



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма соціального захисту на 2023-2025 роки	106 559,6		106 559,6	81 921,85		81 921,85	-24 637,75		-24 637,75

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		Фактичне результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення	
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	затрат									
1.1	витрати на поховання	грн.	кошторис	106 559,6		106 559,6	81 921,85		81 921,85	-24 637,75
2	продукту									
2.1	чисельність померлих учасників бойових дій	осіб	звітність	16		16	12		12	-4
2.2	чисельність померлих інвалідів війни	осіб	звітність	3		3				-3
2.3	кількість поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни	од.	звітність	19		19	12		12	-7
3	ефективності									
3.1	середній розмір витрат на поховання	грн.	розрахунок	5 608,4		5 608,4	5 827		6 827	1 218,6
4	якості									
4.1	відсоток фактичних витрат від запланованих	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
1	затрат		
1.1	витрати на поховання	грн.	Розбіжність виникла в результаті меншої кількості звернень на проведення поховань.
2	продукту		
2.1	чисельність померлих учасників бойових дій	осіб	Розбіжність виникла в зв'язку з меншою фактичною кількістю звернень до запланованих.
2.2	чисельність померлих інвалідів війни	осіб	Розбіжність виникла з відсутністю звернень на відшкодування поховань інвалідів війни.
2.3	кількість поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни	од.	Розбіжність виникла в результаті меншої кількості звернень на проведення поховань.
3	ефективності		
3.1	середній розмір витрат на поховання	грн.	Середній розмір витрат збільшився в зв'язку із збільшенням ціни на ритуальні товари і послуги.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконано на належному рівні з урахуванням зовнішніх факторів. Забезпечено всі виплати на проведення поховань згідно звернень.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма є корисною та актуальною та потребує реалізації в наступних роках з метою відшкодування витрат на поховання учасників бойових дій і інвалідів війни. В повному обсязі відшкодовано витрати на поховання учасників бойових дій, відповідно до законодавства.

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

\*\*Значачуться пояснення щодо причин відхилення 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. 08000000 \_\_\_\_\_ 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. 0813090 \_\_\_\_\_ 1030 Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни  
(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: Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Видатки на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни	246,70		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>246,70</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>246,70</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 чезез які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

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, 0813090 1030 Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення відшкодування витрат за поховання померлих (загиблих) учасників бойових дій, постраждалих учасників Революції Гідності та осіб з інвалідністю внаслідок війни.

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.	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	106,560		106,560	81,922		81,922	-24,638		-24,638
1.1.1.	Видатки на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни	106,560		106,560	81,922		81,922	-24,638		-24,638

Відхилення касових видатків від планових показників виникло в результаті зменшення кількості звернень на проведення поховань.

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

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



Видатки (надані кредити)	102,841	102,841	81,922	81,922	-20,341	-20,341
Обсяги видатків відповідають кількості проведених поховань.						
<b>Видатки на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни</b>	<b>102,841</b>	<b>102,841</b>	<b>81,922</b>	<b>81,922</b>	<b>-20,341</b>	<b>-20,341</b>
<b>1 Показники затрат</b>						
витрати на поховання , грн.	102 840,66	102 840,66	81 921,85	81 921,85	-20,34	-20,34
<b>2 Показники продукту</b>						
чисельність померлих учасників бойових дій, осіб	16	16	12	12	-25,00	-25,00
чисельність померлих інвалідів війни, осіб						
кількість поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни, од.	16	16	12	12	-25,00	-25,00
<b>3 Показники ефективності</b>						
середній розмір витрат на поховання, грн.	6 427,54	6 427,54	6 827	6 827	6,21	6,21
<b>4 Показники якості</b>						
відсоток фактичних витрат від запланованих, відс.	88	88	100	100	13,64	13,64

#### 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
Відхилення касових видатків від планових показників виникло в результаті меншої кількості звернень на проведення поховань.;							
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":

Фінансових порушень немає.;

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року - відсутня.;

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**актуальності бюджетної програми**

Програма є актуальною для реалізації подальшого вішкодування звернень відповідно до законодавства.;

**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 мешканців Калузької міської територіальної громади.;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Програма потребує реалізації в наступних роках.;

Начальник управління



(підпис)

Л.М. ФЕДОРИШИН  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

О.В. ВОЛОШИН  
(ініціали/ініціал, прізвище)