

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	<b>0100000</b>	Слобожанська міська рада		04397508	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )	(код за ЄДРПОУ)	
2.	<b>0110000</b>	Слобожанська міська рада		04397508	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	<b>0113104</b>	3104	1020	2055200000	
	(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)
				Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Формування ефективної системи соціального захисту населення, забезпечення соціальними послугами.

#### 5. Мета бюджетної програми

Надання соціальних послуг, зокрема стаціонарного догляду, догляду вдома, денного догляду громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування системи органів праці та соціального захисту населення

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання соціальних послуг громадянам, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю

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 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 через КУ "Центр надання соціальних послуг"	12016916,00	1736308,00	13753224,00	11643270,56	1668518,49	13311789,05	-373645,44	-67789,51	<b>-441434,95</b>
2	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0,00	57149,00	57149,00	0,00	54428,68	54428,68	0,00	-2720,32	<b>-2720,32</b>
	<b>Усього</b>	<b>12016916,00</b>	<b>1793457,00</b>	<b>13810373,00</b>	<b>11643270,56</b>	<b>1722947,17</b>	<b>13366217,73</b>	<b>-373645,44</b>	<b>-70509,83</b>	<b>-444155,27</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 пояснюються тим, що в бюджетному запиті було заплановано заробітну плату, розраховану за 1 тарифним розрядом 3600,00 грн, але у зв'язку з тим, що зміни в законодавстві не відбулися і 1 тарифний розряд залишився на рівні 3195,00 грн, що призвело до зменшення, а відповідно і до утворення економії фонду заробітної плати, економії енергоносіїв в натуральних показниках, економією у зв'язку з фактично укладеними договорами
2	Відхилення пояснюються економією коштів у зв'язку з фактично укладеними договорами

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

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 установ	од.	свідоцтво про реєстрацію	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			юридичної особи									
2	Кількість штатних одиниць персоналу	од.	штатний розпис	44,50	0,00	44,50	39,25	0,00	39,25	-5,25	0,00	-5,25
3	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	грн.	кошторис	12016916,00	0,00	12016916,00	11643270,56	0,00	11643270,56	-373645,44	0,00	-373645,44
4	Сума затрат на виготовлення ПКД з урахуванням експертизи по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	грн.	кошторис	0,00	93000,00	93000,00	0,00	93000,00	93000,00	0,00	0,00	0,00
5	Сума затрат на оплату робіт, технічний та авторський нагляд по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	грн.	кошторис	0,00	1643308,00	1643308,00	0,00	1575518,49	1575518,49	0,00	-67789,51	-67789,51
6	Сума запланованих надходжень від плати за послуги, що надаються згідно з їх основної діяльності	грн.	кошторис	0,00	57149,00	57149,00	0,00	54428,68	54428,68	0,00	-2720,32	-2720,32
	<b>Продукту</b>											
7	Кількість осіб, які потребують соціального обслуговування(надання соціальних послуг)	осіб	особові справи	2558,00	0,00	2558,00	4070,00	0,00	4070,00	1512,00	0,00	1512,00
8	Кількість заходів з виготовлення ПКД з урахуванням експертизи по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	од.	розрахунок	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
9	Кількість установ на яких планується проведення робіт, технічний та авторський нагляд по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	од.	розрахунок	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
10	Кількість обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	осіб	розрахунок	57,00	0,00	57,00	85,00	0,00	85,00	28,00	0,00	28,00
11	Середні витрати на забезпечення діяльності одного штатного працівника центру	грн.	розрахунок	270043,00	0,00	270043,00	296643,84	0,00	296643,84	26600,84	0,00	26600,84
12	Середні витрати на виготовлення ПКД з урахуванням експертизи по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	грн.	розрахунок	0,00	93000,00	93000,00	0,00	93000,00	93000,00	0,00	0,00	0,00
13	Середні витрати на оплату робіт, технічний та авторський нагляд по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	грн.	розрахунок	0,00	1643308,00	1643308,00	0,00	1575518,49	1575518,49	0,00	-67789,51	-67789,51
14	Середні витрати на забезпечення діяльності одного штатного працівника від надходження плати за послуги	грн.	розрахунок	0,00	1284,00	1284,00	0,00	1386,72	1386,72	0,00	102,72	102,72

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Якості</b>											
15	Відсоток осіб, охоплених соціальним бслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	159,11	0,00	159,11	59,11	0,00	59,11
16	Питома вага затрат на виготовлення ПҚД з урахуванням експертизи по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
17	Питома вага затрат на оплату робіт, технічний та авторський нагляд по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	95,87	95,87	0,00	-4,13	-4,13
18	Питома вага витрат від плати за послуги	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	95,24	95,24	0,00	-4,76	-4,76

