

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2025 рік**

1.	<u>0813102</u> (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	<u>0810000</u> (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>0813102</u> (КТПКВК МБ)	<u>1020</u> (КФКВК)	Забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	24054,002	5103,780	29157,782	23235,514	5103,778	28339,292	-818,488	-0,002	-818,490
	в т.ч.									
1.1	КЕКВ 2110 "Оплата праці"	13670,748	0,000	13670,748	13655,525	0,000	13655,525	-15,223	0,000	-15,223
1.2	КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв"	4143,675	0,000	4143,675	3429,873	0,000	3429,873	-713,802	0,000	-713,802
1.3	Інші поточні видатки	6239,579	5076,621	11316,200	6150,116	5076,619	11226,734	-89,463	-0,002	-89,466
1.4	КЕКВ 3000 "Капітальні видатки"	0,000	27,159	27,159	0,000	27,159	27,159	0,000	0,000	0,000
Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми відбулося внаслідок проведення процедур закупівель товарів та послуг										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

5.2 (тис. грн)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	14231,424	x
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x	14231,424	x
1.2	інших надходжень	x	0,000	x
Залишок надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року утворився внаслідок тимчасової окупації Луганської області у 2022 році				
2.	Надходження	5103,780	5103,778	-0,002
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	5076,621	5076,619	-0,002
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	27,159	27,159	0,000
3.	Залишок на кінець року	x	14219,394	x
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x	14219,394	x
3.2	інших надходжень	x	0,000	x
Залишок надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року утворився внаслідок тимчасової окупації Луганської області у 2022 році				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн)

N з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
<b>Забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби</b>										
1	затрат									
	Кількість установ	3	3	3	3	3	3	0	0	0
	кількість штатних одиниць	228,5	228,5	228,5	228,5	228,5	228,5	0	0	0
Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні										



частка отримувачів послуг відносно кількості осіб, які можуть знаходитись на утриманні в установах, %	41	41	41	75	75	75	84	84	84
Збільшення обсягів проведених витрат порівняно із аналогічними показниками попереднього року									

5.5 "Виконання інвестиційних проектів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x					
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витрат від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витрат</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витрат на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витрат на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	<b>Капітальні витрати з утримання бюджетних установ</b>						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних перевірок": Фінансові порушення не виявлені

5.7 "Стан фінансової дисципліни": За 2025 рік кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня. Проте існує зареєстрована кредиторська заборгованість у сумі 1 406 054,31 грн за загальним фондом та у сумі 91 667,50 грн за спеціальним фондом, яка утворилась в минулі періоди, у зв'язку з тимчасовою окупацією Луганської області

6. Узагальнений висновок щодо:

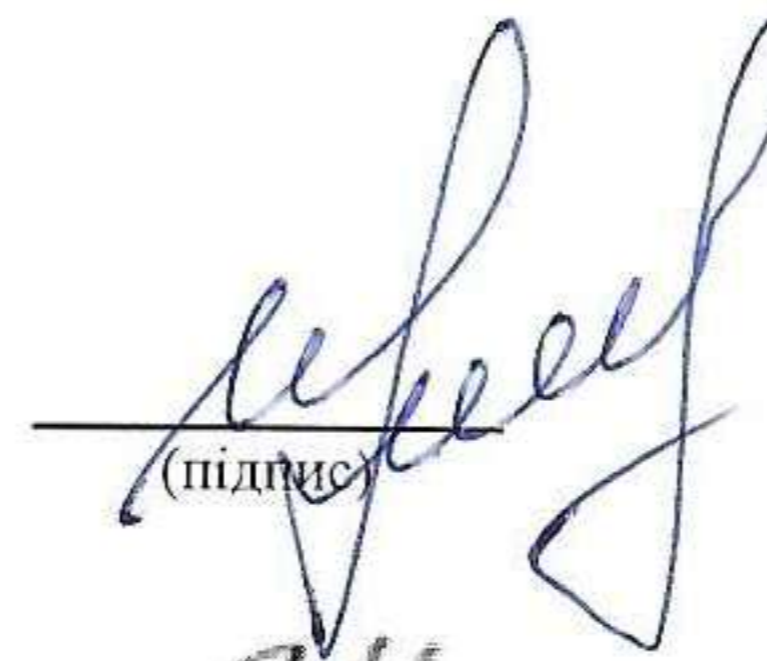
**актуальності бюджетної програми** Реалізація бюджетної програми направлена на забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби. Громадяни перебувають в установах на повному державному утриманні та мають бути забезпечені всіма належними соціальними послугами в повному обсязі. Тому на сьогоднішній час програма є актуальною для подальшої реалізації.

**ефективності бюджетної програми** Забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби здійснювалось відповідно до Закону України "Про соціальні послуги" від 17.01.2019 № 2671-VIII, наказу Міністерства соціальної політики України від 29.02.2016 № 198 "Про затвердження Державного стандарту стаціонарного догляду за особами, які втратили здатність до самообслуговування чи не набули такої здатності" та інших нормативних актів.

