

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.	08000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сєвродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвродонецького району Луганської області	24179564	(код за СДРПОУ)
2.	0810000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сєвродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвродонецького району Луганської області	24179564	(код за СДРПОУ)
3.	0813121	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3121	1040	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб (найменування відповідального виконавця)
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)			12526000000
					(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підтримка сімей, дітей та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах на потребують сторонньої допомоги

5. Мета бюджетної програми

**Утримання установ та закладів, що надають соціальні послуги вразливим категоріям населення**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання соціальних послуг сім'ям, дітям та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги

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		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Надання соціальних послуг сім'ям, дітям та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги	1 865 145,00	5 950 016,00	7 815 161,00	1 447 307,47	2 188 935,89	3 636 243,36	-417 837,53	-3 761 080,11	-4 178 917,64			
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 865 145,00</b>	<b>5 950 016,00</b>	<b>7 815 161,00</b>	<b>1 447 307,47</b>	<b>2 188 935,89</b>	<b>3 636 243,36</b>	<b>-417 837,53</b>	<b>-3 761 080,11</b>	<b>-4 178 917,64</b>			

гривень

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

Пояснення	
2	
№ з/п	
1	Відхилення за загальним фондом утворилося за рахунок економії видатків на заробітну плату, 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. У зв'язку з тим, що на кінець бюджетного року залишилися незавершеними роботи з капітального ремонту приміщень для розміщення внутрішньо переміщених (свакуйованих) осіб утворилося відхилення за спеціальним фондом.

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

№ 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	12	13
				0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
	<b>Усього</b>											

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
	<b>затрат</b>											
1	кількість штатних працівників центрів соціальних служб	осіб	штатний розпис	9,50	0,00	9,5	5,00	0,00	5,00	-4,50	0,00	-4,50
2	кількість центрів соціальних служб	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
3	кількість наданих послуг	од.	звітність	17 500,00	0,00	17 500,00	5 526,00	0,00	5 526,00	-11 974,00	0,00	-11 974,00
4	чисельність сімей (осіб), охоплених соціальними послугами	од.	звітність	8 300,00	0,00	8 300,00	2 621,00	0,00	2 621,00	-5 679,00	0,00	-5 679,00
	<b>ефективності</b>											
5	середні витрати на надання однієї соціальної послуги	грн	розрахунок	105,00	0,00	105,00	261,91	0,00	261,91	156,91	0,00	156,91
6	середні витрати на забезпечення діяльності працівника центру соціальних служб	грн	розрахунок	193 278,00	0,00	193 278,00	289 461,49	0,00	289 461,49	96 183,49	0,00	96 183,49

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками							
1	2	3	4							
1	затрат									
1	кількість штатних працівників центрів	осіб	розбіжність виникла у зв'язку з введенням військового стану, оголошенням простою у роботі Центру соціальних служб та міграцією спеціалістів.							
2	кількість центрів соціальних служб	од.	розбіжність відсутня.							
3	продукту									
3	кількість наданих послуг	од.	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшення кількості звернень сімей (осіб) за наданням соціальних послуг.							
4	чисельність сімей (осіб), охоплених соціальними послугами	од.	розбіжність виникла через зміну місяця проживання або міграцію сімей (осіб), які потребують надання соціальних послуг.							
5	середні витрати на надання однієї соціальної послуги	грн	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшення кількості сімей (осіб), які потребують надання соціальних послуг та оголошенням простою у роботі для працівників Центру соціальних служб, що в свою чергу, призвело до зростання видатків на заробітну плату та нарахувань на неї.							
6	середні витрати на забезпечення діяльності працівника центру соціальних служб	грн	розбіжність виникла у зв'язку з введенням військового стану, оголошенням простою у роботі Центру соціальних служб і як результат, вимушений пошук безпечного регіону України або міграція спеціалістів.							
7	динаміка кількості наданих соціальних послуг, порівняно з минулим роком	відс.	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшення кількості звернень сімей (осіб), які потребують надання соціальних послуг.							
8	динаміка кількості осіб, яким надано соціальні послуги, порівняно з минулим роком	відс.	розбіжність виникла у зв'язку з вимушеним пошуком сім'ями (особами), які потребують надання соціальних послуг, нового місця проживання в безпечних регіонах України або їх міграцією.							

## 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									
7	динаміка кількості наданих соціальних послуг, порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	103,00	0,00	103,00	34,00	0,00	34,00	-69,00	0,00	-69,00
8	динаміка кількості осіб, яким надано соціальні послуги, порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	104,00	0,00	104,00	35,00	0,00	35,00	-69,00	0,00	-69,00

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконання бюджетної програми істотно відхиляються від запланованих показників. Показник затрат зменшився на 4,5 штатні одиниці у зв'язку з оголошенням простою у роботі для працівників Центру соціальних служб та їх вимушеною міграцією. Через перебування сімей (осіб), які потребують надання соціальних послуг, в обмежених життєвих умовах, спричинених новим місцем проживання або їх міграцією в країні Європи зменшилися показники продукту чисельність сімей (осіб), охоплених соціальними послугами на 5679 одиниць (осіб) та на 32% кількість наданих послуг. Але зміна показників продукту, в бік зменшення, призвела до зростання показників ефективності середні витрати на надання однієї соціальної послуги та середні витрати на забезпечення діяльності працівника Центру соціальних служб. В цілому, в умовах військового стану, динаміка показників якості кількості наданих соціальних послуг та кількості осіб, яким надано соціальні послуги, досягли лише рівня, відповідно 34% та 35%, в порівнянні з минулим роком.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб" спрямована на досягнення цілі щодо підтримки сімей, дітей та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги. У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України і, відповідно, введенням в Україні воєнного стану, було оголошено проєкт у роботі для спеціалістів та фахівців Центру соціальних служб. Виділені у 2022 році бюджетні кошти загального та спеціального фондів у розмірі 3636243,36 грн були використані за призначенням та відповідно запланованих показників бюджетної програми. Дебіторська заборгованість на початок та кінець року відсутні. В умовах воєнного стану Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" передбачений особливий режим в частині черговості з оплати платежів, що призвело до утворення кредиторської заборгованості на кінець року у сумі 4000,00 грн. Активні бойові дії та тимчасова окупація території Луганської області завадили виконанню бюджетної програми у повному обсязі, а лише на 78% та 37% від запланованого, відповідно за загальним та спеціальним фондами. Враховуючи потребу у сторонній допомозі більшості сімей, дітей та молоді, які опинилися в складних життєвих обставинах, програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації.

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


\*\* Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видачів (назаних 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.

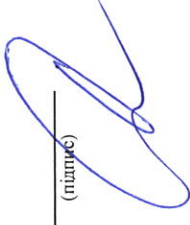
**Начальник УСЗН**

**Начальник відділу-головний бухгалтер УСЗН**



  
(підпис)

**Нагалия ВАСИЛЕНКО**

  
(підпис)

**Ольга ЯКАНИНА**