

Затверджено
Наказ Міністерства Фінансів України
28 серпня 2014 року № 836
Ту редакції наказу Міністерства Фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 3597

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1. 08000000 (код Програмою класифікації витрат та кредитування) Управління соціального захисту населення Калушської міської ради (назначення коштів розпорядчим чи на місцевий бюджет) 03193318 (код ЖСДР700)

2. 08100000 (код Програмою класифікації витрат та кредитування) Управління соціального захисту населення Калушської міської ради (назначення коштів розпорядчим чи на місцевий бюджет) 03193318 (код ЖСДР700)

3. 08131600 (код Програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги (назначення коштів розпорядчим чи на місцевий бюджет) 1010 (код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) 0953100000 (код Бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

6. Завдання бюджетної програми
Завдання

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

7. Видати (надати кредити з бюджету) та напрати використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
7.1. Аналіз розподілу «Видати (надати кредити з бюджету) та напрати використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямок використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надати кредити з бюджету)		Відхилення													
		загальний фонд	усього	загальний фонд	усього	загальний фонд	усього												
1	Усього	3	2 572 000,00	4	2 572 000,00	5	2 554 103,16	6	2 554 103,16	7	17 896,84	8	2 554 103,16	9	-17 896,84	10	-17 896,84	11	-17 896,84
1	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	3	2 572 000,00	4	2 572 000,00	5	2 572 000,00	6	2 554 103,16	7	17 896,84	8	2 554 103,16	9	-17 896,84	10	-17 896,84	11	-17 896,84

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

№ з/п	Пояснення
1	Повнення
1	У 2023 році видатки склали 2554103,16 що на 17896,84 менше ніж затверджено у звіту з тим що отримувачі компенсації було менше ніж заплановано

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

№ з/п	Найменування місцевих/регіональних програм	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надати кредити)		Відхилення													
		загальний фонд	усього	загальний фонд	усього	загальний фонд	усього												
1	Програма соціального захисту на 2023-2025 роки	3	2 572 000	4	2 572 000	5	2 554 103,16	6	2 554 103,16	7	17 896,84	8	2 554 103,16	9	-17 896,84	10	-17 896,84	11	-17 896,84

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

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результати показника, 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											
1.1	обсяг видатків на надання компенсації	грн.	кошторис	2 572 000		2 572 000	2 554 103,16		2 554 103,16	-17 896,84		
2	продукту											
2.1	чисельність осіб, які звернулися за призначенням компенсації	осіб	звітність	133		133	122		122	-11		
3	ефективності											
3.1	середній розмір компенсації	грн.	розрахунок	19 338		19 338	20 925		20 935	1 597		
4	якості											
4.1	питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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

№ з/п	Показник	Служба	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
1.1	обсяг видатків на надання компенсації	грн.	розбіжність виникла у зв'язку із зменшенням фактичної кількості одержувачів компенсації до планової
2	продукту		
2.1	чисельність осіб, які звернулися за призначенням компенсації	осіб	зменшення кількості осіб, які звернулися за призначенням компенсації
3	ефективності		
3.1	середній розмір компенсації	грн.	розбіжність виникла у зв'язку із збільшенням розміру компенсації
4	якості		
4.1	питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації	відс.	розбіжності немає

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані на належному рівні, в межах кошторисних призначень. Зменшення фактичних витрат порівняно з плановими, відбулося в результаті зменшення кількості осіб, які звернулися за даною послугою

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма є актуальною та потребує реалізації в наступних роках з метою виплат компенсації.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відорвання обсягу касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми

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

Начальник управління

 (підпис)
Л.М. БЕДУРИШИН
(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 _____ Управління соціального захисту населення Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813160 _____ 1010 _____ Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої (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 соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	233,30		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	233,30		
	Загальний результат оцінки програми:	233,30		

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
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. 08000000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради
(КТПЕК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 08100000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради
(КТПЕК МБ) (найменування підпорядкованого виконавця)
3. 0813160 1010
(КТПЕК МБ) (кодівки) (назвування бюджетної програми)

Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній та професійній основі

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 спеціальний фонд	Разом	загальний спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Відатки (надати кредити)						
1.1.	самобслуговування і потребують допомоги	2 572,000	2 572,000	2 554,103	2 554,103	-17,897	-17,897
1.1.1.	допомоги	2 572,000	2 572,000	2 554,103	2 554,103	-17,897	-17,897
У 2023 році відатки склали 2554103,16 що на 17896,84 менше ніж заплановано, зв'язку з тим, що отримувачів компенсації було менше ніж заплановано.							