**корисності бюджетної програми** Програма має достатньо позитивні соціально-економічні наслідки її впровадження, які включають забезпечення прав та інтересів підопічних, створення належних умов для проживання/перебування, соціально-побутового обслуговування, денної зайнятості (заняття творчістю, дозвілля, навчання, добровільна праця тощо) та надання медичної допомоги підопічним; надання соціальних послуг підопічним (стаціонарний догляд, соціальна реабілітація, представництво інтересів, підтриманого проживання, паліативного/хоспісного та денного догляду, соціальної адаптації, кризового та екстреного втручання, консультування); проведення комплексу реабілітаційних заходів відповідно до індивідуального плану реабілітації

**довгострокових наслідків бюджетної програми** Реалізація заходів програми має довгострокові наслідки, а саме покращення забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби

Заступник директора Департаменту - начальник управління по роботі з ВПО та бухгалтерського обліку



(підпис)

І.КОРНІЄНКО  
(ініціали та прізвище)

Начальник управління соціальної підтримки населення, протидії торгівлі людьми та фінансово-економічної роботи



(підпис)

Л.КОЗЛОВА  
(ініціали та прізвище)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2025 рік**

1.	0813105 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	0813105 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	0813105 (КТПКВК МБ)	1010 (КФКВК)	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	2928,684	100,100	3028,784	2838,274	100,100	2938,374	-90,410	0,000	-90,410
	в т.ч.									
	КЕКВ 2110 "Оплата праці"	1851,753	0,000	1851,753	1849,811	0,000	1849,811	-1,942	0,000	-1,942
	КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв"	221,278	0,000	221,278	164,607	0,000	164,607	-56,671	0,000	-56,671
	Інші поточні видатки	855,653	0,000	855,653	823,856	0,000	823,856	-31,797	0,000	-31,797
	Капітальні видатки	0,000	100,100	100,100	0,000	100,100	100,100	0,000	0,000	0,000
Відхилення показників відбулося внаслідок утворення економії по напрямкам використання бюджетних коштів "Комунальні послуги", "Інші поточні видатки"										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":





частка отримувачів послуг відносно кількості осіб, які потребують цих послуг, %	100		100	100	100	100	0	0	0
Збільшення обсягів проведених витрат порівняно із аналогічними показниками попереднього року									

5.5 "Виконання інвестиційних проектів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних перевірок": Фінансові порушення не виявлені

5.7 "Стан фінансової дисципліни": За 2025 рік кредиторська заборгованість відсутня. Проте є зареєстрована кредиторська заборгованість у сумі 100447,25 грн, яка утворилась в минулі періоди, у зв'язку з тимчасовою окупацією Луганської області

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: На обліку в системі соціального захисту населення перебувають особи з інвалідністю, в тому числі діти з інвалідністю, майже всі вони потребують реабілітаційних послуг. Програма актуальна для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми: Реабілітація дітей з інвалідністю здійснювалась відповідно до Законів України «Про реабілітацію осіб з інвалідністю в Україні», «Про основи соціальної захищеності осіб з інвалідністю в Україні», та ін. нормативних документів. У 2025 році Центром послуги із соціальної реабілітації були надані 247 дітям з інвалідністю.

корисності бюджетної програми: Програма має достатньо позитивні соціально-економічні наслідки її впровадження, які включають створення і забезпечення умов для повернення особи до активної участі у житті, відновлення її соціального статусу, здатності до самостійної суспільної і родинно-побутової діяльності, отримання освіти, в подальшому сприяння її професійному самовизначенню на основі врахування стану здоров'я, освітнього і професійно-кваліфікаційного рівнів та потреб галузей економіки. Своєчасно надані реабілітаційні послуги дітям групи ризику значно знижують рівень інвалідизації таких дітей.

довгострокових наслідків бюджетної програми: реалізація заходів програми має довгострокові наслідки, а саме забезпечення соціалізації та адаптації дітей з інвалідністю у суспільство, подолання дискримінації таких дітей, створення умов для всебічного розвитку дітей з інвалідністю, та дітей віком до трьох років, які належать до групи ризику щодо отримання інвалідності, засвоєння ними знань, умінь, навичок, досягнення і збереження їхньої максимальної незалежності, фізичних, розумових, соціальних, професійних здібностей з метою максимальної реалізації особистого потенціалу.

Заступник директор Департаменту - начальник управління по роботі з ВПО та бухгалтерського обліку

  
(підпис)

І.КОРНІЄНКО

(ініціали та прізвище)

Начальник управління соціальної підтримки населення, протидії торгівлі людьми та фінансово-економічної роботи

  
(підпис)

Л.КОЗЛОВА

(ініціали та прізвище)

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	0813121 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	0813121 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	0813121 (КТПКВК МБ)	1040 (КФКВК)	Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Реалізація державної політики з питань сім'ї, дітей та молоді

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів: (тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	2014,194	0,000	2014,194	2014,194	0,000	2014,194	0,000	0,000	0,000
	в т.ч.									
	Оплата праці	1634,414	0,000	1634,414	1634,414	0,000	1634,414	0,000	0,000	0,000
	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Інші поточні видатки	379,780	0,000	379,780	379,780	0,000	379,780	0,000	0,000	0,000
	Заходи із забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг дітям, молоді та сім'ям, які опинились у складних життєвих обставинах	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відхилення касових видатків від затверджених відсутнє										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":  
(тис. грн)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року									
	в т.ч.									
1.1	власних надходжень									
1.2	інших надходжень									
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року										
2.	Надходження									
	в т.ч.									
2.1	власні надходження									
2.2	надходження позик									
2.3	повернення кредитів									
2.4	інші надходження									
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових										
3.	Залишок на кінець року									
	в т.ч.									
3.1	власних надходжень									
3.2	інших надходжень									
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року										

