



ативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:  
аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результати показників за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд 5	спеціальний фонд 6	усього 7	загальний фонд 8	спеціальний фонд 9	усього 10	загальний фонд 11	спеціальний фонд 12	усього 13
<b>1</b>	<b>затрат</b>	грн.	кошторис	148 758		148 758	148 757,7					
1.1	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання і інвентар)	од.	кошторис	16 269 923		16 269 923	16 127 589,64					
1.2	кількість штатних одиниць	шт.	кошторис	15 202 902		15 202 902	15 086 063,42					
1.3	видатки на утримання управління	грн.	кошторис	351 077		351 077	335 656,71					
1.4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	567 186		567 186	557 111,81					
1.5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	кошторис									
1.6	Придбання обладнання та предметів довгострокового використання	грн.	звітність	63 600		63 600		63 600				
1.7	використання	грн.	звітність									
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	звітність	9 000		9 000	9 448					
2.2	кількість судових справ	шт.	звітність	22		22	22					
2.3	довгострокового обладнання та предметів використання	шт.	звітність	1		1						
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	196		196	225					
3.2	витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	розрахунок	353 694		353 694	383 990,23					
3.3	кількість судових справ на одного виконавця	од.	розрахунок	22		22	22					
3.4	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	330 498		330 498	359 191,99					
3.5	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	7 632		7 632	7 991,83					
3.6	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	3 234		3 234	3 541,86					
3.7	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	12 330		12 330	13 264,57					
3.8	Витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового використання	грн.	звітність	63 600		63 600		63 600				
<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 громадян	відс.	розрахунок	100		100	100					
4.3	Ефективність надання соціальних послуг пільговикам	відс.	розрахунок	100		100	100					
4.4	% забезпечення установи предметами довгострокового використання	відс.	розрахунок	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									
1	затрат	3	4									
1.1	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання і інвентар)	грн.	Кошти використано в повному обсязі для забезпечення безперервної роботи управління, економія за рахунок закупівлі матеріалів за меншою ціною									

Код	Назва показника	Од.	Пояснення
1.5	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Не заповнені вакантні посади
1.6	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	економія за рахунок вакантних місць та економічного використання енергоносіїв
2	Інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	економія енергоносіїв
2.1	продукту	грн.	економія коштів на відрядження та оплата судових зборів з повернень видатків поточного періоду (на виконання рішень суду, прийнятих на користь управління)
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Фактична кількість звернень більша запланованої
3.1	ефективності	од.	У зв'язку із збільшенням кількості звернень
3.2	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	грн.	менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом
3.4	витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом
3.5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Збільшення вартості комунальних послуг та менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом
3.6	енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	Збільшення вартості витратних матеріалів та менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом
3.7	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	Збільшення вартості витратних матеріалів та менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом
4	якості	грн.	Збільшення вартості витратних матеріалів та менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом

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

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

\*\*\*Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління

Головний бухгалтер

Любов ФЕДОРШИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Олександра ВОЛОШИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1. 08000000 Управління соціального захисту населення Капуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 08100000 Управління соціального захисту населення Капуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 08101600 Керівництво і управління у відповідній сфері 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	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	X	X	
1.1	Напрямок 1: Здійснення наданих законодавством повноважень у соціальній сфері			
1.2	Напрямок 2: Придбання обладнання і предметів довгострокового використання	232,70		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	200,00		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	216,35		
	1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.	216,35		

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 ФЕДОРИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Олександра ВОЛОШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 0800000  
(КТПКВК МБ)

Управління соціального захисту населення Калуської міської ради  
(найменування головного розпорядника)

### 2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2		4	5	6
1	0810160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	216,35		

1. Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

### 3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2		
		3	4

Начальник управління

  
(підпис)

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

Головний бухгалтер

  
(підпис)

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



2.1.	власні надходження												
2.2.	надходження позик												
2.3.	повернення кредитів												
2.4.	інші надходження												
													63,600
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					
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом			
1	<b>Здійснення наданих законодавством повноважень у соціальній сфері</b>												
<b>затрат</b>													
	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання і інвентар),												
1	грн.	148 758		148 758	148 757,7		148 757,7					-0,3	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками													
Кошти використано в повному обсязі для забезпечення безперебійної роботи управління, економія за меншою ціною													
2	кількість штатних одиниць, од.	46		46	42		42					-4	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками													
Не заповнені вакантні посади													
3	видатки на утримання управління, грн.	16 269 923		16 269 923	16 127 589,64		16 127 589,64					-142 333,36	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками													
економія за рахунок вакантних місць та економного використання енергоносіїв													
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.	15 202 902		15 202 902	15 086 063,42		15 086 063,42					-116 838,58	
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													
5	витрати на комунальні послуги та енергоносії, грн.	351 077		351 077	335 656,71		335 656,71					-15 420,29	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками													
економія енергоносіїв													
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, грн.	567 186		567 186	557 111,81		557 111,81					-10 074,19	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками													
економія коштів на відрядження та оплата судових зборів з повернень видатків поточного періоду (на виконання рішень суду, прийнятих на користь управління)													
<b>продукту</b>													
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.	9 000		9 000	9 448		9 448					448	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками													
Фактична кількість звернень більша запланованої													
2	кількість судових справ, шт.	22		22	22		22					29	
ефективності													
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника, од.	196		196	225		225					29	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками													
У зв'язку із збільшенням кількості звернень													
2	витрати на утримання 1 штатної одиниці, грн.	353 694		353 694	383 990,23		383 990,23					30 296,23	

