

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**

<b>1.</b>	<b>0800000</b>	<b>Управління соціального захисту та праці Дунавецької міської ради</b>			<b>41552075</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за СДРПОУ)
<b>2.</b>	<b>0810000</b>	<b>Управління соціального захисту та праці Дунавецької міської ради</b>			<b>41552075</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за СДРПОУ)
<b>3.</b>	<b>0813241</b>	<b>3241</b>	<b>1090</b>	<b>Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення</b>	<b>2250700000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення якісного соціального обслуговування (надання соціальних послуг) та діяльності інших закладів у сфері соціального захисту

**5. Мета бюджетної програми**

**Забезпечення діяльності установ у сфері соціального захисту та праці.**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення складання, надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ та напрямків соціального захисту та праці згідно з затвердженими кошторисами.
2	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах

**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»**

гривень

№ 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 центрів надання соціальних послуг сфери органів праці та соціального захисту населення	6 588 473,00	71 940,00	6 660 413,00	6 365 999,89	75 216,96	6 441 216,85	-222 473,11	3 276,96	-219 196,15
2	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування централізованої бухгалтерії установ соціального захисту та праці.	893 299,00	0,00	893 299,00	893 299,00	0,00	893 299,00	0,00	0,00	0,00
3	Погашення кредиторської заборгованості по КУ "Центр надання соціальних послуг ДМР" за 2022 рік	3 500,00	2 820,00	6 320,00	3 500,00	2 820,00	6 320,00	0,00	0,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>7 485 272,00</b>	<b>74 760,00</b>	<b>7 560 032,00</b>	<b>7 262 798,89</b>	<b>78 036,96</b>	<b>7 340 835,85</b>	<b>-222 473,11</b>	<b>3 276,96</b>	<b>-219 196,15</b>

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 виникло внаслідок економії коштів по загальному фонду з оплати праці, з придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплати послуг (крім комунальних) та оплати електроенергії. Збільшення касових видатків по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків за рахунок залишку коштів на початок року.

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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>заграт</b>											
1	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	положення	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість центрів надання соціальних послуг	од.	положення	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість відділень центру надання соціальних послуг	од.	положення	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників центру	од.	штатний розпис	53,50	0,00	53,50	50,75	0,00	50,75	-2,75	0,00	-2,75
2	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	од.	штатний розпис	44,25	0,00	44,25	42,25	0,00	42,25	-2,00	0,00	-2,00
	<b>продукту</b>											
1	кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00

1	кількість працівників, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	штатний розпис	79,00	0,00	79,00	77,00	0,00	77,00	-2,00	0,00	-2,00
1	кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться централізованою бухгалтерією	од.	реєстр журналів та меморіальних ордерів	72,00	0,00	72,00	76,00	0,00	76,00	4,00	0,00	4,00
1	кількість звітів, які подаються централізованою бухгалтерією	од.	реєстр звітів	112,00	0,00	112,00	112,00	0,00	112,00	0,00	0,00	0,00
2	чисельність осіб, які потребують соціального обслуговування за місцем проживання	осіб	звіт	390,00	0,00	390,00	359,00	0,00	359,00	-31,00	0,00	-31,00
2	у тому числі з V групою рухової активності	осіб	звіт	7,00	0,00	7,00	5,00	0,00	5,00	-2,00	0,00	-2,00
2	чисельність осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням за місцем проживання	осіб	звіт	390,00	0,00	390,00	359,00	0,00	359,00	-31,00	0,00	-31,00
2	чисельність осіб/сімей, які перебувають у складних життєвих обставинах, які потребують соціальних послуг	осіб	звіт	1 200,00	0,00	1 200,00	1 056,00	0,00	1 056,00	-144,00	0,00	-144,00
2	чисельність осіб/сімей, які перебувають у складних життєвих обставинах, яким надано соціальні послуги	осіб	звіт	1 200,00	0,00	1 200,00	1 056,00	0,00	1 056,00	-144,00	0,00	-144,00
	<b>ефективності</b>											
1	кількість журналів та меморіальних ордерів на 1-го працівника централізованої бухгалтерії	од.	розрахунок	18,00	0,00	18,00	19,00	0,00	19,00	1,00	0,00	1,00
1	кількість звітів на 1-го працівника централізованої бухгалтерії	од.	розрахунок	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
2	чисельність обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	осіб	розрахунок	36,00	0,00	36,00	33,00	0,00	33,00	-3,00	0,00	-3,00
2	середньорічні витрати на одного одержувача соціальних послуг	грн.	розрахунок	4 145,89	0,00	4 145,89	4 501,41	0,00	4 501,41	355,52	0,00	355,52