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. грн)

N з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
Утримання обласного центру соціальних служб										
1	затрат									
	Кількість установ	1		1	1		1	0		0
	Кількість штатних одиниць	15		15	15		15	0		0

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										
2	продукту									
	кількість центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді та закладів соціального обслуговування, яким надано організаційно-правову підтримку	18		18	18		18	0		0
Протягом 2025 року навчально-методична підтримка надавалась всім релокованим установам та закладам - надавачам соціальних послуг, а саме: 9 центрів надання соціальних послуг, 2 центрів соціальних служб, 3 центрам територіального обслуговування, 3 реабілітаційним центрам та 1 обласній комунальній установі - Луганському обласному центру соціально-психологічної допомоги.										
3	ефективності									
	витрати на одного працюючого на рік, грн	134280		134280	134280		134280	0	0	0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										
4	якості									
	динаміка (збільшення +/- зменшення -) кількості осіб, яким надано соціальні послуги, порівняно з минулим роком	32		32	2		2	-30	0	-30
	динаміка (збільшення +/- зменшення -) кількості послуг наданих особам, які перебувають у складних життєвих обставинах, знятих із соціального супроводу з позитивним результатом, порівняно з минулим роком	2		2	1		1	-1	0	-1
Відхилення результативних показників якості відбулось внаслідок постійної міграції мешканців області в межах України та виїзд за кордон, а також зменшення чисельності населення природним шляхом, що призводить до пропорційного зменшення кількості отримувачів послуг та відповідно позитивного завершення ведення випадку										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	(тис. грн)								
		Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	Видатки (надані кредити)	1834,289		1834,289	2014,194		2014,194	10		10
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т.ч.									
	Утримання обласного центру соціальних служб	1834,289		1834,289	2014,194		2014,194	10		10
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року										

1	затрат								
	Кількість установ	1		1	1		1	0	0
	Кількість штатних одиниць	15		15	15		15	0	0
2	продукту								
	кількість центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді та закладів соціального обслуговування, яким надано організаційно-правову підтримку	18		18	18		18	0	0
3	ефективності								
	витрати на одного працюючого на рік, грн	122286		122286	134280		134280	10	10
4	якості								
	динаміка (збільшення +/зменшення -) кількості осіб, яким надано соціальні послуги, порівняно з минулим роком, відс.	62		62	2		2	-97	-97
	динаміка (збільшення +/зменшення -) кількості послуг наданих особам, які перебувають у складних життєвих обставинах, знятих із соціального супроводу з позитивним результатом, порівняно з минулим роком, відс.	27		27	1		1	-96	-96

Відхилення показників звітнього року від попереднього відбулось внаслідок збільшення фактичних видатків. В той час, відхилення результативних показників якості відбулось внаслідок постійної міграції мешканців області в межах України та виїзд за кордон, а також зменшення чисельності населення природним шляхом, що призводить до пропорційного зменшення кількості отримувачів послуг та відповідно позитивного завершення ведення випадку

#### 5.5 "Виконання інвестиційних проектів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x

	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних перевірок": Фінансові порушення не виявлені

5.7 "Стан фінансової дисципліни": станом на 01.01.2026 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

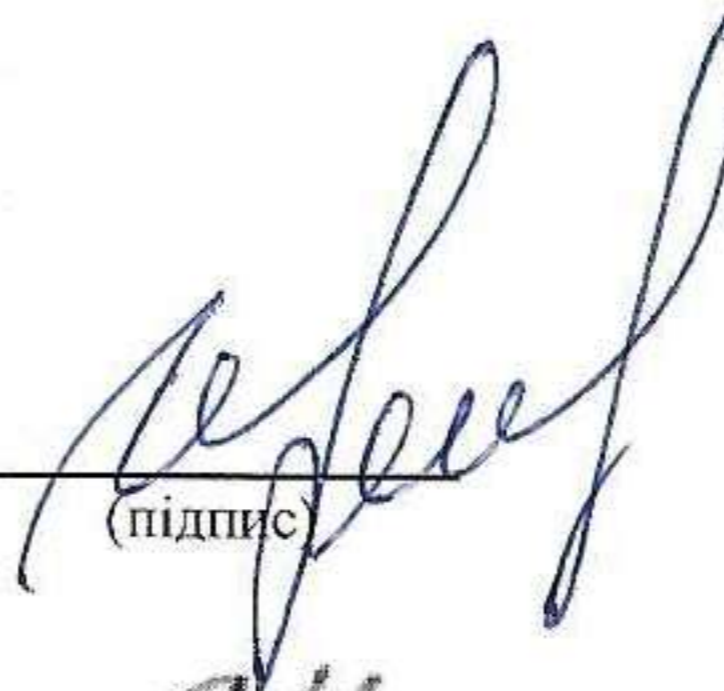
актуальності бюджетної програми: Впровадження програми є актуальним в системі надання інтегрованих соціальних послуг та задоволення потреб населення у таких послугах. Обласний центр соціальних служб є спеціальним закладом, що проводить соціальну роботу, виступає методичною базою у визначенні потреб населення у соціальних послугах, проводить аналіз потреб регіону в закладах соціального обслуговування. Бере участь у розробці та створенні соціальних послуг відповідно до потреб осіб та сімей, які перебувають в складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги. Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми: Дана бюджетна програма є актуальною та має високий рівень досягнення мети програми. Обласний центр соціальних служб здійснює функції організаційно-правового, методичного та інформаційного забезпечення діяльності місцевих центрів соціальних служб, центрів соціально-психологічної допомоги та інших закладів соціальної сфери, які надають соціальні послуги населенню. Луганський обласний центр соціальних служб здійснює моніторинг за дотриманням державних стандартів соціальних послуг всіма надавачами соціальних послуг, забезпечує максимальну ефективність використання бюджетних коштів. Для з'ясування ситуації щодо належного утримання дітей у сім'ях забезпечує оволодіння, поглиблення фахових компетентностей у сфері соціальної роботи та надання соціальних послуг фахівцями із соціальної роботи, які забезпечують виявлення, надання соціальних послуг та здійснення соціального супроводу осіб/сімей з дітьми, які перебувають в складних життєвих обставинах.

