

**Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік**

1. **0800000** (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) **03193318** (код за ЄДРПОУ)
Управління соціального захисту населення **Калузької міської ради** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **0810000** (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) **03193318** (код за ЄДРПОУ)
Управління соціального захисту населення **Калузької міської ради** (найменування відповідального виконавця)
3. **0813180** (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **3180** (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1060** (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг (напрямок програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг

5. Мета бюджетної програми
Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання пільг населенню на оплату житлово-комунальних послуг і природного газу

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)				Всього
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	2 845 500,00	2 845 500,00	2 845 500,00	2 845 500,00		2 845 500,00			
1	Надання пільг населенню на оплату житлово-комунальних послуг	2 845 500,00		2 845 500,00	2 845 500,00		2 845 500,00			

7.2. Пояснення щодо причини 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	Відхилення відсутні

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

Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити)	Відхилення

Найменування місцевої/регіональної програми									
№ з/п	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2 845 500,00	2 845 500,00	2 845 500,00	2 845 500,00	2 845 500,00	2 845 500,00			

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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	грн.	кошторис	2 845 500	2 845 500	2 845 500	2 845 500	2 845 500	2 845 500			
1.1	обсяг видатків на надання пільг	грн.	кошторис	2 845 500	2 845 500	2 845 500	2 845 500	2 845 500	2 845 500			
2	продукту	осіб	звітність	1 420	1 420	1 420	1 117	1 117	1 117	-303		
2.1	кількість отримувачів пільгових послуг	осіб	звітність	1 420	1 420	1 420	1 117	1 117	1 117	-303		
3	ефективності	грн.	звітність	2 003	2 003	2 003	2 547	2 547	2 547	544		544
3.1	середній розмір витрат на надання пільг щодо оплати житлово-комунальних послуг на одного пільговика	грн.	звітність	2 003	2 003	2 003	2 547	2 547	2 547	544		544
4	якості	відс.	звітність	100	100	100	100	100	100			
4.1	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих	відс.	звітність	100	100	100	100	100	100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат	грн.	Розбіжностей немає
1.1	обсяг видатків на надання пільг	грн.	Розбіжностей немає
2	продукту	осіб	Розбіжність виникла у зв'язку із меншою кількістю звернень
2.1	кількість отримувачів пільгових послуг	осіб	Розбіжність виникла у зв'язку із меншою кількістю звернень
3	ефективності	грн.	Розбіжностей немає
3.1	середній розмір витрат на надання пільг щодо оплати житлово-комунальних послуг на одного пільговика	грн.	Розбіжностей немає
4	якості	відс.	Розбіжностей немає
4.1	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих	відс.	Розбіжностей немає

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані на належному рівні. Програма сприяє покращенню якості життя пільгових категорій громадян.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання передбачені бюджетною програмою у 2024 році виконані повністю. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2024 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики. Впродовж 2024 року пільгами скористались 1117 осіб. Оцінка ефективності результативних показників висока, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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 ФЕДОРИШИН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Головний бухгалтер

Олександра ВОЛОШИН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Результат аналізу 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. 0813180 1060
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг
(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 пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання пільг населенню на оплату житлово-комунальних послуг	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	2	3

Начальник управління

Любов ФЕДЮРИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Олександра ВОЛОШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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, 0813180 1060 послуг
(КТПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг

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. надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	2 845,500		2 845,500	2 845,500		2 845,500			
1.1.	Надання пільг населенню на оплату житлово-комунальних послуг	2 845,500		2 845,500	2 845,500		2 845,500			
Відхилення відсутні										

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.				

(тис. грн.)

1.1.	власних надходжень		X					X
1.2.	інших надходжень		X					X
2	Надходження							
	в т. ч.							
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":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Надання пільг населенню на оплату житлово-комунальних послуг									
заграт										
1	обсяг видатків на надання пільг, грн.	2 845 500		2 845 500	2 845 500		2 845 500			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
продукту										
1	кількість отримувачів пільгових послуг, осіб	1 420		1 420	1 117		1 117		-303	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність виникла у зв'язку із меншою кількістю звернень										
ефективності										
	середній розмір витрат на надання пільг щодо оплати житлово-комунальних послуг на одного пільговика, грн.	2 003		2 003	2 547		2 547		544	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність виникла у зв'язку із меншою кількістю звернень										
ЯКОСТІ										
1	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100		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":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення виконання (у відсотках)
-------	-----------	----------------	-------------	------------------------------------

Код	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
Видатки (надані кредити)	2 284,046		2 284,046	2 845,500		2 845,500	24,582		24,582
Збільшення обсягів видатків пов'язано із збільшенням цін на оплату комунальних послуг.									
Надання пільг населенню на оплату житлово-комунальних послуг	2 284,046		2 284,046	2 845,500		2 845,500	24,582		24,582
1 Показники затрат									
обсяг видатків на надання пільг, грн.	2 284 045,71		2 284 045,71	2 845 500		2 845 500	24,58		24,58
2 Показники продукту									
кількість отримувачів пільгових послуг, осіб	994		994	1 117		1 117	12,37		12,37
3 Показники ефективності									
середній розмір витрат на надання пільг щодо оплати житлово-комунальних послуг на одного пільговика, грн.	2 298		2 298	2 547		2 547	10,84		10,84
4 Показники якості									
питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, 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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Дана програма ефективна, відхилень касових видатків від планового показника немає ;							
2	Видатки бюджету розвитку	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":

На кінець і на початок року дебіторська і кредиторська заборгованість відсутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною та потребує реалізації в наступних роках;

ефективності бюджетної програми

Програма ефективна, оскільки досягнуто мети та завдань програми, що були заплановані, шляхом відшкодування пільг пільговим категоріям населення.;

корисності бюджетної програм

Програма корисна, оскільки велика кількість звернень громадян за пільгами на житлово-комунальні послуги;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма містить довгостроковий характер та потребує використання в наступному році;

Начальник управління



(підпис)

Любов ФЕДОРШИН

(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Олександра ВОЛОШИН

(ініціали/ініціал, прізвище)