

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1200000	Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області	23264003
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1210000	Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області	23264003
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1210160	0111	1252600000
	(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)
			(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 витратів, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	5015,38	4215,26	0,84	10200,08	5397,96
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	37511,94	6621,54	0,18	16977,69	5891,6
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	240514,42	205026,5	0,85	291490,92	249456,87
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	267,774	215,893	0,81	316,469	260,746
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одну посадову особу	29	5	0,17	31	3
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одну посадову особу	286	213	0,74	302	98
показники якості						
	питома вага виконаних листів, звернень тощо до зашлягальної кількості отриманих листів, звернень тощо	100	100	1,00	100	100

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(сф.ф.) звіт} = ((5397,96/10200,08)+(5891,6/16977,69)+(249456,87/291490,92)+(260,746/316,469)+(3/31)+(98/302)) / 6 * 100 = 49,62$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

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

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

$$I(ефр.)баз = ((4215,26/5015,38) + ((6621,54/37511,94) + (205026,5/240514,42) + (215,893/267,774) + (5/29) + (213/286)) / 6 * 100 = 59,88$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефр) баз}}{I_{(ефр) факт}}$$

$$I_1 = 49,62 / 59,88 = 0,83$$

Оскільки $I_1 = 0,83$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 49,62 + 100 + 0 = 149,62 - \text{Низька ефективність}$$

Результативні показники програми виконані у фактично необхідних обсягах.

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

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

*** Зазначаються покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

1.	1200000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування головної розпорядника коштів місцевого бюджету)	23264003 (код за ЄДРПОУ)	
2.	1210000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	23264003 (код за ЄДРПОУ)	
3.	1210160 (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)	125260000 (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

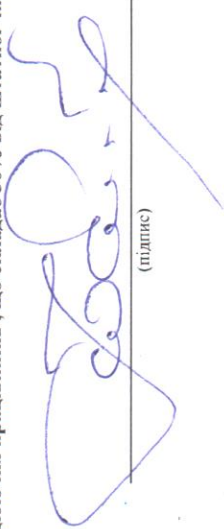
№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	0	0	149,62

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В існуючих умовах виконання бюджетної програми, які спричинили військовою агресією СМТГ, 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 розрахунок на загальну штатну чисельність виявляються низкими, хоча об'єктивно - всі завдання програми виконані у повному обсязі силами фактично працюючих працівників, що складає 30% від штатної чисельності.

Начальник



(підпис)

Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)