корисності бюджетної програми: Програма дає можливість забезпечити якісні соціальні послуги, шляхом підвищення професійних компетенцій працівників соціальної сфери. Корисність програми полягає у можливості раннього виявлення сімей, дітей та молоді, які перебувають в складних життєвих обставинах і потребують сторонньої допомоги. Формування відповідального батьківства. Запобігання випадкам позбавлення батьківських прав. Центр вивчає, узагальнює та сприяє впровадженню прогресивних форм і методів соціальної роботи, готує методичні рекомендації щодо вдосконалення технологій, форм і методів соціальної роботи, в тому числі щодо соціального супроводу сімей та профілактики сімейного неблагополуччя.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Результат впровадження програми передбачає довгострокові позитивні зміни по забезпеченню доступу до інтегрованих соціальних послуг населенню. Центром забезпечується якісне та своєчасне надання соціальних послуг особам, сім'ям та дітям відповідно до потреб населення. Довгостроковим позитивним наслідком стає забезпечення сімейним вихованням дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, попередження та мінімізація складних життєвих обставин в сім'ях. Спеціалісти соціальної сфери постійно підвищують професійні компетенції на короткотермінових тематичних семінарах та тренінгах.

Заступник директора Департаменту - начальник управління по роботі з ВПО та бухгалтерського обліку



(підпис)

І.КОРНІЄНКО  
(ініціали та прізвище)

Начальник управління соціальної підтримки населення, протидії торгівлі людьми та фінансово-економічної роботи



(підпис)

Л.КОЗЛОВА  
(ініціали та прізвище)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2025 рік

1.	0813140 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	0813140 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	0813140 (КТПКВК МБ)	1040 (КФКВК)	Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення дітей послугами з оздоровлення та відпочинку

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів: (тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	КЕКВ 2110 "Оплата праці"	0,000		0,000	0,000		0,000	0,000		0,000
	КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв"	0,000		0,000	0,000		0,000	0,000		0,000
	Інші поточні видатки	1 811,180		1 811,180	905,352		905,352	-905,828		-905,828
Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми відбулось через зменшення кількості звернень батьків на отримання послуг з оздоровлення та відпочинку для дітей, усі звернення були задоволені в повному обсязі										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":  
(тис. грн)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року

2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

N з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	продукту									
	Кількість дітей, яким будуть надані послуги з оздоровлення та відпочинку, осіб	68		68	34		34	-34		-34
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворились через зменшення кількості звернень від батьків на отримання послуг з оздоровлення та відпочинку дітей										
2	ефективності									
	середня вартість однієї путівки на оздоровлення та відпочинок, грн	26 635		26 635	26 628		26 628	-7		-7
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками внаслідок проведення процедур закупівель послуг дешевше запланованої вартості										
3	якості									
	частка осіб, охоплених послугами оздоровлення та відпочинку від загальної кількості дітей, які потребують таких послуг	100		100	100		100	0		0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N	(тис. грн)		
	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення (у відсотках)

з/п	Показники	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	Видатки (надані кредити)	0,000		0,000	905,352		905,352	0		0
Обласна програма оздоровлення та відпочинку дітей на 2025-2027 роки затверджена розпорядженням голови обласної державної адміністрації - начальника обласної військової адміністрації від 24.06.2025 р. № 170										
	в т.ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів	0,000		0,000	905,352		905,352	0		0
1	продукту									
	Кількість дітей, яким будуть надані послуги з оздоровлення та відпочинку, осіб	0		0	34		34	0		0
2	ефективності									
	середня вартість однієї путівки на оздоровлення та відпочинок, грн	0		0	26628		26628	0		0
3	якості									
	частка осіб, охоплених послугами оздоровлення та відпочинку від загальної кількості дітей, які потребують таких послуг, %	0		0	100		100	0		0

5.5 "Виконання інвестиційних проектів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
2.2	утрима́ння бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних перевірок": Фінансові порушення не виявлені

5.7 "Стан фінансової дисципліни": За 2025 рік кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:


актуальності бюджетної програми: Важливим завданням у сфері соціального захисту дітей є охоплення організованими формами оздоровлення дітей, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки. Тому програма є актуальною і в подальшому.

ефективності бюджетної програми: Дана програма направлена на створення оптимальних умов для безпечного та якісного відпочинку дітей, зміцнення їх фізичного та психічного здоров'я, а також покращення надання відпочинкових та оздоровчих послуг.

