

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

1. 08000000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) Управління соціального захисту населення Калуської міської ради (назви/уваження головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 03193318 (код за ЄДРПОУ)
2. 08100000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) Комуніальний заклад "Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю "Добродія Калуська" (назви/уваження відповідального виконавця) 36381954 (код за ЄДРПОУ)
3. 0813105 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 3105 (код типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1010 (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю (назви/уваження 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	Надання комплексу реабілітаційних послуг дітям з інвалідністю

### 5. Мета бюджетної програми Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності центрів професійної реабілітації осіб з інвалідністю та центрів комплексної реабілітації дітей з інвалідністю сфери органів праці та соціального захисту населення

### 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
	Усього	2 984 535,00	325 500,00	3 310 035,00	2 679 671,00	312 000,00	2 991 671,00	-304 864,00	-13 500,00	-318 364,00
1	Забезпечення діяльності комунального закладу "Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю "Добродія Калуська"	2 934 991,00	312 000,00	3 246 991,00	2 630 127,00	312 000,00	2 942 127,00	-304 864,00		-304 864,00
2	Придбання предметів довготривалого використання		13 500,00	13 500,00					-13 500,00	-13 500,00
3	Погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023 рік		49 544,00	49 544,00	49 544,00		49 544,00			

#### 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	

1	Відхилення за рахунок економічного використання коштів по придбання матеріалів, послугах, комунальних послугах, за рахунок вакантних посад
2	Відхилення виникли за рахунок економічних коштів на придбання ноутбука (отримано ноутбук за рахунок внутрішньвідомчої передачі)
3	Відхилень не має

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	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	
1	заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	18	18	18	16,5	16,5	16,5	-1,5		-1,5	
1.2	Видатки на утримання установи	грн.	кошторис	2 934 991	312 000	3 246 991	2 630 127	312 000	2 942 127	-304 864		-304 864	
1.3	кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю	од.	статут	1	1	1	1	1	1				
1.4	Обсяг витрат на придбання предметів довгострокового користування	грн.	кошторис		13 500	13 500					-13 500	-13 500	
1.5	обсяг кредиторської заборгованості, що виникла на початок року	грн.	кошторис	49 544		49 544	49 544		49 544				
2	продукту								49 544				
2.1	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	осіб	Протоколи засідань	50		50	58		58	-8		8	
2.2	кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади	осіб	журнал обліку	33		33	45		46	13		13	
2.3	Кількість предметів довгострокового використання планується придбати	од.	звітність	1		1							
2.4	кредиторська заборгованість, що планується погашення	од.	звітність установи	1		1	1		1			-1	
3	ефективності												
3.1	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік	грн.	кошторис	58 699,82		58 699,82	45 347,02		45 347,02	-13 352,8		-13 352,8	
3.2	середні витрати на забезпечення діяльності одного працівника	грн.	кошторис	163 055,06		163 055,06	159 401,64		159 401,64	-3 653,42		-3 653,42	
3.3	середні витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	розрахунок	13 500		13 500					-13 500	-13 500	
4	якості												
4.1	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	відс.	журнал обліку	100		100	116		116	16		16	
4.2	частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, до загальної їх чисельності	відс.	розрахунок	66		66	79		79	13		13	
4.3	Відсоток придбання предметів довгострокового користування	відс.	розрахунок	100		100					-100	-100	
4.4	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок	100		100	100		100			100	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:  
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця 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
1	заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	18		18	16,5		16,5	-1,5		-1,5
1.2	Видатки на утримання установи	грн.	кошторис	2 934 991	312 000	3 246 991	2 630 127	312 000	2 942 127	-304 864		-304 864
1.3	кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю	од.	статут	1		1	1		1			
1.4	Обсяг витрат на придбання предметів довгострокового користування	грн.	кошторис		13 500	13 500					-13 500	-13 500
1.5	обсяг кредиторської заборгованості, що виникла на початок року	грн.	кошторис	49 544		49 544	49 544		49 544			
2	продукту								49 544			
2.1	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	осіб	Протоколи засідань	50		50	58		58	-8		8
2.2	кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади	осіб	журнал обліку	33		33	45		46	13		13
2.3	Кількість предметів довгострокового використання планується придбати	од.	звітність	1		1						
2.4	кредиторська заборгованість, що планується погашення	од.	звітність установи	1		1	1		1			-1
3	ефективності											
3.1	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік	грн.	кошторис	58 699,82		58 699,82	45 347,02		45 347,02	-13 352,8		-13 352,8
3.2	середні витрати на забезпечення діяльності одного працівника	грн.	кошторис	163 055,06		163 055,06	159 401,64		159 401,64	-3 653,42		-3 653,42
3.3	середні витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	розрахунок	13 500		13 500					-13 500	-13 500
4	якості											
4.1	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	відс.	журнал обліку	100		100	116		116	16		16
4.2	частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, до загальної їх чисельності	відс.	розрахунок	66		66	79		79	13		13
4.3	Відсоток придбання предметів довгострокового користування	відс.	розрахунок	100		100					-100	-100
4.4	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок	100		100	100		100			100

