

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**

1000000	Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Служба у справах дітей Калуської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	26535187 (код за ЄДРПОУ)
10000	Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Служба у справах дітей Калуської міської ради (найменування відповідального виконавця)	26535187 (код за ЄДРПОУ)
0913112	Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	3112 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1040 (код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0953100000 (код бюджету)

державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

	Ціль державної політики
	Забезпечення надання якісних послуг у сфері соціально-правового захисту дітей

в бюджетної програми  
 ведення заходів спрямованих на соціальний захист дітей

дання бюджетної програми

	Завдання
	Реалізація на території міста державної політики з питань соціального захисту дітей, запобігання дитячій бездіяльності та безпритульності, вчиненню дітями правопорушень

атки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою.  
 ала розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення	
	загальний фонд		усього		загальний фонд		усього		загальний фонд	усього
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Усього	217 400,00	217 400,00	217 400,00	214 612,00	214 612,00	214 612,00	-2 788,00	-2 788,00	-2 788,00	-2 788,00
Проведення заходів для дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, дітей які опинились в складних життєвих обставинах.	217 400,00	217 400,00	217 400,00	214 612,00	214 612,00	214 612,00	-2 788,00	-2 788,00	-2 788,00	-2 788,00

яснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів  
 ягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

	Пояснення
	2

Розбіжність виникла за рахунок економії при здійсненні закупівель

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

гривень

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	
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2 позбавлених батьківського піклування та осіб з їх числа, дітей які опинилися у складних життєвих обставинах Калуської міської територіальної громади на 2024-2026	217 400,00	217 400,00	214 612,00		214 612,00	-2 788,00				
1 роки										

ультимативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:  
загальні показники бюджетної програми

Показники	Одичасний вимір	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результати виконання за рахунок касових видатків (надані кредити з бюджету)			Відхилення			
			загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<b>затрат</b>												
запланована сума асигнувань для проведення заходів для дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби в справах дітей	грн.	кошторис	217 400		217 400	214 612		214 612	-2 788			-2 788
<b>продукту</b>												
кількість дітей- сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби в справах дітей	осіб	звіт про роботу служби	98		98	102		102	4			4
<b>ефективності</b>												
середні витрати на одну дитину, яка перебуває на обліку в службі в справах дітей при проведенні заходів	грн.	розрахунок	2 218,36		2 218,36	2 104		2 104	-114,36			-114,36
<b>якості</b>												
питома вага дітей охоплених заходами, від кількості дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби в справах дітей	відс.	розрахунок	100		100	100		100				

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

Показники	Одичасний вимір	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
2	3	4
<b>затрат</b>		
запланована сума асигнувань для проведення заходів для дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби в справах дітей	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії при здійсненні закупівель
<b>продукту</b>		
<b>ефективності</b>		
середні витрати на одну дитину, яка перебуває на обліку в службі в справах дітей при проведенні заходів	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії при здійсненні закупівель
<b>якості</b>		

загальний стан виконання результативних показників

виконання бюджетними коштами відбулось в межах кошторисних призначень

загальний висновок про виконання бюджетної програми.

Виконано в повному обсязі

Всі наслідки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми, починаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, починаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

  
(підпис)

Л. Я. Дзундза  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Підпис

  
(підпис)

М. Ф. Дмитрів  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Спеціаліст

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

<b>09000000</b> (КТПКВК МБ)	Служба у справах дітей Калуської міської ради (найменування головного розпорядника)	
<b>0910000</b> (КТПКВК МБ)	Служба у справах дітей Калуської міської ради (найменування відповідального виконавця)	
<b>0913112</b> КТПКВК МБ)	<b>1040</b> Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту (КФЖК) (найменування бюджетної програми)	

**Мета бюджетної програми:** Здійснення заходів спрямованих на соціальний захист дітей

Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

"Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)						
	в т. ч.						
	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	217,400		217,400	214,612	-2,788	-2,788
	Проведення заходів для дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, дітей які опинились в складних життєвих обставинах.	217,400		217,400	214,612	-2,788	-2,788
1.	біжність виникла за рахунок економії при здійсненні закупівель						

"Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
	в т. ч.			
1.	власних надходжень	X		X
2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	18	18	
	в т. ч.			

