

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	0800000	Управління соціального захисту населення Звягельської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	0810000	Управління соціального захисту населення Звягельської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	0810160	0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у відповідній сфері

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	14 677 505,00	0,00	14 677 505,00	14 596 150,22	479 706,36	15 075 856,58	-81 354,78	479 706,36	398 351,58
1	Забезпечення діяльності управління соціального захисту населення Звягельської міської ради	14 677 505,00	0,00	14 677 505,00	14 596 150,22	479 706,36	15 075 856,58	-81 354,78	479 706,36	398 351,58

Відхилення виникло в наслідок відшкодувань за комунальні послуги від орендарів. По спеціальному фонду відхилення виникло за рахунок безоплатного отримання комп'ютерної техніки для потреб приміщення "Центр Дія".

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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
Забезпечення діяльності управління соціального захисту населення Звягельської міської ради										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	26,00	0,00	26,00	24,00	0,00	24,00	-2,00	0,00	-2,00
2	Обсяг фінансування	14 677 505,00	0,00	14 677 505,00	14 596 150,22	479 706,36	15 075 856,58	-81 354,78	479 706,36	398 351,58
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна. По спеціальному фонду відхилення виникло за рахунок безоплатного отримання комп'ютерної техніки для потреб приміщення "Центр Дія".										
3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар), в т ч на оплату послуг (крім комунальних)	354 100,00	0,00	354 100,00	350 321,32	0,00	350 321,32	-3 778,68	0,00	-3 778,68
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	9 960 970,00	0,00	9 960 970,00	9 957 703,89	0,00	9 957 703,89	-3 266,11	0,00	-3 266,11
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										
5	витрати на комунальні послуги та енергоносії	434 970,00	0,00	434 970,00	367 740,72	0,00	367 740,72	-67 229,28	0,00	-67 229,28

Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	3 927 465,00	0,00	3 927 465,00	3 920 384,29	0,00	3 920 384,29	-7 080,71	0,00	-7 080,71
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										
Продукту										
7	кількість прийнятих нормативно-правових актів	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	6 500,00	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
11	витрати на утримання однієї штатної одиниці	564 519,42	0,00	564 519,42	608 172,93	0,00	608 172,93	43 653,51	0,00	43 653,51
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										
12	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	0,54	0,00	0,54	0,54	0,00	0,54	0,00	0,00	0,00
13	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00
14	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	383 114,23	0,00	383 114,23	414 904,33	0,00	414 904,33	31 790,10	0,00	31 790,10
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										
15	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	16 729,62	0,00	16 729,62	15 322,53	0,00	15 322,53	-1 407,09	0,00	-1 407,09
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										
16	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами та послугами, однієї штатної одиниці	13 619,23	0,00	13 619,23	14 596,72	0,00	14 596,72	977,49	0,00	977,49
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										
17	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру, в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	151 056,35	0,00	151 056,35	163 349,35	0,00	163 349,35	12 293,00	0,00	12 293,00
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										
Якості										
18	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	70,00	0,00	70,00	65,00	0,00	65,00	-5,00	0,00	-5,00
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів які були відшкодовані відповідно договору відшкодування витрат балансоутримувача на утримання орендованого нерухомого майна.										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

...діє, програми порівняно із показниками попереднього року: гривень										
№ 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)	10 751 373,98	172 500,00	10 923 873,98	14 596 150,22	479 706,36	15 075 856,58	135,76	278,09	138,01
1	Забезпечення діяльності управління соціального захисту населення Звягельської міської ради	10 751 373,98	172 500,00	10 923 873,98	14 596 150,22	479 706,36	15 075 856,58	135,76	278,09	138,01
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	34,00	0,00	34,00	24,00	0,00	24,00			
2	Обсяг фінансування	10 751 373,98	172 500,00	10 923 873,98	14 596 150,22	479 706,36	15 075 856,58	70,59	0,00	70,59
3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар), в т ч на оплату послуг (крім комунальних)	230 821,12	0,00	230 821,12	350 321,32	0,00	350 321,32	135,76	278,09	138,01
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	9 789 695,60	0,00	9 789 695,60	9 957 703,89	0,00	9 957 703,89	151,77	0,00	151,77
5	витрати на комунальні послуги та енергоносії	382 647,05	0,00	382 647,05	367 740,72	0,00	367 740,72	101,72	0,00	101,72
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	223 477,30	0,00	223 477,30	3 920 384,29	0,00	3 920 384,29	96,10	0,00	96,10
	Продукту							1 754,27	0,00	1 754,27
7	кількість прийнятих нормативно-правових актів	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00			
8	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	5 600,00	0,00	5 600,00	6 500,00	0,00	6 500,00	100,00	0,00	100,00
9	кількість наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	116,07	0,00	116,07
								100,00	0,00	100,00