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

1	2	3	4
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.1	кількість штатних одиниць	од.	розбіжність виникла через звільнення працівників
1.2	Видатки на утримання установи	грн.	Виділення за рахунок економічного використання коштів по придбання матеріалів, послугам, комунальних послугам, за рахунок вакантних посад
1.3	кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю	од.	розбіжностей не має
1.4	Обсяг витрат на придбання предметів довгострокового користування	грн.	розбіжність виникла за рахунок оптимізації витрат ( отримано ноубук в межах головного розпорядника коштів)
1.5	обсяг кредиторської заборгованості, що виникла на початок року	грн.	розбіжностей не має
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.1	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	осіб	відхилення показника відбулося за рахунок охоплення більшої кількості дітей реабілітаційними послугами
2.2	кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади	осіб	зростання показників відбулося за рахунок охоплення більшої кількості дітей
2.3	Кількість предметів довгострокового використання планується придбати	од.	розбіжність виникла за рахунок оптимізації витрат ( отримано ноубук в межах головного розпорядника коштів)
2.4	кредиторська заборгованість, що планується погашення	од.	розбіжностей не має
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік	грн.	зменшення показника виникло за рахунок оптимізації витрат для проходження більшої кількості дітей реабілітаційного процесу
3.2	середні витрати на забезпечення діяльності одного працівника	грн.	збільшення витрат відбулося за рахунок виплат зекономлених коштів за рік
3.3	середні витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	розбіжність виникла за рахунок оптимізації витрат ( отримано ноубук в межах головного розпорядника коштів)
<b>4</b>	<b>якості</b>		
4.1	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	відс.	розбіжність виникла за умови збільшення кількості дітей які на протязі року отримали реабілітаційні послуги
4.2	частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, до загальної їх чисельності	відс.	збільшилася частка дітей які за результативними показниками можуть інтегруватись в дошкільні та загальноосвітні заклади
4.3	Відсоток придбання предметів довгострокового користування	відс.	розбіжність виникла за рахунок оптимізації витрат ( отримано ноубук в межах головного розпорядника коштів)
4.4	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розбіжностей не має

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Заклад у 2023 році виконав всі поставлені цілі і завдання на високому рівні. Нараз соціальні послуги 58 дітям або на 16% більше запланованих, яка включала в себе психологічну, соціальну фізичну реабілітацію. Кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади становить 46, це 79 % від дітей, які отримали соціальні послуги. Виділені з бюджету кошти використовувались з максимальною ефективністю.

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

2023 році пройшли реабілітацію 58 дітей. Вікова категорія дітей від 3-18 років, працювали також з дітками з категорії внутрішньо переміщених В установі є заняття з практичними психологами, вчителями-реабілітологами, вихователями, асистентами вихователями та вчителя-реабілітолога, ведеться медичний супровід. Заклад отримав грант на дообладнання додаткового приміщення Бюджетна програма є необхідною за теперішніх умов щоб дати можливість дітям з інвалідністю психологічно,емоційно та фізично адаптуватись до суспільства і бути його частиною.