2.1.	власні надходження		
2.2.	надходження позик		
2.3.	повернення кредитів		
2.4.	інші надходження	18	18
3	Залишок на кінець року		
	в т. ч.		
1.1.	власних надходжень		
2.2.	інших надходжень		

### 3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ /п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Проведення заходів для дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, дітей які опинились в складних життєвих обставинах.									
	кількість дітей- сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби у справах дітей	98		98	102		102	4		4
1	осіб									
	запланована сума асигнувань для проведення заходів для дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби в справах дітей, грн.	217 400		217 400	214 612		214 612	-2 788		-2 788
	основна щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	біжність виникла за рахунок економії при здійсненні закупівель									
	ективності									
	середні витрати на одну дитину, яка перебуває на обліку в службі в справах дітей при проведенні заходів, грн.	2 218,36		2 218,36	2 104		2 104	-114,36		-114,36
	основна щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	біжність виникла за рахунок економії при здійсненні закупівель									
	питома вага дітей охоплених заходами, від кількості дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби в справах дітей, відс.	100		100	100		100			

азначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ /п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)		Разом	(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
	Видатки (надані кредити)	157,500		157,500	214,612	214,612	36,262	36,262	

Збільшення обсягів видатків відбулось за рахунок збільшення кількості дітей та запланованих заходів									
Показники затрат	143,590	214,612	143,590	214,612	214,612	49,462	49,462	49,462	49,462
Проведення заходів для дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, дітей які опинились в складних життєвих обставинах.	143,590	214,612	143,590	214,612	214,612	49,462	49,462	49,462	49,462
Локальні затрати									
запланована сума асигнувань для проведення заходів для дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби в справах дітей, грн.	143,590	214,612	143,590	214,612	214,612	49,462	49,462	49,462	49,462
Локальні затрати									
кількість дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби у справах дітей, осіб	105	102	105	102	102	-2,86	-2,86	-2,86	-2,86
Локальні ефективності									
середні витрати на одну дитину, яка перебуває на обліку в службі в справах дітей при проведенні заходів, грн.	1 367,52	2 104	1 367,52	2 104	2 104	53,86	53,86	53,86	53,86
Локальні якості									
питома вага дітей охоплених заходами, від кількості дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, які перебувають на обліку служби в справах дітей, відс.	100	100	100	100	100				
<b>3112 Погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023 рік</b>	<b>13,910</b>		<b>13,910</b>			<b>-100,000</b>	<b>-100,000</b>	<b>-100,000</b>	<b>-100,000</b>
Локальні затрати									
Обсяг кредиторської заборгованості на початок року, грн.	13,910		13,910			-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Локальні затрати									
кредиторська заборгованість, що планується до погашення, од.	1		1			-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Локальні якості									
Відсоток погашення кредиторської заборгованості, відс.	100		100			-100,00	-100,00	-100,00	-100,00

**“Виконання інвестиційних (проектів) програм”:**

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	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	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

2	Видатки бюджету розвитку всього:	X			X	X
1	Всього за інвестиційними проектами					
2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X			X	X

**"Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":**

Фінансові порушення що призвели б до матеріальних втрат відсутні.;

**"Стан фінансової дисципліни":**

на 01.01.2025 року кредиторська та дебіторська заборгованість за бюджетними коштами загального фонду відсутня.;

**Узагальнений висновок щодо:**

**Актуальності бюджетної програми**

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації на території Калуської ОТГ.;

**Ефективності бюджетної програми**

Активне використання бюджетних коштів забезпечило виконання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми було вчасно дано та зареєстровано.;

**Актуальності бюджетної програми**

Завдання бюджетної програми були направлені на виконання міської цільової програми з питань опіки, піклування, усиновлення та сімейних форм виховання дітей, служби у справах дітей Калуської міської ради.;

**Ефективності бюджетної програми**

Бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

Підпис



(підпис)

Л.Я. Дзундза

(ініціали/ініціал, прізвище)

Спеціаліст



(підпис)

М.Ф. Дмитрієв

(ініціали/ініціал, прізвище)