## 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>		
1	Кількість установ	од.	Розбіжності відсутні
2	Кількість штатних одиниць персоналу	од.	Розбіжності пояснюються наявністю вакантних посад
3	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	грн.	Розбіжності пояснюються тим, що в бюджетному запиті було заплановано заробітну плату, розраховану за 1 тарифним розрядом 3600,00 грн, але у зв'язку з тим, що зміни в законодавстві не відбулися і 1 тарифний розряд залишився на рівні 3195,00 грн, що призвело до зменшення, а відповідно і до утворення економії фонду заробітної плати, економії енергоносіїв в натуральних показниках, економією у зв'язку з фактично укладеними договорами
4	Сума затрат на виготовлення ПҚД з урахуванням експертизи по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	грн.	Розбіжності відсутні
5	Сума затрат на оплату робіт, технічний та авторський нагляд по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	грн.	Розбіжності пояснюються економією коштів між пропозиціями та фактично укладеними договорами
6	Сума запланованих надходжень від плати за послуги, що надаються згідно з їх основної діяльності	грн.	Розбіжності пояснюються економією коштів між пропозиціями та фактично укладеними договорами
	<b>Продукту</b>		
7	Кількість осіб, які потребують соціального обслуговування(надання соціальних послуг)	осіб	Розбіжності пояснюються збільшенням осіб, які потребують соціального обслуговування
8	Кількість заходів з виготовлення ПҚД з урахуванням експертизи по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби,6"	од.	Розбіжності відсутні
9	Кількість установ на яких планується	од.	Розбіжності відсутні

1	2	3	4
	проведення робіт, технічний та авторський нагляд по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул.		
	<b>Ефективності</b>		
10	Кількість обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	осіб	Розбіжності пояснюються збільшенням кількості обслуговуваних на 1 штатну одиницю в зв'язку зі збільшення осіб, які потребують соціального обслуговування
11	Середні витрати на забезпечення діяльності одного штатного працівника центру	грн.	Розбіжності пояснюються збільшенням середніх витрат на додатково виділені бюджетні астигнування протягом року на заходи, які не були враховані при плануванні бюджету
12	Середні витрати на виготовлення ПКД з урахуванням експертизи по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби.6"	грн.	Розбіжності відсутні
13	Середні витрати на оплату робіт, технічний та авторський нагляд по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби.6"	грн.	Розбіжності пояснюються економією коштів між пропозиціями та фактично укладеними договорами
14	Середні витрати на забезпечення діяльності одного штатного працівника від надходження плати за послуги	грн.	Розбіжності пояснюються в зв'язку зі збільшенням надходжень від плати за послуги, які не були передбачені при плануванні
	<b>Якості</b>		
15	Відсоток осіб, охоплених соціальним бслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	відс.	Розбіжності пояснюються збільшенням осіб, які потребують соціального обслуговування
16	Питома вага затрат на виготовлення ПКД з урахуванням експертизи по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби.6"	відс.	Розбіжності відсутні
17	Питома вага затрат на оплату робіт, технічний та авторський нагляд по об'єкту: "Капітальний ремонт приміщень Комунальної установи "Центр надання соціальних послуг" за адресою вул. Дружби.6"	відс.	Розбіжності пояснюються економією коштів між пропозиціями та фактично укладеними договорами
18	Питома вага витрат від плати за послуги	відс.	Розбіжності пояснюються економією коштів між пропозиціями та фактично укладеними договорами

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення пояснюються тим, що в бюджетному запиті було заплановано заробітну плату, розраховану за 1 тарифним розрядом 3600,00 грн, але у зв'язку з тим, що зміни в законодавстві не відбулися і 1 тарифний розряд залишився на рівні 3195,00 грн, що призвело до зменшення, а відповідно і до утворення економії фонду заробітної плати, економії енергоносіїв в натуральних показниках, економією у зв'язку з фактично укладеними договорами

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

Бюджетна програма переважно виконана в повному обсязі. У 2025 році фінансування КУ "Слобожанський центр надання соціальних послуг" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та відповідні видатки за загальним та спеціальним фондом фінансувалися в межах бюджетних астигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів.

\* 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.

**Заступник міського голови**

**Заступник начальника відділу-заступник головного бухгалтера**

Олена ТИМЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія МАНЦЕВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)