10	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
11	витрати на утримання однієї штатної одиниці	316 216,88	0,00	316 216,88	608 172,93	0,00	608 172,93	192,33	0,00	192,33
12	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	0,30	0,00	0,30	0,54	0,00	0,54	180,00	0,00	180,00
13	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	169,00	0,00	169,00	250,00	0,00	250,00	147,93	0,00	147,93
14	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	287 932,22	0,00	287 932,22	414 904,33	0,00	414 904,33	144,10	0,00	144,10
15	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	11 254,33	0,00	11 254,33	15 322,53	0,00	15 322,53	136,15	0,00	136,15
16	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами та послугами, однієї штатної одиниці	6 788,86	0,00	6 788,86	14 596,72	0,00	14 596,72	215,01	0,00	215,01
17	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру, в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	6 472,86	0,00	6 472,86	163 349,35	0,00	163 349,35	2 523,60	0,00	2 523,60
	Якості									
18	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	70,00	0,00	70,00	65,00	0,00	65,00	92,86	0,00	92,86

гривень

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Керівник бухгалтерської служби /начальник
планово-фінансового підрозділу

 Таїса ТРИГУБ

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

0800000	Управління соціального захисту населення Звягельської міської ради												
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)												
0810000	Управління соціального захисту населення Звягельської міської ради												
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)												
0810160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах											
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)											

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення управлінням соціального захисту населення Звягельської міської ради наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення діяльності управління соціального захисту населення Звягельської міської ради														
	Ефективності													
1	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	319 226,91	0,00	316 216,88	0,00	1,01	0,00	564 519,42	0,00	608 172,93	0,00	0,93	0,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	0,30	0,00	0,30	0,00	1,00	0,00	0,54	0,00	0,54	0,00	1,00	0,00
3	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	169,00	0,00	169,00	0,00	1,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	1,00	0,00
4	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	288 252,94	0,00	287 932,22	0,00	1,00	0,00	383 114,23	0,00	414 904,33	0,00	1,08	0,00
5	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	13 735,29	0,00	11 254,33	0,00	0,82	0,00	16 729,62	0,00	15 322,53	0,00	0,92	0,00
6	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами та послугами, однієї штатної одиниці	грн.	6 823,52	0,00	6 788,86	0,00	0,99	0,00	13 619,23	0,00	14 596,72	0,00	1,07	0,00
7	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру, в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн.	6 591,62	0,00	6 472,86	0,00	0,98	0,00	151 056,35	0,00	163 349,35	0,00	1,08	0,00
	Якості													
8	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	відс.	70,00	0,00	70,00	0,00	1,00	0,00	70,00	0,00	65,00	0,00	0,93	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності	101,15
--	--------

$$I(\text{еф}) = (0,93 + 1,00 + 1,00 + 1,08 + 0,92 + 1,07 + 1,08) / 7 * 100 = 101,15$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості	92,86
--	-------

$$I(\text{як}) = (0,93) / 1 * 100 = 92,86$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів	25,00
--	-------

$$I(1) = (1,01 + 1,00 + 1,00 + 1,00 + 0,82 + 0,99 + 0,98) / 7 * 100 = 97,21 = 101,15 / 97,21 = 1,0405 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$E =$	$I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$	101,15	+	92,86	+	25,00	=	219,01
-------	--	--------	---	-------	---	-------	---	--------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Керівник


(підпис) **Лілія ПАСТЧНИК**

Керівник бухгалтерської служби /начальник планово-фінансового підрозділу


(підпис) **Таїса ТРИГУБ**