розбіжність виникла за рахунок освітньої реформи в Україні, а саме збільшення в дошкільних та навчальних закладах кількості груп та класів з інклюзією, а також особливостями освітнього процесу в країнах Європи, тобто залучення максимальної кількості дітей з інвалідністю та порушеннями розвитку до освітнього процесу.
16	хлопців	відс.	розбіжність виникла за рахунок освітньої реформи в Україні, а саме збільшення в дошкільних та навчальних закладах кількості груп та класів з інклюзією, а також особливостями освітнього процесу в країнах Європи, тобто залучення максимальної кількості дітей з інвалідністю та порушеннями розвитку до освітнього процесу.
17	дівчат	відс.	розбіжність виникла за рахунок освітньої реформи в Україні, а саме збільшення в дошкільних та навчальних закладах кількості груп та класів з інклюзією, а також особливостями освітнього процесу в країнах Європи, тобто залучення максимальної кількості дітей з інвалідністю та порушеннями розвитку до освітнього процесу.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Враховуючи дефіцит кваліфікованих кадрів, оголошення простою та відсутність у деяких спеціалістів можливості працювати дистанційно результативні показники зазтраг не зазнали суттєвих змін. Вимушена зміна місця проживання осіб та дітей з інвалідністю, викликана військовою агресією Російської Федерації проти України, призвела до зменшення показника продукту кількості осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги на 56%, показника якості відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами на 30,41%, у порівнянні із запланованим, та збільшення показника ефективності середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік на 1427,00 грн. Зростання показника якості частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, від загальної їх чисельності свідчить про позитивну інтеграцію, зумовлену освітньою реформою в Україні та освітнім процесом в країнах Європи.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю" спрямована на досягнення цілі у забезпеченні надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю. У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та, відповідно, введенням в Україні воєнного стану, реабілітаційні послуги надавалися особам та дітям з інвалідністю дистанційно та комплексно, враховуючи обмеження під час військового стану. Виділені у 2022 році бюджетні кошти у розмірі 2977842,83 грн були використані за призначенням та відповідно запланованих показників бюджетної програми. Дебіторська та кредиторська заборгованості на початок та кінець року відсутні. Активні бойові дії та тимчасова окупація території Луганської області завадили виконанню бюджетної програми у повному обсязі, а лише на 62% від запланованого. Враховуючи те, що значна кількість осіб та дітей з інвалідністю, все ж таки змогла пристосуватися до незвичних умов отримання реабілітаційних послуг, програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації.

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

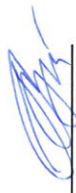
** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

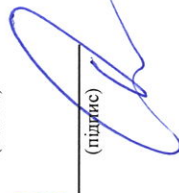
Начальник УСЗН

Начальник відділу-головний бухгалтер УСЗН




(підпис)

Наталія ВАСИЛЕНКО


(підпис)

Ольга ЯКАНІНА