корисності бюджетної програми: Програма сприяє зміцненню фізичного та психічного здоров'я дітей, а також забезпеченню їх відпочинку та оздоровлення.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Реалізація заходів програми має довгострокові наслідки, а саме поліпшення стану здоров'я дітей, відновлення їх життєвих сил, запобігання бездоглядності, створення умов для продовження виховного процесу та розвитку творчих здібностей.

Заступник директора Департаменту - начальник управління по роботі з ВПО та бухгалтерського обліку

  
(підпис)

Начальник управління соціальної підтримки населення, протидії торгівлі людьми та фінансово-економічної роботи

Г.КОРНІЄНКО  
(ініціали та прізвище)

Л.КОЗЛОВА  
(ініціали та прізвище)



1.1	Забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів	1,039	1,039	0,519	0,519	-0,520	-0,520
1.2	Забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на транспортне обслуговування	6,162	6,162	6,466	6,466	0,304	0,304

Відхилення видатків відбулось через те, що дві особи надіслали відповідні документи після проведення виплати у II півріччі 2024 року. Відповідно виплата зазначеним особам здійснена у I півріччі 2025 році з урахуванням фактичної дати настання права на відповідну компенсацію у 2024 році.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":  
(тис грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		

	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн)

N з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
Забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів										
1	затрат									
	кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, які в установленому порядку забезпечені автомобілем та мають у користуванні мотоцикл, осіб	109		109	109		109	0		0
	кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, які мають право на забезпечення автомобілем, але не одержали його і користуються автомобілем за власні кошти, осіб	61		61	61		61	0		0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										
2	продукту									
	кількість одержувачів компенсацій на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів, осіб	2		2	1		1	-1		-1
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з меншою кількістю звернень										
3	ефективності									
	середня вартість компенсацій на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів на 1-го отримувача в рік, грн.	520		520	519		519	0		0

Фінансування середньої вартості компенсації на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциколясок відбулось на підставі звернень від громадян та задоволені в повному обсязі

4	якості									
	частка осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на ремонт, техобслуговування автомобілів та мотоциколясок, від кількості осіб з інвалідністю, які забезпечені автомобілями, мотоциколясками та осіб, які користаються автомобілем, придбаним за власні кошти, %	1		1	1		1	0		0

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні

Забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на транспортне обслуговування

1	затрат									
	кількість осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безоплатного/пільгового забезпечення автомобілем, осіб	434		434	434		434	0		0
	кількість осіб, які мають право на отримання компенсацій на транспортне обслуговування, осіб	251		251	251		251	0		0

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні

2	продукту									
	кількість одержувачів компенсацій на транспортне обслуговування, осіб	9		9	9		9	0		0

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні

3	ефективності									
	середня вартість компенсацій на транспортне обслуговування на 1-го отримувача в рік, грн.	685		685	718		718	34		34

Відхилення між результативним показниками відбулосьу зв'язку з необхідністю здійснення нарахування та виплати компенсації відповідно до фактичної дати настання права на отримання компенсації (право на отримання компенсації настало в II півріччі 2024 року)

4	якості									
	частка осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування, від кількості осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безоплатного/пільгового забезпечення автомобілем, %	2		2	2		2	0		0



	частка осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на ремонт, техобслуговування автомобілів та мотоциколясок, від кількості осіб з інвалідністю, які забезпечені автомобілями, мотоциколясками та осіб, які користаються автомобілем, придбаним за власні кошти, %	1		1	1		1	0		0
	Забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на транспортне обслуговування	4,489		4,489	6,466		6,466	44		44
Відхилення видатків звітного року у порівнянні з попереднім відбулось у зв'язку з активними бойовими діями та тимчасовою окупацією Луганської області										
1	затрат									
	кількість осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безоплатного/пільгового забезпечення автомобілем, осіб	434		434	434		434	0		0
	кількість осіб, які мають право на отримання компенсацій на транспортне обслуговування, осіб	251		251	251		251	0		0
2	продукту									
	кількість одержувачів компенсацій на транспортне обслуговування, осіб	9		9	9		9	0		0
3	ефективності									
	середня вартість компенсацій на транспортне обслуговування на 1-го отримувача в рік, грн.	499		499	718		718	44		44
4	якості									
	частка осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування, від кількості осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безоплатного/пільгового забезпечення автомобілем, %	2		2	2		2	0		0
	частка осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування, від кількості осіб з інвалідністю, які мають право на отримання компенсації на транспортне обслуговування, %	4		4	4		4	0		0
Протягом 2025 року компенсаційні виплати на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциколясок особам з інвалідністю, а також компенсаційні виплати на транспортне обслуговування були здійсненні 10 особам згідно звернень. Відхилення результативних показників відбулось у зв'язку з тимчасовою окупацією Луганської області										

5.5 "Виконання інвестиційних проектів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних перевірок": Фінансові порушення не виявлені

5.7 "Стан фінансової дисципліни": станом на 01.01.2026 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма направлена на забезпечення соціальних гарантій особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю у відповідності до вимог Закон України "Про реабілітацію осіб з інвалідністю в Україні" від 06.10.2005р. № 2961-IV.

ефективності бюджетної програми: Протягом 2025 року компенсаційні виплати на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів особам з інвалідністю, а також компенсаційні виплати на транспортне обслуговування були здійснені 10 особам згідно звернень.