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний спеціальний фонд	Разом	загальний спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Залишок на початок року						
1.1.	власних надходжень						
1.2.	інших надходжень						
2	Надходження						
2.1.	власні надходження						
2.2.	надходження позик						
2.3.	господарення 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
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують споротної допомоги										
1	Обсяг витрат на надання компенсації, грн.	2 572 000		2 572 000	2 554 103,16		2 554 103,16	-17 896,84		-17 896,84
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла у зв'язку із зменшенням фактичної кількості одержувачів компенсації до планової продукту										
1	чисельність осіб, які звернулися за призначенням компенсації, осіб	133		133	122		122	-11		-11
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками зменшення кількості осіб, які звернулися за призначенням компенсації										
ефективності										
1	Середній розмір компенсації, грн.	19 338		19 338	20 935		20 935	1 597		1 597
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла у зв'язку із збільшенням розміру компенсації										
якості										
питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсацій										
1	відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності немає										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують										
Програма виконана згідно звернень громадян. Відхилення виникли у зв'язку збільшення розміру допомоги у порівнянні з минулим роком										
1	Показники затрат	1 079 585		1 079 585	2 554 103		2 554 103	136 582		136 582
2	Обсяг витрат на надання компенсації, грн.	1 079 585,48		1 079 585,48	2 554 103,16		2 554 103,16	136 58		136 58
Показники продукту										
чисельність осіб, які звернулися за призначенням компенсації, осіб чисельність членив осіб, яких										
	виплачується компенсація за надання соціальних послуг громадянам похилого віку, осіб	46		46	122		122	165,22		165,22
чисельність фізичних осіб, яким										
	виплачується компенсація за надання соціальних послуг інвалідам II групи, осіб чисельність фізичних осіб, яким	71		71				-100,00		-100,00
виплачується компенсація за надання соціальних послуг дітям з інвалідністю, осіб										
		26		26				-100,00		-100,00

	чисельність фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг інвалідам III групи, осіб хворим, які не здатні до самобслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги визначеним таким в порядку, заведеному МОЗ, осіб	1	1											-100,00		-100,00	
3	Показники ефективності	7 517	7 517	20 935	20 935	20 935	178,50									178,50	
4	Показники якості																
	Середній розмір компенсації, грн.																
	Титомба бага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсацій	100	100	100	100	100											
	в.в.дс.																

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
		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1	2	X	X	X		X	X
1.1	Надходження всього:	X	X	X		X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	X	X		X	X
	Надходження із загального Фонду бюджету до соціального фонду (бюджету розвитку)	X	X	X		X	X
	Залозичення до бюджету	X	X	X		X	X
	Інші джерела	X	X	X		X	X
Зменшення фактичних витратів порівняно з плановими, відбулося в результаті зменшення кількості осіб, які звернулись за даною послугою:							
2	Видатки бюджету розвитку	X	X	X		X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X	X	X		X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	X	X		X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни на належному рівні. Кредиторська та дебіторська заборгованість та початок та на кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма носить актуальний характер і потребує реалізації в наступних роках з метою соціальної захищеності громадян які потребують стороннього догляду.

ефективності бюджетної програми
ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети, паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений.

корисності бюджетної програми
Програма є корисною, оскільки створена для надання компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги.

довгострокових наслідків бюджетної програми
Програма є довгострокова і потребує постійної реалізації у наступних роках.

Начальник управління


(підпис)

П.М. ФЕДОРШИН

(ініціали,фам. прізвище)

Головий бухгалтер


(підпис)

О.В. ВОЛОШИН

(ініціали,фам. прізвище)