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

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

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

Начальник управління

  
(підпис)

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

Головний бухгалтер

  
(підпис)

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

## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

1. 0800000 \_\_\_\_\_ Управління соціального захисту населення Калуської міської ради \_\_\_\_\_  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 \_\_\_\_\_ Комунальний заклад "Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю "Добродія Калуська" \_\_\_\_\_  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813105 \_\_\_\_\_ 1010 \_\_\_\_\_ Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю \_\_\_\_\_  
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

### 4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	2			
1	Підпрограма 1: Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення діяльності комунального закладу "Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю "Добродія Калуська"	230,40		
1.2	Напрямок 2: Придбання предметів довгострокового використання			
1.3	Напрямок 3: Позаштатна кредиторська заборгованість, що виникла станом на 01.01.2023 рік	200,00		0,0
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>143,47</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>143,47</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
1	2	через які не досягнуто запланованих результатів
	Підпрограма 1: Напрямок 2: Придбання предметів довгострокового використання	

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 Калузької міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Комунальний заклад "Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю "Добродія Калузька"  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813105 Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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

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		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Відатки (надані кредити) в т. ч.								
1.1.	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	2 984,535	325,500	3 310,035	2 679,671	312,000	2 991,671	-304,864	-13,500
	Забезпечення діяльності комунального закладу "Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю "Добродія Калузька"	2 934,991	312,000	3 246,991	2 630,127	312,000	2 942,127	-304,864	-304,864
1.1.1.	Відхилення за рахунок економічного використання коштів по придбання матеріалів, послугах, комунальних послугах, за рахунок вакантних посад								
1.1.2.	Придбання предметів довгострокового використання		13,500	13,500					
	Відхилення виникли за рахунок економії коштів на придбання ноутбук (отримано ноутбук за рахунок внутрішньовідомчої передачі)								-13,500
1.1.3.	Погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023 рік	49,544		49,544	49,544		49,544		
	Відхилень не має								

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

№ 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
2	Надходження в т. ч.	325,500				
2.1.	власні надходження		312,000			-13,500
2.2.	надходження позик	312,000				
2.3.	повернення кредитів					
2.4.	інші надходження	13,500				
відхилення виникли за рахунок економії коштів на придбання ноутбука (отримано ноутбук за рахунок внутрішньовідомчої передачі);						
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 паспорт бюджетної програми			Виконано			Відхилення			(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	
<b>1</b> <b>Забезпечення діяльності комунального закладу "Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю "Добродія Калуська"</b>											
затрат											
1	кількість штатних одиниць, од.	18		18	16,5		16,5	-1,5			-1,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла через звільнення працівників											
2	Відатки на утримання установи, грн.	2 934 991	312 000	3 246 991	2 630 127	312 000	2 942 127	-304 864			-304 864
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Відхилення за рахунок економічного використання коштів по придбання матеріалів, послугах, комунальних послугах, за рахунок вакантних посад											
3	кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, од	1		1	1		1				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має											
<b>продукту</b>											
кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги, осіб											
1	послуги, осіб	50		50	58		58	8			8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками відхилення показника відбулося за рахунок охоплення більшої кількості дітей реабілітаційними послугами											
кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, осіб											
2	осіб	33		33	46		46	13			13
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками зростання показників відбулося за рахунок охоплення більшої кількості дітей ефективності											
<b>Середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік, грн.</b>											
1	інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік, грн.	58 699,82		58 699,82	45 347,02		45 347,02	-13 352,8			-13 352,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками зменшення показника виникло за рахунок оптимізації витрат для проходження більшої кількості дітей реабілітаційного процесу											
<b>середні витрати на забезпечення діяльності</b>											
2	одного працівника, грн.	163 055,06		163 055,06	159 401,64		159 401,64	-3 653,42			-3 653,42