корисності бюджетної програми: На обліку в органах соціального захисту населення Луганської області перебувають особи з інвалідністю, діти з інвалідністю, які в установленому порядку мають право на компенсаційні виплати на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциколясок, а також компенсаційні виплати на транспортне обслуговування. Реалізація цієї бюджетної програми забезпечить виконання вимог чинного законодавства щодо реабілітації осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю та залучення їх до суспільного життя.

довгострокових наслідків бюджетної програми: реалізація цієї програми дозволить забезпечити надання державних соціальних гарантій особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю для залучення до суспільного життя.

**Заступник директора Департаменту - начальник управління по роботі з ВПО та бухгалтерського обліку**



(підпис)

І.КОРНІЄНКО  
(ініціали та прізвище)

**Начальник управління соціальної підтримки населення, протидії торгівлі людьми та фінансово-економічної роботи**



(підпис)

Л.КОЗЛОВА  
(ініціали та прізвище)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2025 рік

1.	<u>0813200</u> (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	<u>0813200</u> (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>0813200</u> (КТПКВК МБ)	<u>1090</u> (КФКВК)	Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог, компенсацій

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів: (тис. грн)

№ з/г	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити), в т.ч.	1780,422	0,000	1780,422	1554,548	0,000	1554,548	-225,874		-225,874
	КЕКВ 2110 "Оплата праці"	1134,876		1134,876	1134,858		1134,858	-0,018		-0,018
	КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв"	0,000		0,000	0,000		0,000	0,000		0,000
	Інші поточні видатки	645,546		645,546	419,690		419,690	-225,856		-225,856
	КЕКВ 3000 "Капітальні видатки"									
Відхилення касових видатків від затверджених відбулося у зв'язку з утворенням економії за напрямком використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки"										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":  
(тис. грн)



	загальна кількість справ, які обробляються ОКІОЦСЗН	843788		843788	842969		842969	-819		-819
Зменшення кількості справ пов'язано з перереєстрацією внутрішньо переміщених осіб та отримувачів різних видів соціальної допомоги на інших підконтрольних Україні територіях										
3	ефективності									
	середні витрати на обробку однієї справи, грн.	2,11		2,11	1,84		1,84	-0,27		-0,27
Середні витрати на обробку однієї справи зменшилися внаслідок зменшення касових видатків										
4	якості									
	рівень обробки інформації, %	100		100	100		100	0		0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										
Протягом 2025 року відбулось зменшення кількості справ, які обробляються ОКІОЦСЗН, що пов'язано з перереєстрацією внутрішньо переміщених осіб та отримувачів різних видів соціальної допомоги на інших територіях України. Також відбулось зменшення касових видатків у порівнянні з затвердженою сумою, що, в свою чергу, дало змогу зменшити середні витрати на обробку однієї справи										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн)

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	Видатки (надані кредити)	1539,543		1539,543	1554,548		1554,548	1		1
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т.ч.									
	Напрям використання бюджетних коштів	1539,543		1539,543	1554,548		1554,548	1		1
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
1	затрат									
	Кількість установ	1		1	1		1	0		0
	Кількість штатних одиниць	31		31	31		31	0		0
	загальна кількість справ в органах соціального захисту населення області	843788		843788	842969		842969	-0,1		-0,1
2	продукту									
	загальна кількість справ, які обробляються ОКІОЦСЗН	843788		843788	842969		842969	-0,1		-0,1
3	ефективності									
	середні витрати на обробку однієї справи, грн.	1,82		1,82	1,84		1,84	1		1
4	якості									
	рівень обробки інформації, %	100		100	100		100	0		0
Протягом 2025 року відбулось зменшення кількості справ у порівнянні з фактичним показником 2024 року, що пов'язано з перереєстрацією внутрішньо переміщених осіб та отримувачів різних видів соціальної допомоги на інших територіях України внаслідок активних бойових дій та тимчасової окупації Луганської області. В свою чергу, зменшення кількості справ та збільшення касових видатків у 2025 році призвело до збільшення середніх витрат на обробку однієї справи у порівнянні з 2024 роком.										

5.5 "Виконання інвестиційних проектів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x					
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних перевірок": Фінансові порушення не виявлені

5.7 "Стан фінансової дисципліни": За 2025 рік кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня. Проте є зареєстрована кредиторська заборгованість 67982,24 грн, яка утворилась в минулі періоди, у зв'язку з тимчасовою окупацією Луганської області

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Загальна кількість справ в органах соціального захисту населення області станом на 01.01.2026 р. становить 842 969 одиниць. В рамках бюджетної програми відбувається підтримка бази даних АСОПД в актуальному стані, забезпечується налагодження захищених каналів зв'язку у роботі з Єдиною Інформаційною Системою Соціальної Сфери, що дозволяє покращити якість надання соціальних послуг отримувачам. Програма є актуальною як і в поточний час, так і в наступні роки.

ефективності бюджетної програми: Українське законодавство з питань соціального захисту населення знаходиться в стані реформ, внаслідок чого постійно змінюються його нормативні акти, що регламентують відповідні зміни до норм, розмірів соціальних виплат та пільг. На жаль, в умовах тимчасової окупації Луганської області кількість справ отримувачів послуг зменшилась.

