

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2025 рік

1.	07000000	Департамент охорони здоров'я та цивільного захисту населення Сіверсько-дніпровської міської військової адміністрації Сіверсько-дніпровського району Луганської області	45536408	(код за ЄДРПОУ)
2.	07100000	Департамент охорони здоров'я та цивільного захисту населення Сіверсько-дніпровської міської військової адміністрації Сіверсько-дніпровського району Луганської області	45536408	(код за ЄДРПОУ)
3.	07101600	Департамент охорони здоров'я та цивільного захисту населення Сіверсько-дніпровської міської військової адміністрації Сіверсько-дніпровського району Луганської області	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						8
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	2182	1040	0,48	909	0
	Середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці	399490	474575	1,19	344904	840178
	Середні витрати на інші витрати, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	8002	3039	0,38	6784	0
- показники якості						
	Рівень видатків на утримання штатних одиниць	0	0	0,00	100	0
	Питома вага виконаних листів, вернень, тощо до загальної кількості отриманих листів, звернень тощо	100	74	0,74	10	0

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

$$\left(\frac{\Pi_{i, план}}{\Pi_{i, факт}} \right)$$

Відсутність даних для розрахунку ПІ (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

Відкоригована шкала	
Звичайна шкала	215 - 25 = 190 і більше балів
Висока ефективність програми	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
Середня ефективність програми	менше 190 - 25 = 165
Низька ефективність програми	менше 190 балів

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф)}_{звіт} = ((840178/344904)) / 3 * 100 = 81,2$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} = \sum \frac{Z_{(як)}}{\Pi_{(як)} план} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I(як.)звіт = (0) / 2 * 100 = 0$$

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

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

$$I(ефф.)баз = ((1040/2182)+(474575/399490)+(3039/8002)) / 3 * 100 = 68,15$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф.) звіт}}{I_{(еф.) баз}}$$

$$I1 = 81,2 / 68,15 = 1,19$$

Оскільки $I1 = 1,19$, що відповідає критерію оцінки $I1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 81,2 + 0 + 25 = 106,2 - \text{Низька ефективність}$$

Виконання бюджетної програми по використанню бюджетних коштів становить 86,6%.

* 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.	07000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент охорони здоров'я та цивільного захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	45536408 (код за ЄДРПОУ)
2.	0710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент охорони здоров'я та цивільного захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	45536408 (код за ЄДРПОУ)

3.	0710160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (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	106,2

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В існуючих умовах виконання бюджетної програми, які спричинені військовою агресією, неможливо створити 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 дані показників в розрахунок на загальну штатну чисельність виявляються низькими, хоча об'єктивно всі завдання програми виконані у повному обсязі силами фактично працюючих працівників, що складає 37,8% від штатної чисельності.

Директор

Дмитро КОМИШАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)