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками збільшення витрат відбулося за рахунок виплат левономлених коштів за рік										
ЯКОСТІ										
1	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами, відс.	100			100			116	16	16
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла за умови збільшення кількості дітей які на протязі року отримали реабілітаційні послуги частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, до загальної їх чисельності, відс.										
2	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками збільшилася частка дітей які за результативними показниками можуть інтегруватись в дошкільні та загальноосвітні заклади	66			66			79	13	13
<b>2 Придбання предметів довгострокового використання</b>										
забрат										
Обсяг витрат на придбання предметів										
1	довгострокового користування, грн.			13 500	13 500					-13 500
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла за рахунок оптимізації витрат ( отримано ноубук в межах головного розпорядника коштів)										
Кількість предметів довгострокового										
1	використання планується придбати, од.			1	1					-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла за рахунок оптимізації витрат ( отримано ноубук в межах головного розпорядника коштів)										
середні витрати на придбання предметів										
1	довгострокового користування, грн.			13 500	13 500					-13 500
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла за рахунок оптимізації витрат ( отримано ноубук в межах головного розпорядника коштів)										
ЯКОСТІ										
1	Відсоток придбання предметів довгострокового користування, відс.	100			100					-100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла за рахунок оптимізації витрат ( отримано ноубук в межах головного розпорядника коштів)										
3 (погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023 рік)										
забрат										
обсяг кредиторської заборгованості, що виникла										
1	на початок року, грн.	49 544			49 544			49 544		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має										
ЯКОСТІ										
відсоток погашення кредиторської заборгованості, відс.										
1	заборгованості, відс.	100			100			100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має										
продукту										
кредиторська заборгованість, що планується										
1	погашення, од.				1					1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені в паспорті 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Разом	Разом	Разом	Разом	Разом	Разом	Разом	Разом
	Видатки (надані кредити)	2 283,142	312,000	2 679,671	17,368	31,033	
	Збільшення обсягу касових видатків у 2023 році відбулося за рахунок збільшення вартості матеріалів, послуг та енергоносіїв. По спеціальному- постуливі гранд на дообладнання додаткового приміщення						
	Забезпечення діяльності комунального закладу "Центр комплексної реабілітації дітей з інвалідністю "Добродія Калузька"	2 283,142	2 283,142	2 630,127	312,000	2 942,127	15,198
	28,863						
1 Показники затрат							
	кількість штатних одиниць, од.	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	
	кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, од.	1	1	1	1	1	
	Видатки на утримання установи, грн.	2 283 142	2 283 142	2 630 127	312 000	2 942 127	15,20
	2 Показники продукту						
	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги, осіб	48	48	58	58	20,83	20,83
	кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, осіб	33	33	46	46	39,39	39,39
	3 Показники ефективності						
	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік, грн.	47 565	47 565	45 347,02	45 347,02	-4,66	-4,66
	середні витрати на забезпечення діяльності одного працівника, грн.	138 372	138 372	159 401,64	159 401,64	15,20	15,20
	4 Показники якості						
	Відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами, відс.	96	96	116	116	20,83	20,83
	частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, до загальної їх чисельності, відс.	69	69	79	79	14,49	14,49
	Придбання предметів довгострокового використання						
	1 Показники затрат						
	Обсяг витрат на придбання предметів довгострокового користування, грн.						
	2 Показники продукту						
	Кількість предметів довгострокового використання планується придбати, шт.						
	3 Показники ефективності						





дебіторської заборгованості на початок та кінець звітного року не має, кредиторської заборгованості не має ;

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**актуальності бюджетної програми**

Надання послуг дітям з інвалідністю прохращення фізичного, психологічного та емоційного стану ;

**ефективності бюджетної програми**

Було досягнуто запланованої мети, завдань та результативних показників, та здійснено ефективне планування в управлінні бюджетними коштами. ;

**корисності бюджетної програм**

Бюджетна програма корисна своїм аналізом показників і порівнянь, даючи дітям з інвалідністю інтегруватись в суспільство ;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Дітям з інвалідністю необхідний заклад для вдосконалення своїх вмінь та навиків. Соціальні послуги сприяють їх розвитку як фізично так і розумово, та емоційно-психологічно. За умови довгостроковості програми вони зможуть стати повноцінними членами суспільства ;

Начальник управління



(підпис)

Л.М. ФЕДОРИШИН

(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

О.В. ВОЛОШИН

(ініціали/ініціал, прізвище)