корисності бюджетної програми: В межах програми здійснюється методичний та інформаційний супровід діяльності органів соціального захисту населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Реалізація заходів програми має довгострокові наслідки, а саме своєчасний збір, аналіз та обробку показників з використанням сучасних інформаційно-комунікаційних систем і технологій, які дозволяють оцінити чинний стан соціальних послуг

Заступник директора Департаменту - начальник управління по роботі з ВПО та бухгалтерського обліку



(підпис)

І.КОРНІЄНКО  
(ініціали та прізвище)

Начальник управління соціальної підтримки населення, протидії торгівлі людьми та фінансово-економічної роботи



(підпис)

Л.КОЗЛОВА  
(ініціали та прізвище)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2025 рік

1.	0813241 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	0813241 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	0813241 (КТПКВК МБ)	1090 (КФКВК)	Надання комплексу послуг особам/сім'ям у сфері соціального захисту та соціального забезпечення іншими надавачами соціальних послуг (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Надання комплексу послуг особам/сім'ям у сфері соціального захисту та соціального забезпечення іншими надавачами соціальних послуг

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів: (тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Забезпечення надання соціально-психологічної допомоги особам, які опинилися у складних життєвих обставинах, в т.ч.	880,059	33,627	913,686	879,676	33,627	913,303	-0,383	0,000	-0,383
	КЕКВ 2110 "Оплата праці"	708,465		708,465	708,206		708,206	-0,259	0,000	-0,259
	КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв"	0,000		0,000	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000
	Інші поточні видатки	171,594		171,594	171,470		171,470	-0,124	0,000	-0,124
	Власні надходження бюджетних установ	0,000	33,627	33,627	0,000	33,627	33,627	0,000	0,000	0,000
Відхилення касових видатків від затверджених відбулося внаслідок утворення економії за напрямами використання бюджетних коштів "Оплата праці" та "Інші поточні видатки"										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":  
(тис. грн)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	33,627	33,627	0,000
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	33,627	33,627	0,000
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

N з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
(тис. грн)										
<b>Забезпечення надання соціально-психологічної допомоги особам, які опинилися у складних життєвих обставинах</b>										
1	затрат									
	Кількість закладів соціально-психологічної допомоги	1	1	1	1	1	1	0	0	0
	Кількість штатних одиниць закладів соціально-психологічної допомоги	5	5	5	5	5	5	0	0	0
	Кількість осіб, які потребують послуги із соціально-психологічної допомоги	1500	1500	1500	1091	1091	1091	-409	-409	-409
Кількість осіб, які потребують соціально-психологічної допомоги, зменшилась, оскільки певна кількість клієнтів соціалізована та адаптована вже в тих громадах, куди вони перемістились										
2	продукту									
	Кількість осіб, яким надано соціально-психологічну допомогу	1500	1500	1500	1091	1091	1091	-409	-409	-409

Кількість осіб, які потребують соціально-психологічної допомоги та які звернулись до Центру, зменшилась, оскільки певна кількість клієнтів соціалізована та адаптована вже в тих громадах, куди вони перемістились										
3	ефективності									
	Витрати на 1 особу, яка отримує послуги з соціально-психологічної допомоги на рік, грн.	587	22	609	806	31	837	220	8	228
Збільшення витрат на 1-го клієнта пов'язана із зменшенням кількості звернень										
4	якості									
	Питома вага отримувачів послуг відносно кількості осіб, які потребують цих послуг, %	100	100	100	100	100	100	0	0	0

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

		(тис. грн)								
N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	Видатки (надані кредити)	719,358	0,000	719,358	879,676	33,627	913,303	22	0	27
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т.ч.									
	<b>Забезпечення надання соціально-психологічної допомоги особам, які опинилися у складних життєвих обставинах</b>	659,472	0,000	659,472	879,676	33,627	913,303	33	0	38
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
1	затрат									
	Кількість закладів соціально-психологічної допомоги	1		1	1	1	1	0	0	0
	Кількість штатних одиниць закладів соціально-психологічної допомоги	5		5	5	5	5	0	0	0
	Кількість осіб, які потребують послуги із соціально-психологічної допомоги	1288		1288	1091	1091	1091	-15	0	-15
2	продукту									
	Кількість осіб, яким надано соціально-психологічну допомогу	1288		1288	1091	1091	1091	-15	0	-15
3	ефективності									
	Витрати на 1 особу, яка отримує послуги з соціально-психологічної допомоги на рік, грн.	512		512	806	31	837	57	0	63
4	якості									
	Питома вага отримувачів послуг відносно кількості осіб, які потребують цих послуг, %	100		100	100	100	100	0	0	0
Протягом 2025 року кількість осіб, які потребують соціально-психологічної допомоги та які звернулись до Центру, зменшилась, оскільки певна кількість клієнтів соціалізована та адаптована вже в тих громадах, куди вони перемістились										

	Забезпечення технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій	59.886		59.886	0.000		0,000	-100		-100
Відповідно до розпорядження голови обласної державної адміністрації - начальника обласної військової адміністрації від 14.03.2025 р. № 83 забезпечення цього напрямку здійснюється за бюджетною програмою 0813242										
1	затрат									
	Кількість відділів технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій	1		1	0		0	-100		-100
	Кількість штатних одиниць відділу технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій	5		5	0		0	-100		-100
2	продукту									
	Кількість установ, за якими здійснюється технічний нагляд, од.	7		7	0		0	-100		-100
3	ефективності									
	Кількість установ, за якими здійснюється технічний нагляд на одну штатну одиницю	2		2	0		0	-100		-100

