

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

1. 0800000 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління соціального захисту населення Капуської міської ради (наменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 03193318 (код за СДР(ПОУ))
2. 0810000 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління соціального захисту населення Капуської міської ради (наменування відповідального виконавця) 03193318 (код за СДР(ПОУ))
3. 0813032 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 3032 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1070 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 0953100000 (код бюджету) Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку (наменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання наданих Законодавством пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання пільг з послуг зв'язку

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою.

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Усього	11 760,00	11 760,00	11 760,00	4 674,50	4 674,50	4 674,50	4 674,50	-7 085,50	-7 085,50
	Усього	11 760,00	11 760,00	11 760,00	4 674,50	4 674,50	4 674,50	-7 085,50	-7 085,50	-7 085,50

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Наменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма соціального захисту на 2023-2025 роки	11 760	11 760	11 760	4 674,5	4 674,5	4 674,5	-7 085,5	-7 085,5	-7 085,5

гривень



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>1</b>	<b>заграт</b>											
1.1	Обсяг витрат	грн.	кошторис	11 760		11 760	4 674,5		4 674,5	-7 085,5		-7 085,5
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язу (користування телефоном в місяць)	осіб	звітність	14		14	3		3	-11		-11
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язу на одного пільговика	грн.	розрахунок	70		70	1 558		1 558	1 488		1 488
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	питома вага пільговиків, які отримують пільгові послуги	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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>1</b>	<b>заграт</b>		
1.1	Обсяг витрат	грн.	Зменшення видатків, відповідно до фактичного використання.
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.1	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язу (користування телефоном в місяць)	осіб	Зменшилась кількість пільговиків, які користуються послугами стаціонарного телефонного зв'язу.
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язу на одного пільговика	грн.	Різниця виникла в зв'язку із збільшенням вартості послуги.
<b>4</b>	<b>якості</b>		
4.1	питома вага пільговиків, які отримують пільгові послуги	відс.	Надано послугу усім пільговикам, відповідно до звернень

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі. Касові видатки відповідають фактичному нарахуванню. Зменшення фактичних видатків порівняно з плановими, відбулося в результаті зменшення кількості пільговиків які користуються даною послугою.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних роках.

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

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

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

Начальник управління

Л.М. ФЕДОРИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

О.В. ВОЛОШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

1. 0800000 \_\_\_\_\_ Управління соціального захисту населення Калузької міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 \_\_\_\_\_ Управління соціального захисту населення Калузької міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813032 \_\_\_\_\_ Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку  
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

### 4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність <sup>3</sup>	Середня ефективність <sup>4</sup>	Низька ефективність <sup>5</sup>
1	2			
1	Підпрограма 1: Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання пільг з оплати послуг зв'язку	250,00		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>250,00</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>250,00</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

### 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів <sup>3</sup>
1	2	

Начальник управління

  
(підпис)

**Л.М. ФЕДОРИШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

**О.В. ВОЛОШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Додаток**

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік**

1. 0800000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813032 Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

**5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":**

№ 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) в т. ч.													
1.1.	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	11,760		11,760	4,675		4,675	-7,086			-7,086			-7,086
1.1.1.	Надання пільг з оплати послуг зв'язку	11,760		11,760	4,675		4,675	-7,086			-7,086			-7,086
Касові видатки відповідають фактичному нарахуванню. Зменшення фактичних видатків порівняно з плановими, відбулося в результаті зменшення кількості пільговиків які користуються даною послугою.														

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.
1	Записок на початок року	X					X
1.1.	власних надходжень	X					X
1.2.	інших надходжень	X					X
2	Надходження						
2.1.	власні надходження						



2.2.	надходження позик														
2.3.	повернення кредитів														
2.4.	інші надходження														
3	Залишок на кінець року														
	в Т. ч.														
3.1.	власних надходжень														
3.2.	інших надходжень														

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення								
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом						
1 Надання пільг з оплати послуг зв'язку																
заграт																
1	Обсяг витрат, грн.	11 760		11 760	4 674,5		4 674,5	-7 085,5			-7 085,5					
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками																
Зменшення витратів, відповідно до фактичного використання продукту																
1	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном в місяць), осіб	14		14	3		3	-11			-11					
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками																
Зменшилась кількість пільговиків, які користуються послугами стаціонарного телефонного зв'язку ефективно.																
середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку на одного пільговика																
1	грн.	70		70	1 558		1 558	1 488			1 488				1 488	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками																
Різниця виникла в зв'язку із збільшенням вартості послуги.																
ЯКОСТІ																
1	питома вага пільговиків, які отримують пільгові послуги, відс.	100		100	100		100									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками																
Надано послугу усім пільговикам, відповідно до зверень																

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)								
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом						
Видатки (надані кредити)																
		10,105		10,105	4,675		4,675	-53,742			-53,742					
Надання пільг з оплати послуг зв'язку																
		10,105		10,105	4,675		4,675	-53,742			-53,742					



Касові видатки відповідають фактичному нарахуванню. Зменшення фактичних видатків порівняно з плановими, відбулося в результаті зменшення кількості пільговиків які користуються даною послугою.						
1 Показники затрат						
Обсяг витрат, грн.	10 105,24	4 674,5	10 105,24	4 674,5	4 674,5	-53,74
2 Показники продукту						
кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном в місяць), осіб	18	3	18	3	-83,33	-83,33
кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (встановлення телефонів).						
3 Показники ефективності						
середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку на одного пільговика	46,8	1 558	46,8	1 558	3 229,06	3 229,06
середня вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (встановлення телефонів), грн.						
4 Показники якості						
питома вага пільговиків, які отримують пільгові послуги, відс.	100	100	100	100	100	

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

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми),	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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Зменшення касових видатків від планових, відповідно до зменшення фактичних нарахувань, оскільки зменшується кількість пільговиків, які користуються даною пільгою.:							
Касові видатки відповідають фактичним нарахуванням:							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

#### 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Немає;

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованості на початок і кінець року - відсутні;

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**актуальності бюджетної програми**

Дана програма є актуальною, та дає можливість користуватись пільговим зв'язком, особам які мають право на пільгу, відповідно до законодавства України.;

**ефективності бюджетної програми**

Ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання бюджетної програми та досягнення поставленої мети. І паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений.

**корисності бюджетної програм**

Програма є корисною для жителів Капуської міської територіальної громади.;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Програма є актуальною та потребує постійної реалізації в наступних роках.;

Начальник управління

  
\_\_\_\_\_ (підпис)

Л.М. ФЕДОРИШИН  
\_\_\_\_\_ (ініціали/ініцјал, прізвище)

Головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_ (підпис)

О.В. ВОЛОШИН  
\_\_\_\_\_ (ініціали/ініцјал, прізвище)