

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності ефективності бюджетних програм  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 12 січня 2012 року № 13)

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік

Управління соціального захисту населення Севродонської міської військово-цивільної адміністрації

Севродонського району Луганської області

(найменування головного розпорядника)

| 1.  | 0800000<br>(КПКВК МБ)   | Управління соціального захисту населення Севродонської міської військово-цивільної адміністрації |  | Севродонського району Луганської області |                                   | (найменування головного розпорядника)    |            |                |                  |         |  |  |
|---|---|--|--|--|-----------------------------------|--|------------|----------------|------------------|---------|--|--|
| 2.  | 0810000<br>(КПКВК МБ)   | Управління соціального захисту населення Севродонської міської військово-цивільної адміністрації |  | Севродонського району Луганської області |                                   | (найменування відповідального виконавця) |            |                |                  |         |  |  |
| 3.  | 0810160<br>(КПКВК МБ)   | 0111   | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах |  | (найменування бюджетної програми) |  |            |                |                  |         |  |  |
| 4.  | Мета бюджетної програми:<br>Керівництво і управління в сфері соціального захисту населення Севродонської міської територіальної громади |  |  |  |                                   |  |            |                |                  |         |  |  |
| 5.  | Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:   |  |  |  |                                   |  |            |                |                  |         |  |  |
| 5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":  |   |  |  |  |                                   |  |            |                |                  |         |  |  |
| (тис. грн)  |   |  |  |  |                                   |  |            |                |                  |         |  |  |
| № 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)  | 33 452,948   | 0,000  | 33 452,948                               | 33 365,628                        | 0,000                                    | 33 365,628 | -87,320        | 0,000            | -87,320 |  |  |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення утворилося за рахунок економії видатків на нарахування на оплату праці та оплату енергоносіїв.   |   |  |  |  |                                   |  |            |                |                  |         |  |  |
| в т. ч.   |   |  |  |  |                                   |  |            |                |                  |         |  |  |
| 1.1   | Здійснення Управлінням соціального захисту населення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту населення           | 33 452,948   | 0,000  | 33 452,948                               | 33 365,628                        | 0,000                                    | 33 365,628 | -87,320        | 0,000            | -87,320 |  |  |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення утворилося за рахунок економії видатків на нарахування на оплату праці та оплату енергоносіїв. |   |  |  |  |                                   |  |            |                |                  |         |  |  |

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн)

| № з/п  | Показники   | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|--|---|-------------------------|----------|------------|
| 1.   | Залишок на початок року   | х                       |          | х          |
|  | в т. ч.   |                         |          |            |
| 1.1  | власних надходжень  | х                       |          | х          |
| 1.2  | інших надходжень  | х                       |          | х          |
| 2.   | Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року |                         |          |            |
|  | Надходження   |                         |          |            |
|  | в т. ч.   |                         |          |            |
| 2.1  | власні надходження  |                         |          |            |
| 2.2  | надходження позик   |                         |          |            |
| 2.3  | повернення кредитів   |                         |          |            |
| 2.4  | інші надходження  |                         |          |            |
| 3.   | Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових   |                         |          |            |
|  | Залишок на кінець року  | х                       |          |            |
|  | в т. ч.   |                         |          |            |
| 3.1  | власних надходжень  | х                       |          |            |
| 3.2  | інших надходжень  | х                       |          |            |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року |   |                         |          |            |

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   |  |
| Здійснення Управлінням соціального захисту населення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту населення   |   |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |  |
| 1.  | затрат  |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |  |
| 1   | кількість штатних одиниць   | 131,5                                    | 0                | 131,5   | 124,5          | 0                | 124,5   | -7             | 0                | -7      |  |
| 2   | у т. ч. посадових осіб  | 121                                      | 0                | 121     | 114            | 0                | 114     | -7             | 0                | -7      |  |
| 3   | обслуговуючого персоналу  | 10,5                                     | 0                | 10,5    | 10,5           | 0                | 10,5    | 0              | 0                | 0       |  |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з перебуванням працівників у відпустці до 3-х років.                               |   |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |  |
| 2.  | продукту  |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |  |
| 1   | кількість отриманих звернень, заяв, скарг   | 5467                                     | 0                | 5467    | 7128           | 0                | 7128    | 1661           | 0                | 1661    |  |
| 2   | кількість вхідної та вихідної кореспонденції  | 62052                                    | 0                | 62052   | 64205          | 0                | 64205   | 2153           | 0                | 2153    |  |
| 3   | кількість заяв осіб, які мають право на всі види соціальних видів соціальних виплат, пільг та компенсацій | 90097                                    | 0                | 90097   | 91372          | 0                | 91372   | 1275           | 0                | 1275    |  |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку зі збільшенням кількості звернень громадян з питань соціального захисту населення. |   |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |  |
| 3.  | ефективності  |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |  |
| 1   | витрати на утримання однієї штатної одиниці   | 254,395                                  | 0,00             | 254,395 | 267,997        | 0,00             | 267,997 | -13,602        | 0                | -13,602 |  |
| 2   | кількість виконаних звернень, заяв, скарг однією посадовою особою   | 45                                       | 0,00             | 45      | 63             | 0,00             | 63      | 18             | 0                | 18      |  |
| 3   | кількість опрацьованої кореспонденції на одну посадову особу  | 513                                      | 0,00             | 513     | 563            | 0,00             | 563     | 50             | 0                | 50      |  |



