

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

1.	08000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сівєрськодонопенької міської військової адміністрації Сівєрськодонопенького району .Дуганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	1252600000 (код бюджету)
2.	08100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сівєрськодонопенької міської військової адміністрації Сівєрськодонопенького району .Дуганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	
3.	08101600 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	1	4	4.00	2	5	2.50
	кількість виконаних листів, звернень тощо на одного працівника	41	447	10.90	278	625	2.25
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	147664.96	504401.27	3.42	316275	568944	1.80
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	3220.72	8867.31	2.75	3953	8839	2.24
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	204.46	731.58	3.58	591	1322	2.24
	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	2755.8	7073.53	2.57	8572	18501	2.16
- показники якості							
	питома вага виконаних листів, звернень тощо до загальної кількості отриманих листів, звернень тощо	100	100	1.00	100	100	1.00

$$\left(\frac{\Pi_{i \text{ план}}}{\Pi_{i \text{ факт}}} \right)$$

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефр) \text{ звіт}} = \sum \frac{\Pi_{(ефр)і \text{ факт}}}{\Pi_{(ефр)і \text{ план}}} \div Z_{(ефр)} * 100$$

$$I_{(ефр.) \text{ звіт}} = ((5/2)+(625/278)+(568944/316275)+(8839/3953)+(1322/591)+(18501/8572)) / 6 * 100 = 219,64$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{\Pi_{(як)і \text{ факт}}}{\Pi_{(як)і \text{ план}}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як.) \text{ звіт}} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефр, баз)} = \sum \frac{\Pi_{(ефрбаз)і \text{ факт}}}{\Pi_{(ефрбаз)і \text{ план}}} \div Z_{(ефрбаз)} * 100$$

$$I_{(ефр.) \text{ баз}} = ((4/1)+(447/41)+(504401,27/147664,96)+(8867,31/3220,72)+(731,58/204,46)+(7073,53/2755,8)) / 6 * 100 = 453,61$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф) \text{ звіт}}}{I_{(еф) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 219,64 / 453,61 = 0,48$$

Оскільки $I_1 = 0,48$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I_{(еф)} + I_{(як)} + I_1,$$

$$\Sigma = 219,64 + 100 + 0 = 319,64 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники виконання бюджетної програми під впливом певних обставин зазнали незначних змін. Збільшення кількості звернень громадян у 2025 році вплинуло на навантаження працівників Управління соціального захисту населення та призвело до збільшення показників ефективності, тобто кількість листів, звернень, заяв на одного працівника склала 625 одиниць, що на 347 одиниць більше запланованого показника. Не дивлячись на те, що на період воєнного стану до роботи в Управлінні соціального захисту населення офлайн та в дистанційному режимі залучено лише 23 працівника та з переважною кількістю працівників було призупинено трудові відносини, всі листи, звернення та заяви відпрацьовані, і відповідно, показник якості склав 100%. Вцілому ж, показники ефективності та якості майже досягли рівня виконання попереднього року.

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

** Значачуться покращення щодо причин відхилення обсягів касових вилатків (надааних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2025 рік

1.	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0810160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
				1252600000 (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	2			
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах	319,64	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник УСЗН



Наталія ВАСИЛЕНКО

(підпис)