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом										
3	кількість судових справ на одного виконавця, од. середні витрати на оплату праці і нарахування	22	22	22	22	22	22	22	22	
4	на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн.	330 498	359 191,99	359 191,99	359 191,99	359 191,99	359 191,99	359 191,99	28 693,99	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом										
5	та енергоносіїв однієї штатної одиниці, грн.	7 632	7 991,83	7 991,83	7 991,83	7 991,83	7 991,83	7 991,83	359,83	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками збільшення вартості комунальних послуг та менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом										
Збільшення вартості комунальних послуг та менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом										
середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці, грн.										
6	грн.	3 234	3 541,85	3 541,85	3 541,85	3 541,85	3 541,85	3 541,85	307,85	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками збільшення вартості витратних матеріалів та менша фактична кількість працівників від запланованої штатним розписом										
середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці, грн.										
7	грн.	12 330	13 264,57	13 264,57	13 264,57	13 264,57	13 264,57	13 264,57	934,57	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками збільшення вартості послуг та 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.										
1	догострокового використання, шт.	100	100	100	100	100	100	100	100	
2	громадян, відс.	100	100	100	100	100	100	100	100	
3	пільговикам, відс.	100	100	100	100	100	100	100	100	
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового використання										
затрат										
1 Придбання обладнання та предметів довгострокового використання, грн.										
1	продукту	63 600	63 600	63 600	63 600	63 600	63 600	63 600	63 600	
Кількість одиниць обладнання та предметів довгострокового використання, шт.										
1	ефективності	1	1	1	1	1	1	1	1	
Витрати на придбання одиниць обладнання та предметів довгострокового використання, грн.										
1	якості	63 600	63 600	63 600	63 600	63 600	63 600	63 600	63 600	
% забезпечення установи предметами довгострокового використання, відс.										
1	якості	100	100	100	100	100	100	100	100	
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	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	12 390,772	21,519	12 412,290	63,600	16 127,590	16 191,190	30,158	195,557	30,445

Здійснення наданих законодавством повноважень у соціальної сфери		12 390,772	0,019	12 390,790	16 127,590	16 127,590	30,158	-100,000
1 Показники затрат								
витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання і інвентар), грн.		194 072,7	18,72	194 091,42	148 757,7	148 757,7	-23,35	-100,00
	кількість штатних одиниць, од.	42		42	42	42		
кількість штатних одиниць, од.		12 390 771,5	18,72	12 390 790,22	16 127 589,64	16 127 589,64	30,16	-100,00
видатки на утримання управління, грн.		11 443 217,96		11 443 217,96	15 086 063,42	15 086 063,42	31,83	31,83
витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.		205 365,19		205 365,19	335 656,71	335 656,71	63,44	63,44
витрати на комунальні послуги та енергоносії, грн.		548 115,65		548 115,65	557 111,81	557 111,81	1,64	1,64
інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, грн.								
2 Показники продукту								
кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.		10 256		10 256	9 448	9 448	-7,88	-7,88
кількість судових справ, шт.		23		23	22	22	-4,35	-4,35
3 Показники ефективності								
кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника, од.		250		250	225	225	-10,00	-10,00
витрати на утримання 1 штатної одиниці, грн.		272 457,57		272 457,57	383 990,23	383 990,23	40,94	40,94
кількість судових справ на одного виконавця, од.		23		23	22	22	-4,35	-4,35
середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн.		272 457,57		272 457,57	359 191,99	359 191,99	31,83	31,83
середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці, грн.					7 991,83	7 991,83		
середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці, грн.		4 620,78		4 620,78	3 541,85	3 541,85	-23,35	-23,35
середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці, грн.		13 050,37		13 050,37	13 264,57	13 264,57	1,64	1,64
4 Показники якості								
стан виконавчої дисципліни в управлінні (літома вага кількості протермінованих та невиконаних доручень, звітів, доручень у загальній кількості документів), відс.		100		100	100	100		
ефективність впровадження єдиної технології громадян, відс.								
Ефективність надання соціальних послуг пільовикам, відс.		100		100	100	100		
Трибунальні об'єкти та предметів довгострокового використання		21 500		21 500	63 600	63 600	195,81	195,81
1 Показники затрат								
Придбання обладнання та предметів довгострокового використання, грн.		21 500		21 500	63 600	63 600	195,81	195,81
2 Показники продукту								
Кількість одиниць обладнання та предметів довгострокового використання, шт.		1		1	1	1		
3 Показники ефективності								
Витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового використання, грн.		63 600		63 600	63 600	63 600		
4 Показники якості								
% забезпечення установи предметами довгострокового використання, 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: 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	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":

Дебиторської 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 оюджетної програми та досягнення поставленої мети. і паспорт оюджетної програми оув своєчасно подани та затверджені;

корисності бюджетної програм  
договострокових наслідків бюджетної програми

Начальник управління

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Любов ФЕДОРШИН  
(ініціали/ініціал, прізвище)

  
(підпис)

Олександра ВОЛОШИН  
(ініціали/ініціал, прізвище)