

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 ЄДРПОУ)	1252600000 (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 ЄДРПОУ)	
3.	1216012 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	6012 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0620 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії (найменування бюджетної програми і цілю - Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого 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 функціонування 1 підприємства з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії	13029836	12842748,86	0,92	1226064	524122,33
- показники якості						
	рівень забезпечення видатків, необхідних для функціонування підприємств з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії	100	100	1,00	100	100

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення $\left(\frac{II_{план}}{II_{факт}} \right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$I(ефр.)звіт = ((524122,33/1226064)) / 1 * 100 = 42,75$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$I(як.)звіт = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$

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

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

$$I_{(сфф). баз} = ((12842748,86 / 13929836)) / 1 * 100 = 92.2$$

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

$$I_1 = 42,75 / 92,2 = 0,46$$

Оскільки $I_1 = 0,46$, 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:

$$\Sigma = I(сф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 42,75 + 100 + 0 = 142,75 - \text{Низька ефективність}$$

Результативні показники виконанні у повному (фактично необхідному) обсязі.

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

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

*** Зазначаються 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)
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.	1216012 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	6012 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0620 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії (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	Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії	0	0	142,75

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

У зв'язку з неможливістю повноцінного функціонування підприємства з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії, 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.

Начальник

Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)