

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. 08100000 (код Програмої 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 Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління соціального захисту населення Калузької міської ради (найменування відповідального виконавця) 03193318 (код за ЄДРПОУ)
3. 08130500 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 3050 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1070 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (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 видатків на надання пільг на забезпечення медичними послугами осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення державних гарантій соціального захисту громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, щодо безоплатного придбання ліків за рецептами лікарів ти безоплатного зубопротезування.

№ з/п	Завдання
1	Надання пільг на безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів, безоплатне зубопротезування та забезпечення продуктами харчування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи

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				Гривень				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	Відхилення спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Усього	83 500,00	83 500,00	83 500,00	83 306,25	83 306,25	83 306,25	-193,75	-193,75	-193,75
1	Надання пільг особам, що постраждали від аварії на ЧАЕС на безоплатне придбання ліків та безоплатне зубопротезування	83 500,00	83 500,00	83 500,00	83 306,25	83 306,25	83 306,25	-193,75	-193,75	-193,75

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	Розбіжність виникла в результаті меншої фактичної кількості звернень та у зв'язку зростання цін на медичні препарати

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма соціального захисту на 2023-2025 роки	83 500,00	83 500,00	83 500,00	83 306,25	83 306,25	83 306,25	-193,75	10	11
										-193,75

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			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	затрат											
1.1	Надання пільг на безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів	грн.	кошторис	70 975		70 975	70 781,25		70 781,25	-193,75		-193,75
1.2	Надання пільг на безоплатне зубопротезування	грн.	кошторис	12 525		12 525	12 525		12 525			
2	продукту											
2.1	кількість одержувачів безоплатних ліків за рецептами лікарів	осіб	звітність	50		50	46		46	-4		-4
2.2	кількість одержувачів пільгових послуг із безоплатного зубопротезування	осіб	звітність	9		9	5		5	-4		-4
3	ефективності											
3.1	середня вартість пільги на безоплатне придбання ліків на одну особу	грн/рік	розрахунок	1 419		1 419	1 539		1 539	120		120
3.2	середня вартість послуги на безоплатне зубопротезування на одну особу	грн/рік	розрахунок	1 392		1 392	2 505		2 505	1 113		1 113
4	якості											
4.1	відсоток громадян, які одержали безоплатні ліки	відс.	розрахунок	100		100	100		100			
4.2	відсоток громадян, які одержали послуги з безоплатного зубопротезування	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	
			3	4
1	2	3		
1	затрат			
1.1	Надання пільг на безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів	грн.	Розбіжність виникла в результаті меншої фактичної кількості звернень та у зв'язку зростання ціни на медичні препарати	
1.2	Надання пільг на безоплатне зубопротезування	грн.	Розбіжностей немає.	
2	продукту			
2.1	кількість одержувачів безоплатних ліків за рецептами лікарів	осіб	Розбіжність виникла у результаті меншої кількості звернень	
2.2	кількість одержувачів пільгових послуг із безоплатного зубопротезування	осіб	Розбіжність виникла у результаті меншої кількості звернень	
3	ефективності			
3.1	середня вартість пільги на безоплатне придбання ліків на одну особу	грн/рік	середня вартість пільги на безоплатне придбання ліків більша у зв'язку із зростанням ціни на медичні препарати	
3.2	середня вартість послуги на безоплатне зубопротезування на одну особу	грн/рік	середня вартість послуги на безоплатне зубопротезування більша у зв'язку із зростанням ціни на медичні препарати	
4	якості			
4.1	відсоток громадян, які одержали безоплатні ліки	відс.	Розбіжностей немає.	

відсоток громадян, які одержали послуги з безоплатного зубопротезування відс. Розбіжностей немає.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Поставлені цілі та результативні показники виконано на високому рівні. Всі громадяни, які постраждали від аварії на ЧАЕС, забезпечені медикаментами згідно рецептів лікарів та безоплатним зубопротезуванням.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма є актуальною та потребує постійної реалізації в наступних роках.

* 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. 0813050 1070 Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи
(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	Підпрограма 1: Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання пільг особам, що постраждали від аварії на ЧАЕС на безоплатне придбання ліків та безоплатне зуболечеування	250,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	250,00		
	Загальний результат оцінки програми:	250,00		

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		


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 Калузької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0810000 Управління соціального захисту населення Калузької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0813050 1070 Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення державних гарантій соціального захисту громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, щодо безоплатного придбання ліків за рецептами лікарів та безоплатного зубопротезування.

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.	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	83,500		83,500	83,306		83,306	-0,194			-0,194			-0,194
1.1.1.	Надання пільг особам, що постраждали від аварії на ЧАЕС на безоплатне придбання ліків та безоплатне зубопротезування	83,500		83,500	83,306		83,306	-0,194			-0,194			-0,194

Розбіжність виникла в результаті меншої фактичної кількості звернень та у зв'язку зростання цін на медичні препарати

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 в т. ч.		X				X					
1.1.	власних надходжень		X				X					
1.2.	інших надходжень		X				X					

Відсоток громадян, які одержали послуги з	100	100	100
2 Безоплатного зубопротезування, відс.			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками			100
Розбіжностей немає.			

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)		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
	Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із показниками попереднього року у зв'язку із зменшенням фінансування на ЧАЕС на безоплатне придбання ліків та безоплатне зубопротезування	88,681		88,681		83,306		-6,061
	1 Показники затрат	88,681		88,681		83,306		-6,061
	Надання пільг на безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів, грн.	74,606		74,606		70,781,25		-5,13
	Надання пільг на безоплатне зубопротезування, грн.	14,075		14,075		12,525		-11,01
	2 Показники продукту							
	кількість одержувачів безоплатних ліків за рецептами лікарів, осіб	40		40		46		15,00
	кількість одержувачів пільгових послуг із безоплатного зубопротезування, осіб	5		5		5		
	3 Показники ефективності							
	Середня вартість пільги на безоплатне придбання ліків на одну особу, грн/рік	2,815		2,815		1,539		-45,33
	Середня вартість послуги на безоплатне зубопротезування на одну особу, грн/рік	1,865		1,865		2,505		34,32
	4 Показники якості							
	Відсоток громадян, які одержали безоплатні ліки, відс.	100		100		100		
	Відсоток громадян, які одержали послуги з безоплатного зубопротезування, відс.	100		100		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	Находження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X

	Запозичення до бюджету	X				X		X
	Інші джерела	X				X		X
Розбіжність виникла в результаті меншої вартості ціни на медичні препарати.								
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":

Фінансові порушення відсутні.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованості на початок і кінець року відсутні.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною. Всі громадяни, які постраждали від аварії на ЧАЕС, забезпечені медикаментами згідно рецептів лікарів та безоплатним зубопротезуванням.;

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 є корисною для громадян, які постраждали від аварії на ЧАЕС, мешканців Капуської міської територіальної громади.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

Начальник управління _____ Любов ФЕДОРИШИН
(підпис) (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер _____ Олександра ВОЛОШИН
(підпис) (ініціали/ініціал, прізвище)