

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 за 2023 рік

- 08000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління соціального захисту населення Калуської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 03193318 (код за ЄДРПОУ)
- 08100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління соціального захисту населення Калуської міської ради (найменування відповідального виконавця) 03193318 (код за ЄДРПОУ)
- 0813035 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 3035 (код Типової програми) 1070 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 0953100000 (код Бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечення надання компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій населення на залізничному транспорті

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян на проїзд залізничним транспортом.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Проведення розрахунка за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Усього	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00			
1	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд залізничним транспортом	450 000,00		450 000,00	450 000,00			450 000,00			

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	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити)				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Програма соціального захисту на 2023-2025 роки	450 000		450 000	450 000			450 000			

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 результати 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 видатків	грн	кошторис	450 000		450 000	450 000		450 000			
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість осіб, які користуються пільгою на проїзд залізничним транспортом	осіб	звітність	7 200		7 200	7 200		7 200			
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середній розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом на одного пільговика	грн	розрахунок	62,5		62,5	62,5		62,5			
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	питома вага пільговиків, які отримують 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 видатків	грн	Розбіжностей немає
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.1	кількість осіб, які користуються пільгою на проїзд залізничним транспортом	осіб	Розбіжностей немає
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	середній розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом на одного пільговика	грн	Розбіжностей немає
<b>4</b>	<b>якості</b>		
4.1	питома вага пільговиків, які отримують послуги	відс.	Усі бачаючі особи, які мають право на пільги, отримали послугу залізничного перевезення.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

(Програма виконана у повному обсязі. Здійснено перевезення у повному обсязі, та відшкодовано за них у відповідності до плану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

(Програма виконана у повному обсязі)

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

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

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

Начальник управління

  
(підпис)

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

Головний бухгалтер

  
(підпис)

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



## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

1. 08000000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 08100000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813035 1070 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті  
(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	Підпрограма 1: Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Компенсаційні виплати за пільговий проїзд залізничним транспортом	205,70		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>205,70</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>205,70</b>		

1. Зазначуються 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
1	2	

Начальник управління



**Л.М. ФЕДОРИШИН**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



**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, 0813035 1070 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян на проїзд залізничним транспортом.

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. Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	450,000		450,000			450,000			
1.1.1.	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд залізничним транспортом	450,000		450,000			450,000			

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Залишок на початок року в т. ч.		X		X
1.1.	власних надходжень		X		X
1.2.	інших надходжень		X		X
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	
	в т. ч.	
3.1.	власних надходжень	
3.2.	інших надходжень	

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
<b>1 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд залізничним транспортом</b>										
затрат										
1	Обсяг витратів, грн.	450 000		450 000	450 000		450 000			450 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
продукту										
1	кількість осіб, які користуються пільгою на проїзд залізничним транспортом, осіб	7 200		7 200	7 200		7 200			7 200
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
ефективності -										
1	середній розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом на одного пільовика	62,5		62,5	62,5		62,5			62,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
ЯКОСТІ										
1	питома вага пільовиків, які отримують послуги, відс.	100		100	100		100			100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Усі бажуючі особи, які мають право на пільги, отримали послугу залізничного перевезення.										

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

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

№ 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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	420,000		420,000	450,000		450,000	7,143		7,143
Збільшення обсягів видатків відбулося в результаті збільшення вартості перевезень.										



Компенсаційні виплати за пільговий проїзд залізничним транспортом	420,000	450,000	7,143
<b>1 Показники затрат</b>			
Обсяг видатків, грн.		450 000	
<b>2 Показники продукту</b>			
кількість осіб, які користуються пільгою на проїзд залізничним транспортом, осіб		7 200	
<b>3 Показники ефективності</b>			
середній розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом на одного пільговика, грн.		62,5	
<b>4 Показники якості</b>			
питома вага пільговиків, які отримують послуги, відс.		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	X				X	X
	до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	- Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Касові видатки відповідають плановим показникам.							
Відхилень фактичних надходжень від касових видатків немає;							
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 та кредиторська заборгованості на початок і кінець року - відсутні.;

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**актуальності бюджетної програми**

Дана програма є актуальною, оскільки надає можливість особам, що мають право на пільги згідно Законодавства, скористуватись правом пільгового проїзду на залізничному транспорті;

**ефективності бюджетної програми**

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

**корисності бюджетної програм**

Програма була корисною для мешканців Калуської територіальної громади.;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Начальник управління

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Л.М. ФЕДУРИШИН  
\_\_\_\_\_  
(ініціалініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

О.В. ВОЛОШИН  
\_\_\_\_\_  
(ініціалініціал, прізвище)