

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1. 0800000
(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. 0810000
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Управління соціального захисту населення Калузької міської ради
(найменування відповідального виконавця)
03193318
(код за ЄДРПОУ)
3. 0813090
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
3090 (код типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
1030 (код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни
(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 поховання померлих учасників бойових дій та інвалідів війни |

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення відшкодування витрат за поховання померлих (загиблих) учасників бойових дій, постраждалих учасників Революції Гідності та осіб з інвалідністю внаслідок війни.

6. Завдання бюджетної програми

| | |
|-------|--|
| № з/п | Завдання |
| 1 | Забезпечення видатків на поховання померлих учасників бойових дій та інвалідів війни |

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 | усього | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | Усього | 380 513,00 | 380 513,00 | 380 513,00 | 366 326,00 | 366 326,00 | 366 326,00 | -14 187,00 | -14 187,00 | -14 187,00 |
| 1 | Видатки на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни | 380 513,00 | 380 513,00 | 380 513,00 | 366 326,00 | 366 326,00 | 366 326,00 | -14 187,00 | -14 187,00 | -14 187,00 |

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 фактичних показників від затверджених у паспорті програми сплалось через зменшення звернень та середнього розміру на поховання померлих УБД та інвалідів війни |

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 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | 380 513,00 | 380 513,00 | 380 513,00 | 366 326,00 | 366 326,00 | 366 326,00 | -14 187,00 | -14 187,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|------------|---|------------|------------|---|------------|------------|----|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Програма соціального захисту на 2023-2025 роки | 380 513,00 | | 380 513,00 | 366 326,00 | | 366 326,00 | -14 187,00 | | -14 187,00 |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одність 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 | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | затрат | | | 380 513 | | 380 513 | 366 326 | 366 326 | -14 187 | -14 187 |
| 1.1 | витрати на поховання | грн. | кошторис | | | | | | | |
| 2 | продукту | | | 43 | | 43 | 41 | 41 | -2 | -2 |
| 2.1 | кількість поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни | од. | звітність | | | | | | | |
| 3 | ефективності | | | 8 849 | | 8 849 | 8 935 | 8 935 | 86 | 86 |
| 3.1 | середній розмір витрат на поховання | грн. | розрахунок | | | | | | | |
| 4 | якості | | | 100 | | 100 | 100 | 100 | | |
| 4.1 | відсоток фактичних витрат від запланованих | відс. | розрахунок | | | | | | | |

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

| № з/п | Показники | Одність виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
|-------|--|----------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | затрат | | |
| 1.1 | витрати на поховання | грн. | Відхилення фактичних показників від затверджених у паспорті програми склалося через зменшення звернень та середнього розміру на поховання померлих УБД та інвалідів війни |
| 2 | продукту | | |
| 2.1 | кількість поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни | од. | Кількість звернень протягом року була менша, чим очікувалося. |
| 3 | ефективності | | |
| 3.1 | середній розмір витрат на поховання | грн. | Відхилення фактичних показників від затверджених у паспорті програми склалося через збільшення середнього розміру витрат |
| 4 | якості | | |
| 4.1 | відсоток фактичних витрат від запланованих | відс. | Розбіжностей немає. |

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.

Виконання бюджетної програми "Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни" проводиться за рахунок коштів обласного бюджету. В повному обсязі відшкодовано витрати на поховання учасників бойових дій, відповідно до законодавства. Програма є корисною та актуальною та потребує реалізації в наступних роках з метою відшкодування виплат на поховання учасників бойових дій і інвалідів війни.

* 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

Любов ФЕДЮРИШИН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

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. 0813090 1030 Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни
(КТПКВК МБ) (КТПКВК)(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: 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 | | 201,00 | |
| | Загальний результат оцінки підпрограми 1: | | 201,00 | |
| | Загальний результат оцінки програми: | | 201,00 | |

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 Калузької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0810000 Управління соціального захисту населення Калузької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0813090 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 | | Разом |
|---|---|-------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | |
| 1. | Видатки (надані кредити) | | | | | | | |
| 1.1. | В Т. Ч. Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни | 380,513 | | 380,513 | | 366,326 | | -14,187 |
| 1.1.1. | Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідів війни | 380,513 | | 380,513 | | 366,326 | | -14,187 |
| Відхилення фактичних показників від затверджених у паспорті програми склалось через зменшення звернень та середнього розміру на поховання померлих УБД та інвалідів війни | | | | | | | | |

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. | в Т. Ч. власних надходжень | X | | X |
| 1.2. | інших надходжень | X | | X |
| 2 | Надходження | | | |
| | в Т. Ч. | | | |

(тис. грн.)

(тис. грн.)

| | | |
|------|--------------------------------|--|
| 2.1. | власні надходження | |
| 2.2. | надходження позик | |
| 2.3. | повернення 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 | | Разом |
|-------|--|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | |
| 1 | Відатки на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни | | | | | | | |
| 1 | витрати на поховання | 380 513 | | 380 513 | 366 326 | -14 187 | | -14 187 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | |
| | Відхилення фактичних показників від затверджених у паспорті програми склалося через зменшення звернень та середнього розміру на поховання померлих УБД та інвалідів війни продукту | | | | | | | |
| 1 | кількість поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни, од. | | 43 | | 41 | -2 | | -2 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | |
| | Кількість звернень протягом року була менша, чим очікувалося. | | | | | | | |
| | ефективності | | | | | | | |
| 1 | середній розмір витрат на поховання, грн. | | 8 849 | | 8 935 | 86 | | 86 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | |
| | Відхилення фактичних показників від затверджених у паспорті програми склалося через збільшення середнього розміру витрат | | | | | | | |
| | ЯКОСТІ | | | | | | | |
| 1 | відсоток фактичних витрат від запланованих, відс. | | 100 | | 100 | | | 100 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | |
| | Розбіжностей 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 (у відсотках) | | Разом |
|-------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------------------------|------------------|---------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | |
| 1 | Відатки (надавши кредити) | 81,922 | | 81,922 | 366,326 | 347,165 | | 347,165 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими показниками | | | | | | | |
| | Відхилення фактичних показників від затверджених у паспорті програми склалося через збільшення кількості звернень до органів місцевої влади, проведення поховань, витрат на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни | | | | | | | |
| 1 | Показники затрат | 81,922 | | 366,326 | | 347,165 | | 347,165 |

| Показники продукту | 81 921,85 | 366 326 | 81 921,85 | 366 326 | 347,17 | 347,17 |
|---|-----------|---------|-----------|---------|---------|--------|
| чисельність померлих учасників бойових дій, осіб | 12 | | 12 | | -100,00 | |
| чисельність померлих інвалідів війни, осіб | | | | | | |
| кількість поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни, од. | 12 | 41 | 12 | 41 | 241,67 | 241,67 |
| 3 Показники ефективності | | | | | | |
| середній розмір витрат на поховання, грн. | 6 827 | 8 935 | 6 827 | 8 935 | 30,88 | 30,88 |
| 4 Показники якості | | | | | | |
| відсоток фактичних витрат від запланованих, відс. | 100 | 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 | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету | X | | | | X | X |
| | 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":

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

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

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

ефективності бюджетної програми

є-фективне використання оюджетних коштів забезпечило виконання оюджетної програми та досягнення поставленої мети. І паспорт оюджетної програми оув своєчасно поданий та затверджений.

корисності бюджетної програм

Програма є корисною для мешканців Кагуської міської територіальної громади.;

«догострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує реалізації в наступних роках.;

Начальник управління



Любов ФЕДУРИШИН
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



Олександра ВОЛОШИН
(ініціали/ініціал, прізвище)