5.5 "Виконання інвестиційних проєктів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проєктами</b>						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
2.2	утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних перевірок": Фінансові порушення не виявлені

5.7 "Стан фінансової дисципліни": За 2025 рік кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня. Проте існує зареєстрована кредиторська заборгованість у сумі 4089,52 грн, яка утворилась в минулі періоди, у зв'язку з тимчасовою окупацією Луганської області

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма направлена на забезпечення надання соціальних послуг особам, які внаслідок стихійного лиха, збройних конфліктів та агресії, домашнього насильства, торгівлі людьми або реальної загрози їх вчинення тощо, перебувають у складних життєвих обставинах і не можуть самостійно їх подолати. У 2025 році у рамках реалізації програми допомогу отримали 1091 особа. Програма актуальна для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми: Реалізація програми забезпечує надання комплексу соціальних послуг особам, які опинились у складних життєвих обставинах. Зокрема: оцінку потреб зазначених осіб, складання разом з ними індивідуальних планів заходів щодо усунення складних життєвих обставин з установленням строків виконання, надання психологічної допомоги, сприяння отриманню безоплатної правової допомоги, інформаційні послуги, консультування за допомогою телефонного зв'язку.

корисності бюджетної програми: Співробітники Луганського обласного центру соціально-психологічної допомоги надають допомогу в гуманітарних хабах для внутрішньо переміщених осіб. Працює регіональна «гаряча лінія» для вирішення проблемних питань осіб, які звертаються.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Реалізація заходів програми має довгострокові наслідки, а саме підвищення обізнаності населення стосовно домашнього насильства та насильства за ознакою статі, подолання стереотипів та формування «нульової» толерантності до усіх видів насильства, підвищення рівня попередження виникнення складних життєвих обставин, створення умов для самостійного розв'язання особами життєвих проблем, що виникають.

Заступник директора Департаменту - начальник управління по роботі з ВПО та бухгалтерського обліку

  
(підпис)

І.КОРНІЄНКО  
(ініціали та прізвище)

Начальник управління соціальної підтримки населення, протидії торгівлі людьми та фінансово-економічної роботи

  
(підпис)

Л.КОЗЛОВА  
(ініціали та прізвище)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2025 рік

1.	0813242 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	0813242 (КТПКВК МБ)		Департамент соціального захисту населення Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	0813242 (КТПКВК МБ)	1090 (КФКВК)	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення інших заходів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів: (тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
I	Забезпечення технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій	60,480	0,000	60,480	60,480	0,000	60,480	0,000	0,000	0,000
	КЕКВ 2110 "Оплата праці"	39,360		39,360	39,360		39,360	0,000		0,000
	КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв"	0,000		0,000	0,000		0,000	0,000		0,000
	Інші поточні видатки	21,120		21,120	21,120		21,120	0,000		0,000
Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":  
(тис. грн)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x

	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":

N з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
(тис. грн)										
<b>Забезпечення технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій</b>										
1	заграт									
	Кількість відділів технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій	1		1	1		1	0		0
	Кількість штатних одиниць відділу технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій	5		5	5		5	0		0
2	продукту									
	Кількість установ, за якими здійснюється технічний нагляд, ол.	7		7	7		7	0		0
3	ефективності									
	Кількість установ, за якими здійснюється технічний нагляд на одну штатну одиницю	2		2	2		2	0		0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн)

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	Видатки (надані кредити)	0,000		0,000	60,480		60,480	0		0
	в т.ч.									
	<b>Забезпечення технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій</b>	0,000		0,000	60,480		60,480	0		0
Відповідно до розпорядження голови обласної державної адміністрації - начальника обласної військової адміністрації від 14.03.2025 р. № 83 забезпечення цього напрямку здійснюється за бюджетною програмою 0813242										
1	затрат									
	Кількість відділів технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій	0		0	1		1	0		0
	Кількість штатних одиниць відділу технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій	0		0	5		5	0		0
2	продукту									
	Кількість установ, за якими здійснюється технічний нагляд, од.	0		0	7		7	0		0
3	ефективності									
	Кількість установ, за якими здійснюється технічний нагляд на одну штатну одиницю	0		0	2		2	0		0

5.5 "Виконання інвестиційних проєктів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проєктами</b>						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних перевірок": Фінансові порушення не виявлені

5.7 "Стан фінансової дисципліни": За 2025 рік кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма направлена на забезпечення технічного нагляду за капітальним будівництвом та ремонтом бюджетних установ та організацій, оскільки в підпорядкуванні органу соціального захисту населення знаходяться установи, в яких перебувають особи, що не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби. Програма актуальна для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми: Реалізація програми здійснює у разі необхідності забезпечення реалізації проектів розвитку з метою укріплення матеріально-технічної бази закладів соціальної сфери

корисності бюджетної програми: Програма сприяє розробленню і впровадженню пріоритетних проектів розвитку з метою укріплення матеріально-технічної бази закладів.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Реалізація заходів програми має довгострокові наслідки, а саме можливе забезпечення установ якісними обсягами робіт для надання необхідних соціальних послуг особам, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби.

Заступник директора Департаменту - начальник управління по роботі з ВПО та бухгалтерського обліку



(підпис)

Л.КОРНІЧКО

(ініціали та прізвище)

Начальник управління соціальної підтримки населення, протидії торгівлі людьми та фінансово-економічної роботи

Л.КОЗЛОВА

(ініціали та прізвище)