

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 2024 рік

1. 08000000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)  
Управління соціального захисту населення Калузької міської ради  
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 03193318  
(код за ЄДРПОУ)
2. 08100000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)  
Управління соціального захисту населення Калузької міської ради  
(найменування відповідального виконавця) 03193318  
(код за ЄДРПОУ)
3. 08101600  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) 0160  
(код Типової програмної  
класифікації видатків та  
кредитування місцевого  
бюджету) 0111  
(код Функціональної  
класифікації видатків та  
кредитування бюджету)  
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах,  
територіальних громадах  
(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 виконання наданих Законодавством повноважень

### 5. Мета бюджетної програми Забезпечення ефективної діяльності управління соціального захисту населення Калузької міської ради

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у соціальній сфері

### 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	усього
	<b>Усього</b>	12 426 388,00	22 018,72	12 448 406,72	12 390 771,50	21 518,72	12 412 290,22	-35 616,50	-500,00	11
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у соціальній сфері	12 426 388,00	18,72	12 426 406,72	12 390 771,50	18,72	12 390 790,22	-35 616,50		-36 116,50
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового використання		22 000,00	22 000,00		21 500,00	21 500,00		-500,00	-35 616,50
										-500,00

#### 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	
2	1 економія за рахунок вакантних місць, відпустки без збереження заробітної плати, та лікарняних за кошти пенсійного фонду, а також економія енергоносіїв та відрядних.
	2



№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Гривень		
		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

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

№ з/п	Показники	Одичня 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	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	47		47						
1.2	видатки на утримання управління	грн.	кошторис	12 426 388	18,72	12 426 406,72	12 390 771,5	18,72	12 390 790,22	42	-5	-5
1.3	Придбання обладнання та предметів довгострокового використання	грн.	звітність		22 000	22 000		21 500	21 500			-500
1.4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	205 630		205 630			205 365,19			-264,81
1.5	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання і інвентар)	грн.	кошторис	549 564		549 564			548 115,65			-1 448,35
1.6	витрати на оплату праці і нарахування на зарплатню платю	грн.	кошторис	194 144	18,72	194 162,72	194 072,7	18,72	194 091,42	-71,3		-71,3
1.7	витрати на оплату праці і нарахування на зарплатню платю	грн.	кошторис	11 477 050		11 477 050			11 443 217,96			-33 832,04
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	звітність	10 500		10 500			10 256			-244
2.2	кількість судових справ	шт.	звітність	23		23			23			
2.3	Кількість одиниць обладнання та предметів довгострокового використання	шт.	звітність	1	1	1			1			
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	256		256			250			-6
3.2	середні витрати на оплату праці і нарахування на зарплатню платю однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	244 192,55		244 192,55			272 457,57			28 265,02
3.3	кількість судових справ на одного виконавця	од.	розрахунок	23		23			23			
3.4	витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	розрахунок	264 391,23		264 391,23			272 457,57			8 066,34
3.5	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	4 130,72		4 130,72			4 620,78			490,06
3.6	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	11 692,85		11 692,85			13 050,37			1 357,52
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	стан виконавчої дисципліни в управлінні (питома вага кількості протермінованих та невиконаних доручень, звітів, доручень у загальній кількості документів)	відс.	розрахунок	100		100			100			
4.2	Ефективність надання соціальних послуг пільговикам	відс.	розрахунок	100		100			100			

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

№ з/п	Показники	Одичня виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
<b>1</b>	<b>заграт</b>		
1.1	кількість штатних одиниць	од.	Незаповнені вакантні місця
1.2	видатки на утримання управління	грн.	економія за рахунок вакантних місць, відпустки без збереження заробітної плати, та лікарняних за кошти пенсійного фонду
1.3	Придбання обладнання та предметів довгострокового використання	грн.	Економія за рахунок придбання товару за нижчою ціною від запланованої



1.2	видатки на утримання управління	грн.	економія за рахунок вакантних місць, відпустки без збереження заробітної плати, та лікарняних за кошти пенсійного фонду
1.3	Придбання обладнання та предметів довгострокового використання	грн.	Економія за рахунок придбання товару за нижчою ціною від запланованої
1.4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	економія енергоносіїв
1.5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	економія коштів на відрядження
1.6	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання і інвентар)	грн.	економія за рахунок закупівлі матеріалів за меншою ціною
1.7	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	економія за рахунок відпусток без збереження заробітної плати, та лікарняних за кошти пенсійного фонду
2	продукту		
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	фактична кількість звернень менша запланованої
3	ефективності		
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	у зв'язку із зменшенням кількості звернень
3.2	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Збільшення посадових окладів
3.4	витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	збільшення посадових окладів, менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом
3.5	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом
3.6	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн.	менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом
4	ЯКОСТІ		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма є ефективною. Забезпечено виконання наданих законодавством прав у соціальній сфері та досягнуто поставленої мети.

