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 2023 рік

1. 0800000 (КПКВК МБ) — Управління соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника)

2. 0810000 (КПКВК МБ) — Управління соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)

3. 0810160 (КПКВК МБ) 0111 (КФКВК) — Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління в сфері соціального захисту населення Сєвєродонецької міської територіальної громади

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямами 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)	14 018,827	0,000	14 018,827	13 889,357	0,000	13 889,357	-129,470	0,000	-129,470
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення утворилося за рахунок економії видатків на заробітну плату і нарахування на неї, видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару короткострокового користування, інших видатків та у зв'язку з наявними вакансіями.										
	в т. ч.									
1.1	Здійснення Управлінням соціального захисту населення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту населення	14 018,827	0,000	14 018,827	13 889,357	0,000	13 889,357	-129,470	0,000	-129,470
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення утворилося за рахунок економії видатків на заробітну плату і нарахування на неї, видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару короткострокового користування, інших видатків та у зв'язку з наявними вакансіями.										

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	x	0,000	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x	0,000	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
3.	Залишок на кінець року	x	0,000	0,000
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x	0,000	0,000
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 напрямами 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									
	кількість штатних одиниць	118,5	0	118,5	49	0	49	-69,5	0	-69,5
	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	486,261	0,000	486,261	268,892	0,000	268,8924	-217,369	0,000	-217,369
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	13418,598	0,000	13418,598	13406,044	0,000	13406,04	12,554	0,000	12,554
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	113,968	0,000	113,968	214,421	0,000	214,4206	-100,453	0,000	-100,453
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з наявними вакансіями та за рахунок економії видатків на заробітну плату та нарахування на неї, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару, оплату послуг (крім комунальних) та відрядження.										
2.	продукту									
	кількість виданих розпорядчих актів	75	0	75	90	0	90	15	0	15
	кількість листів, звернень тощо	4700	0	4700	7039	0	7039	2339	0	2339
	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	4	0	4	4	0	4	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку зі внесенням змін до розпису місцевого бюджету, перерозподілом видатків за місцевими програмами та за рахунок збільшення кількості звернень громадян з питань соціального захисту населення.										
3.	ефективності									
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	1	0	1	2	0	2	-1	0	-1
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	40	0	40	144	0	144	104	0	104
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	113,237	0,000	113,237	273,593	0,000	273,593	160,356	0,000	160,356

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	4,103	0,000	4,103	5,488	0,000	5,488	1,384	0,000	1,384
	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	0,962	0,000	0,962	4,376	0,000	4,376	3,414	0,000	3,414
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли за рахунок економії видатків на заробітну плату і нарахування на неї, видатків на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару короткострокового користування, інших видатків та з наявними вакансіями.										
4.	якості									
	питома вага виконаних листів, звернень тощо до загальної кількості отриманих листів, звернень тощо	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
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 результативних показників у межах повноважень Управління соціального захисту населення. Звернення, заяви, скарги, вхідна кореспонденція, що надійшли до Управління соціального захисту населення опрацьовані згідно норм чинного законодавства. Проведені нарахування та виплачені матеріальні допомоги, передбачені місцевими програмами на 2023 рік.										

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн)

№ 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)	17130,060	1772,000	18902,061	13889,357	0,000	13889,357	-18,92	-	-26,52
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: відхилення виконання за загальним фондом утворилося за рахунок зменшення видатків у звітному році, а за спеціальним - через їх відсутність.										
	в т. ч.									
	Здійснення Управлінням соціального захисту населення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту населення	17130,060	1772,000	18902,061	13889,357	0,000	13889,357	-18,92	-	-26,52
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: відхилення виконання утворилося за рахунок економії видатків на заробітну плату і нарахування на неї, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару короткострокового користування, інших видатків та у зв'язку з наявними вакансіями.										
Здійснення Управлінням соціального захисту населення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту населення										
1.	затрат									
	кількість штатних одиниць	67	0	67	49	0	49	-26,87	0,00	-26,87
	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	0,000	0,000	0,000	268,892	0,000	268,892	-	-	-
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	0,000	0,000	0,000	13406,044	0,000	13406,044	-	-	-
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	0,000	0,000	0,000	214,421	0,000	214,421	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: через відсутність у попередньому році результативних показників порівняння з аналогічними показниками звітного року є недоцільним.										
2.	продукту									
	кількість виданих розпорядчих актів	0	0	0	90	0	90	-	-	-
	кількість листів, звернень тощо	0	0	0	7039	0	7039	-	-	-

№ 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
	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	0	0	0	4	0	4	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: через відсутність у попередньому році результативних показників порівняння з аналогічними показниками звітного року є недоцільним.										
3.	ефективності									
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	0	0	0	2	0	2	-	-	-
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	0	0	0	144	0	144	-	-	-
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	0,000	0,000	0,000	273,593	0,000	273,593	-	-	-
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	0,000	0,000	0,000	5,488	0,000	5,488	-	-	-
	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	0,000	0,000	0,000	4,376	0,000	4,376	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: через відсутність у попередньому році результативних показників порівняння з аналогічними показниками звітного року є недоцільним.										
4.	якості									
	питома вага виконаних листів, звернень тощо до загальної кількості отриманих листів, звернень тощо	0	0	0	100	0	100	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: через відсутність у попередньому році результативних показників порівняння з аналогічними показниками звітного року є недоцільним.										
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: неможливо провести оцінку у зв'язку з відсутністю видатків у попередньому році та, відповідно, значень результативних показників.										

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	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	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 до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	**Всього за інвестиційними проектами**						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	**Капітальні видатки з утримання бюджетних установ**	x				x	x

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. Фінансування здійснювалося в межах фактичної потреби для забезпечення мінімально необхідного рівня функціонування Управління соціального захисту населення.

6. Узагальнений висновок щодо:

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

ефективності бюджетної програми: звернення, заяви, скарги, які надійшли до Управління соціального захисту населення опрацьовані згідно з нормами чинного законодавства. Здійсненні всі заходи соціальної підтримки малозабезпечених верств населення. В межах можливості виконання повноважень, виплачені матеріальні допомоги, 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.

Заступник начальника відділу _____ (підпис) **Наталія БУРДИЛЬНА**