

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 2023 рік**

1.	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сєвродонецької міської військової адміністрації Сєвродонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	1252600000 (код бюджету)
2.	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сєвродонецької міської військової адміністрації Сєвродонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0813105 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3105 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування 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 спрямовано реалізацію 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
--

6. Завдання бюджетної програми

№ 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	2 762 448,00	772,46	2 763 220,46	2 758 961,45	772,46	2 759 733,91	-3 486,55	0,00	-3 486,55
2	Оновлення та поліпшення матеріально-технічної бази (облаштування і предмети короткострокового та довгострокового користування)	0,00	538 168,04	538 168,04	0,00	538 168,04	538 168,04	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	2 762 448,00	538 940,50	3 301 388,50	2 758 961,45	538 940,50	3 297 901,95	-3 486,55	0,00	-3 486,55

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**

8	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік, з них:	грн	розрахунок	14 851,87	4,15	14 856,02	14 833,13	4,15	14 837,28	-18,74	0,00	-18,74
9	на одного чоловіка (хлопця)	грн	розрахунок	14 851,87	4,15	14 856,02	14 833,13	4,15	14 837,28	-18,74	0,00	-18,74
10	на одну жінку (дівчину)	грн	розрахунок	14 851,87	4,15	14 856,02	14 833,13	4,15	14 837,28	-18,74	0,00	-18,74
11	кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, з них:	осіб	розрахунок	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
12	чоловіків (хлопців)	осіб	розрахунок	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
13	жінок (дівчат)	осіб	розрахунок	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
14	середня вартість одиниці реабілітаційного обладнання і предметів короткострокового та довгострокового користування	грн	розрахунок	0,00	5 029,61	5 029,61	0,00	5 029,61	5 029,61	0,00	0,00	0,00
ЯКОСТІ												
15	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами, з них:	відс.	розрахунок	44,40	0,00	44,40	44,40	0,00	44,40	0,00	0,00	0,00
16	чоловіків (хлопців)	відс.	розрахунок	29,80	0,00	29,80	29,80	0,00	29,80	0,00	0,00	0,00
17	жінок (дівчат)	відс.	розрахунок	14,60	0,00	14,60	14,60	0,00	14,60	0,00	0,00	0,00
18	частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, від загальної їх чисельності, з них:	відс.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
19	хлопців	відс.	розрахунок	1,20	0,00	1,20	1,20	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00
20	дівчат	відс.	розрахунок	0,80	0,00	0,80	0,80	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00
21	відсоток оновлення МТБ	відс.	розрахунок	0,00	28,40	28,40	0,00	28,40	28,40	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця	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, оголошення просторо, плинності кадрів через відсутність у деяких спеціалістів можливості працювати в дистанційному режимі.			

3	вартість реабілітаційного обладнання і предметів короткострокового та довгострокового користування	грн	розбіжність відсутня.
	ПРОДУКТУ		
4	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги, з них:	осіб	розбіжність відсутня.
5	чоловіків (хлопців)	осіб	розбіжність відсутня.
6	жінок (дівчат)	осіб	розбіжність відсутня.
7	кількість одиниць реабілітаційного обладнання і предметів короткострокового та довгострокового користування	од.	розбіжність відсутня.
	СФЕКТИВНОСТІ		
8	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік, з них:	грн	розбіжність виникла за рахунок економії видатків, а саме видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару короткострокового користування.
9	на одного чоловіка (хлопця)	грн	розбіжність виникла за рахунок економії видатків, а саме видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару короткострокового користування.
10	на одну жінку (дівчину)	грн	розбіжність виникла за рахунок економії видатків, а саме видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару короткострокового користування.
11	кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, з них:	осіб	розбіжність відсутня.
12	чоловіків (хлопців)	осіб	розбіжність відсутня.
13	жінок (дівчат)	осіб	розбіжність відсутня.
14	середня вартість одиниці реабілітаційного обладнання і предметів короткострокового та довгострокового користування	грн	розбіжність відсутня.
	ЯКОСТІ		
15	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами, з них:	відс.	розбіжність відсутня.
16	чоловіків (хлопців)	відс.	розбіжність відсутня.
17	жінок (дівчат)	відс.	розбіжність відсутня.

18	частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, від загальної їх чисельності, з них:	відс.	розбіжність відсутня.
19	хлопців	відс.	розбіжність відсутня.
20	дівчат	відс.	розбіжність відсутня.
21	відсоток оновлення МТБ	відс.	розбіжність відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Враховуючи дефіцит кваліфікованих кадрів, оголошення простою та відсутність у деяких спеціалістів можливості працювати дистанційно результативні показники не зазнали суттєвих змін. Показник затрат кількості штатних одиниць зменшився на 4,5 одиниць, тобто на 20%, у порівнянні з запланованим. Протягом 2023 року дистанційно реабілітаційні послуги отримали 186 осіб (дітей) з інвалідністю, але середні витрати на реабілітацію однієї особи (дитини) з інвалідністю на рік майже досягли рівня запланованих та склали 14833,13 грн. Показник ефективності зазнав зміни (менше 1%) через економію видатків на заробітну плату і нарахування на неї та видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю короткострокового користування.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю" спрямована на досягнення цілі державної політики - забезпечення 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 воєнного стану. Передбачені бюджетною програмою у 2023 році кошти загального і спеціального фондів у розмірі 3301338,50 грн були використані за призначенням та відповідно запланованих показників бюджетної програми. Незначна економія видатків на заробітну плату і нарахування на неї та видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю короткострокового користування призвела до утворення залишку планових показників у сумі 3486,55 грн (менше 1%). Дебіторська заборгованість на початок та кінець року відсутні. Враховуючи те, що значна кількість осіб та дітей з інвалідністю, все ж таки змогла пристосуватися до незвичних умов отримання реабілітаційних послуг, програму можна вважати виконаною, актуальною та необхідною для подальшої реалізації.

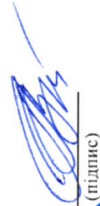
* Значачуться всі надрама використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

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

Начальник УСЗН

Наталія ВАСИЛЕНКО



(підпис)



Начальник відділу - головний бухгалтер УСЗН

Ольга ЯКАНІНА