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

Бюджетна програма виконана в 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)

Любов ФЕДОРИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Олександра ВОЛОШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 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. 0810160 0111 Керівництво і управління у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах  
(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: Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Здійснення наданих законодавством повноважень у соціальній сфері	231,70		
1.2	Напрямок 2: Придбання обладнання і предметів довгострокового використання	0,0		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>115,85</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>115,85</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту пров 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	3

Начальник управління

  
(підпис)

**Любов ФЕДОРИШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

**Олександра ВОЛОШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Додаток**

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 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, **0810160** **0111** **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах**  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення ефективної діяльності управління соціального захисту населення Калуської міської ради

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	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.							
1.1.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	12 426,388	22,019	12 448,407	12 390,772	21,519	12 412,290	-0,500
1.1.1.	Здійснення наданих законодавством повноважень у соціальній сфері економія за рахунок вакантних місць, відпустки без збереження заробітної плати, та лікарняних за кошти пенсійного фонду, а також економії енергоносіїв та відрядних.	12 426,388	0,019	12 426,407	12 390,772	0,019	12 390,790	-35,617
1.1.2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового використання економія за рахунок придбання товару за нижчою ціною від запланованої		22,000	22,000		21,500	21,500	-0,500
	<b>Разом</b>							
	<b>Разом</b>							

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
1.1.	власних надходжень		X				X
1.2.	інших надходжень		X				X



2	Надходження в т. ч.	22,000	21,500	
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	22,000	21,500	
Економія за рахунок придбання товару за нижчою ціною ;				
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		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	<b>Здійснення наданих законодавством повноважень у соціальной сфері затрат</b>									
1	кількість штатних одиниць, од.	47		47	42		42	-5		-5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Незаповнені вакантні місця										
2	видатки на утримання управління, грн.	12 426 388	18,72	#####	12 390 771,5	18,72	12 390 790,22	-35 616,5		-35 616,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками економія за рахунок вакантних місць, відпустки без збереження заробітної плати, та лікарняних за кошти пенсійного фонду витрати на комунальні послуги та енергоносії;										
3	грн.	205 630		205 630	205 365,19		205 365,19	-264,81		-264,81
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками економія енергоносіїв										
4	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, грн.	549 564		549 564	548 115,65		548 115,65	-1 448,35		-1 448,35
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками економія коштів на відрядження										
5	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання і інвентар), грн.	194 144	18,72	194 162,72	194 072,7	18,72	194 091,42	-71,3		-71,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками економія за рахунок закупівлі матеріалів за меншою ціною										
6	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.	11 477 050		11 477 050	#####		11 443 217,96	-33 832,04		-33 832,04
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками економія за рахунок відпусток без збереження заробітної плати, та лікарняних за кошти пенсійного фонду продукту										
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.	10 500		10 500	10 256		10 256	-244		-244
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Фактична кількість звернень менша запланованої										
2	кількість судових справ, шт.	23		23	23		23			
ефективності										
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника, од.	256		256	250		250	-6		-6

(тис. грн.)



Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками у зв'язку із зменшенням кількості звернень									
2	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн.	244 192,55	272 457,57	244 192,55	272 457,57	272 457,57	28 265,02	28 265,02	28 265,02
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками збільшення посадових окладів									
3	кількість судових справ на одного виконавця, од.	23	23	23	23	23			
4	витрати на утримання 1 штатної одиниці, грн.	264 391,23	272 457,57	264 391,23	272 457,57	272 457,57	8 066,34	8 066,34	8 066,34
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками збільшення посадових окладів, менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом									
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці, грн.	4 130,72	4 620,78	4 130,72	4 620,78	4 620,78	490,06	490,06	490,06
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом									
	Середні витрати на заезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці, грн.	11 692,85	13 050,37	11 692,85	13 050,37	13 050,37	1 357,52	1 357,52	1 357,52
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом									
ЯКОСТІ									
	стан виконавчої дисципліни в управлінні (питома вага кількості протермінованих та невиконаних доручень, звітів, доручень у загальній кількості документів), відс.	100	100	100	100	100			
	Ефективність надання соціальних послуг пільовикам, відс.	100	100	100	100	100			
<b>2. Придбання обладнання і предметів довгострокового використання</b>									
затрат									
1	Придбання обладнання та предметів довгострокового використання, грн.	22 000	21 500	22 000	21 500	21 500	-500	-500	-500
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Економія за рахунок придбання товару за нижчою ціною від запланованої									
1	Кількість одиниць обладнання та предметів довгострокового використання, шт.	1	1	1	1	1			

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)	11 418,928	25,000	12 390,772	21,500	8,511	-14,000
І Показники затрат							
	Обсяг витрат на придбання предметів довгострокового користування, грн.	25 000	25 000	21 500	21 500	21 500	-14,00
							-14,00

(тис. грн.)







1 Показники затрат					
Придбання обладнання та предметів довгострокового використання, грн.	25000	25000	21 500	21 500	
2 Показники продукту					
Кількість одиниць обладнання та предметів довгострокового використання, шт.	2	2	1	1	1
Менше одиниць придбаного обладнання					

### 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 видатків за рахунок економії фонду заробітної плати (безоплатні відпустки, вакантні місця, лікарняні за рахунок пенсійного фонду) та економії енергоносіїв; Розбіжностей 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":

Дебіторської та кредиторської заборгованості на початок та кінець року немає;

### 6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Дана програма є актуальною;

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 програми

довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник управління

  
(підпис)  
Любов ФЕДОРИШИН  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)  
Олександра ВОЛОШИН  
(ініціали/ініціал, прізвище)