| № з/п | Показники  | Затверджено паспортом бюджетної програми |                  |       | Виконано       |                  |       | Відхилення     |                  |       |
|-------|--|--|------------------|-------|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|
|       |  | загальний фонд                           | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| 4     | кількість опрацьованих заяв осіб, які мають право на всі види соціальних виплат, пільг та компенсацій на одну посадову особу | 745                                      | 0,00             | 745   | 802            | 0,00             | 802   | 57             | 0                | 57    |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли за рахунок економії видатків на нарахування на оплату праці та оплату енергоносіїв, зростання кількості осіб, які опинилися у складних життєвих обставинах та збільшення кількості звернень громадян за призначенням різних видів державної соціальної допомоги, компенсацій, пільг та субсидій, у зв'язку з чим збільшилось навантаження на працівників УСЗН.

| 4. | якості   |     |   |     |     |   |     |   |   |   |   |   |
|----|--|-----|---|-----|-----|---|-----|---|---|---|---|---|
| 1  | відсоток опрацьованих заяв, звернень, скарг  | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2  | відсоток опрацьованої кореспонденції   | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3  | відсоток опрацьованих заяв осіб, які мають право на всі види соціальних виплат, пільг та компенсацій | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Відна кореспонденція, звернення, заяви, скарги, що надійшли до управління опрацьовані згідно норм чинного законодавства. Здійснено нарахування та виплата всіх видів соціальних допомог, пільг та компенсацій.



5.5. "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 | Записок фінансування на майбутні періоди |
|---|--|---|---|----------------------------|------------|-----------------|--|
| 1   | 2  | 3   | 4   | 5                          | 6 = 5 - 4  | 7               | 8 = 3 - 7                                |
| 1.  | <b>Надходження всього:</b>   | х   |   |                            |            | х               | х  |
|   | Бюджет розвитку за джерелами   | х   |   |                            |            | х               | х  |
|   | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | х   |   |                            |            | х               | х  |
|   | Запозичення до бюджету   | х   |   |                            |            | х               | х  |
|   | Інші джерела   | х   |   |                            |            | х               | х  |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>  |  |   |   |                            |            |                 |  |
| 2.  | <b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>  | х   |   |                            |            | х               | х  |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>  |  |   |   |                            |            |                 |  |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>   |  |   |   |                            |            |                 |  |
| 2.1   | <b>Всього за інвестиційними проектами</b>  |   |   |                            |            |                 |  |
|   | <i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>   |   |   |                            |            |                 |  |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i> |  |   |   |                            |            |                 |  |
|   | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1   |   |   |                            |            |                 |  |
|   | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2   |   |   |                            |            |                 |  |
|   | ...  |   |   |                            |            |                 |  |
|   | <i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>   |   |   |                            |            |                 |  |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> |  |   |   |                            |            |                 |  |
|   | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1   |   |   |                            |            |                 |  |
|   | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2   |   |   |                            |            |                 |  |
|   | ...  |   |   |                            |            |                 |  |
| 2.2   | <b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>                          | х   |   |                            |            | х               | х  |



5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансові порушення по данній програмі відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська та кредиторська заборгованості на початок та кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

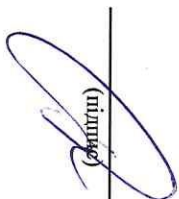
актуальності бюджетної програми: програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми: всі звернення, заяви, скарги, що надійшли до УСЗН опрацьовані згідно з нормами чинного законодавства. Здійсненні всі заходи соціальної підтримки малозабезпечених верств населення. Надані згідно чинного законодавства всі соціальні допомоги, пільги та субсидії соціально незахищеним громадянам міста.

корисності бюджетної програм здійснення Управлінням соціального захисту населення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми соціальний захист найбільш вразливих верств населення.

**Начальник відділу бухгалтеру, звітності та  
виплат-головний бухгалтер УСЗН**



(підпис)

**Ольга ЯХНИНА**