

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1200000	Управління житлово-комунального господарства Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)	23264003	(код за ЄДРПОУ)
2.	1210000	Управління житлово-комунального господарства Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	23264003	(код за ЄДРПОУ)
3.	1210160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1252600000	(код 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
1	2	3	4	5	6	7
- показники ефективності						
	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, одиниці штатної одиниці	10200,08	5397,96	0,53	3439	2981,78
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами одиниці штатної одиниці	16977,69	5891,6	0,35	6577	5839,33
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату одиниці штатної одиниці	291490,92	249456,87	0,86	324723	245981,35
	витрати на утримання одиниці штатної одиниці	316468,69	260746,44	0,82	334738	254802,46
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одну посадову особу	31	3	0,10	37	5
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одну посадову особу	302	98	0,32	380	103
- показники якості						
	питома вага виконаних листів, звернень тощо до зашляльної кількості отриманих листів, звернень тощо	100	100	1,00	100	100

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернене значення: $\frac{P_{план}}{P_{факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф)}_{звіт} = \sum \frac{P_{(ефф)факт}}{P_{(ефф)план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф)}_{звіт} = ((2981,78/3439)+(5839,33/6577)+(245981,35/324723)+(254802,46/334738)+(5/37)+(103/380)) / 6 * 100 = 61,33$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)}_{звіт} = \sum \frac{P_{(як)факт}}{P_{(як)план}}$$

$$I_{(як)} = \sum \frac{Z_{(як)}}{\prod_{(як)} план} \cdot Z_{(як)} * 100$$

$$I(як)_{звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(еф), баз} = \sum \frac{\prod_{(еф), баз} факт}{\prod_{(еф), баз} план} \cdot Z_{(еф), баз} * 100$$

$$I(еф.)_{баз} = ((5397,96/10200,08) + (5891,6/16977,69) + (249456,87/291490,92) + (260746,44/316468,69) + (3/31) + (98/302)) / 6 * 100 = 49,62$$

$$\bar{I}_I = \frac{I_{(еф.)_{звіт}}}{I_{(еф.)_{баз}}}$$

$$I_I = 61,33 / 49,62 = 1,24$$

Оскільки $I_I = 1,24$, що відповідає критерію оцінки $I_I \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_I = 25$$

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

$$\sum = I(еф) + I(як) + I_I,$$

$$\sum = 61,33 + 100 + 25 = 186,33 - \text{Низька ефективність}$$

Результативні показники програми виконані у фактично необхідних обсягах.

* Задіагностується всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Задіагностується покращення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Задіагностується покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	1200000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління житлово-комунального господарства Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	23264003 (код за СДРПОУ)
2.	1210000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління житлово-комунального господарства Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	23264003 (код за СДРПОУ)
3.	1210160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1252600000 (код бюджету)

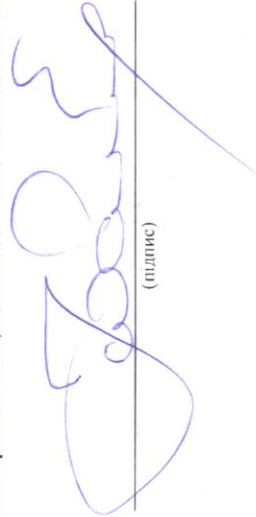
4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	0	0	186,33

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В існуючих умовах виконання бюджетної програми, які спричинені військовою агресією, тимчасовою окупацією СМГГ, що спричинило призупинення трудових відносин з більшою частиною працівників підприємств, дуже важко зробити об'єктивний висновок щодо ефективності програми.
Заплановані та фактично виконані показники ефективності та якості програми розраховані на загальну штатну чисельність працівників, але враховуючи звільнення працівників та призупинення трудових відносин з частиною працівників, дані показники в розрахунку на загальну штатну чисельність виявляються низкими, хоча об'єктивно - всі завдання програми виконані у повному обсязі силами фактично працюючих працівників, що складає 25% від штатної чисельності.

Начальник



Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)