

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету 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)	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)	23264003	(код за СДРПОУ)
3.	1216011	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0610	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування 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	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середні витрати на фінансування комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	4520000	4460671,32	0,99	10040556	5329628,04	0,53
	середні витрати на відшкодування витрат на виплату та доставку пільгових пенсій в розрахунку на 1 особу/працівника	6750	6730,68	1,00	6932	6924,18	1,00
- показники якості							
	рівень забезпечення функціонування підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	100	100	1,00	100	100	1,00
	рівень забезпечення видатків з відшкодування витрат на виплату та доставку пільгових пенсій	100	100	1,00	100	100	1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сфр) зат} = \sum \frac{П_{(сфр) факт}}{П_{(сфр) план}} \div Z_{(сфр)} * 100$$

"(сф.звіт" = ((5329628,04/10040556)+(6924,18/6932)) / 2 * 100 = 76,48

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(\text{як.})\text{внї} = ((100/100) + (100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

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

$$I(\text{сфрф.})\text{баз} = ((4460671,32/4520000) + (6730,68/6750)) / 2 * 100 = 99,2$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(\text{сф}) \text{ жит}}}{I_{(\text{сф}) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 76,48 / 99,2 = 0,77$$

Оскільки $I_1 = 0,77$, 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:

$$\Sigma = I(\text{сф}) + I(\text{як}) + I_1,$$

$$\Sigma = 76,48 + 100 + 0 = 176,48 - \text{Низька ефективність}$$

Результативні показники виконанні у повному (фактично необхідному) обсязі.

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

** Задіагується пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів і бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Задіагується пояснення 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)	12526000000 (код бюджету)
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.	1216011 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	6011 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0610 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

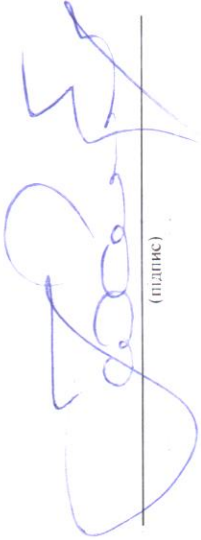
4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів			
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5	
1	2	0	0	176,48	

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

У зв'язку з неможливістю повноцінного функціонування підприємства з експлуатації та технічного обслуговування житлового фонду, що пов'язано з повномасштабним вторгненням РФ на територію України, веденням бойових дій та тимчасовою окупацією території Сіверськодонецької МТГ, неможливо зробити об'єктивний висновок щодо ефективності програми у 2025 році. Низький показник виконання програми (касові видатки) пояснюється фінансуванням підприємства відповідно до фактичної потреби. При проведенні поглибленого аналізу причин низької ефективності виявлено фактори, які вплинули на показники ефективності, а саме: тимчасова окупація території СМТГ, неможливість підприємства здійснювати свою роботу у повному обсязі, припинення трудових відносин з більшою частиною працівників підприємства, їх звільнення.

Начальник



(підпис)

Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)