

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 2024 рік**

1.	08000000	Управління соціального захисту населення Сєвродонецької міської військової адміністрації Сєвродонецького району Луганської області	24179564	(код за ЄДРПОУ)
		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		
2.	0810000	Управління соціального захисту населення Сєвродонецької міської військової адміністрації Сєвродонецького району Луганської області	24179564	(код за ЄДРПОУ)
		(найменування відповідального виконавця)		
3.	0813140	Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	1252600000	(код бюджету)
		(код функціональної класифікації: видатків та кредитування місцевого бюджету)		
		(код Типової програмної класифікації: видатків та кредитування місцевого бюджету)		
		(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	Реалізація державної політики, спрямованої на забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	1 294 341,75	0,00	1 294 341,75	-145 658,25	0,00	-145 658,25			
	<b>УСЬОГО</b>	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	1 294 341,75	0,00	1 294 341,75	-145 658,25	0,00	-145 658,25			

гривень



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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками
1	2	3	4
	продукту		
1	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку	осіб	розбіжність виникла у зв'язку з відмовами батьків дітей від запропонованої дитині путівки на оздоровчу зміну з поважної причини (хвороба дитини);
2	кількість придбаних путівок на оздоровлення та відпочинку дітей	од.	розбіжність виникла у зв'язку з неможливістю використання путівок на оздоровчу зміну з поважної причини (хвороба дитини);
	ефективності		
3	середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини	грн	розбіжність виникла у зв'язку з проведенням процедури закупівлі послуг з оздоровлення та відпочинку через електронну систему закупівель та скороченням тривалості оздоровчої зміни;
4	середня вартість однієї путівки на оздоровлення та відпочинок	грн	розбіжність виникла у зв'язку з проведенням процедури закупівлі послуг з оздоровлення та відпочинку через електронну систему закупівель та скороченням тривалості оздоровчої зміни;
	якості		
5	динаміка кількості дітей, охоплених оздоровленням та відпочинком (порівняно з минулим роком)	відс.	розбіжність відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Триваюча повномасштабна військова агресія Російської Федерації проти України та продовження строку дії воєнного стану не завадили виконанню результативних показників бюджетної програми. Показники продукту виконано на 97% від запланованих, гобто послуги з оздоровлення та відпочинку отримали 73 дитини. Проведення процедури закупівлі послуг з оздоровлення і відпочинку через електронну систему закупівель та скорочення тривалості оздоровчої зміни призвели до зменшення показників ефективності на 1469,00 грн. Показники якості, як плановий так і фактичний, розрахувати неможливо через відсутність у минулому році затвердженої бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)" спрямована на досягнення цілі державної політики - реалізації державної політики, спрямованої на забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки. Найгірша ситуація складалася з початком повномасштабного вторгнення Російської Федерації на територію України, діти стали однією з найбільш уразливих верств населення. На виконання бюджетної програми у 2024 році передбачені кошти загального фонду у сумі 1 440 000,00 грн. Відомо, у літку 2024 року Управлінням соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області організовано оздоровлення та відпочинок 73 дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки на суму 1 294 341,75 грн. Залишок планових показників у сумі 145 658,25 грн утворився за рахунок проведення процедури закупівлі послуг з оздоровлення та відпочинку через електронну систему закупівель та скорочення тривалості оздоровчої зміни. Дебіторська та кредиторська заборгованості на початок та кінець року відсутні. Бюджетна програма виконана на 90%, залишається актуальною для подальшої реалізації з метою забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки у відносно безпечних регіонах України з урахуванням підвищених вимог щодо безпеки дітей (наявність укриття, запаси пального, наявність актуалізованих планів евакуації та відповідного транспортного забезпечення).

\* Заняваються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Заняваються покриттям потреби відшкодування обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Заняваються покриттям потреби розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник УСЗН

Наталія ВАСІЛЕНКО

Начальник відділу - головний бухгалтер УСЗН

Ольга ЯКАНІНА