	<b>якості</b>											
2	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням (порівняно з минулим роком)	відс.	розрахунок	95,73	0,00	95,73	85,19	0,00	85,19	-10,54	0,00	-10,54

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
	<b>затрат</b>		
2	кількість штатних працівників центру	од.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв'язку зі звільненням працівників протягом року та вакантною посадою фахівця з соціальної роботи.
2	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	од.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв'язку зі звільненням працівників протягом року та вакантною посадою фахівця з соціальної роботи.
	<b>продукту</b>		
1	кількість працівників, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв'язку з плинністю кадрів протягом року та наявністю деяких вакантних посад.
1	кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться централізованою бухгалтерією	од.	Збільшення показника кількості меморіальних ордерів виникло внаслідок господарських операцій з оприбуткування благодійної допомоги та коштів державного бюджету.
2	чисельність осіб, які потребують соціального обслуговування за місцем проживання	осіб	Розбіжності виникли за рахунок смертності осіб похилого віку та поселенням декількох осіб до будинків зі стаціонарним проживанням, у тому числі з V групою рухової активності на 2 особи.
2	чисельність осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням за місцем проживання	осіб	Розбіжності виникли за рахунок зменшення осіб на 31, яким надано соціальні послуги, у тому числі з V групою рухової активності на 2 особи.
2	чисельність осіб/сімей, які перебувають у складних життєвих обставинах, які потребують соціальних послуг	осіб	Розбіжності виникли у зв'язку із зменшенням осіб, які потребують соціальних послуг.
2	чисельність осіб/сімей, які перебувають у складних життєвих обставинах, яким надано соціальні послуги	осіб	Розбіжності виникли у зв'язку із зменшенням осіб, яким надано соціальні послуги.
	<b>ефективності</b>		

1	кількість журналів та меморіальних ордерів на 1-го працівника централізованої бухгалтерії	од.	Розбіжності виникли за рахунок збільшення показника кількості меморіальних ордерів та журналів.
2	чисельність обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	осіб	Зменшення кількості осіб, що обслуговуються на 1 шт. од. професіоналів та фахівців за рахунок зменшення кількості осіб, яким надано послуги протягом року.
2	середньорічні витрати на одного одержувача соціальних послуг	грн.	Розбіжності виникли за рахунок зменшення чисельності осіб, яким надано соціальні послуги.
	<b>якості</b>		
2	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням (порівняно з минулим роком)	відс.	Розбіжності виникли у зв'язку із зменшенням осіб, яким надано соціальні послуги протягом року.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Видатки протягом 2023 року здійснювалися для КУ "Центр надання соціальних послуг ДМР" та централізованої бухгалтерії. Зменшення касових видатків по загальному фонду виникло за рахунок економії коштів з оплати праці, оплати електроенергії та придбання предметів і матеріалів. Збільшення касових видатків по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням видатків за рахунок залишку коштів на початок року. Зменшення кількості осіб, яким надано соціальні послуги на 31 особу, в тому числі з V групою активності на 2 особи, пов'язане із смертністю осіб похилого віку та поселенням декількох осіб до будинків пристарілих. Відповідно зменшилася чисельність обслуговуваних на 1 шт. од., а середні витрати на обслуговування 1 особи збільшились. По централізованій бухгалтерії розбіжності виникли внаслідок збільшення фактичної загальної кількості проведених меморіальних ордерів та звітів протягом 2023 року. Зменшення кількості працівників, що обслуговує бухгалтерія пов'язане з вакантними посадами та звільненням працівників в установах.**

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Протягом 2023 року працівники КУ "Центру надання соціального обслуговування" надавали соціальні послуги 1415 громадянам за місцем проживання, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах, з них 5 осіб з V групою рухової активності. Їх обслуговувало розрахунково 42,25 шт. од. професіоналів, фахівців та робітників. Працівниками центру 100% охоплено соціальним обслуговуванням осіб, які потребували соціальних послуг. Завдання забезпечення складання, надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ та напрямків соціального захисту та праці згідно з затвердженими кошторисами виконано в повному обсязі. Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення планових показників.**

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

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

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

**Начальник**

(підпис)

**Микола ОСТРОВСЬКИЙ**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

(підпис)

**Надія КРУЦЬ**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)