

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2024 рік

Управління житлово-комунального господарства Сєвродонецької міської військової адміністрації Сєвродонецького району Луганської області

23264003

(код за ЄДРПОУ)

1. 1200000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2. 1210000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Управління житлово-комунального господарства Сєвродонецької міської військової адміністрації Сєвродонецького району Луганської області

23264003

(код за ЄДРПОУ)

3. 1216011

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0610

(код Функціональної 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)

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		(тис. грн)
		затверджено	виконано	виконання плану	виконання плану	
1	2	3	4	5	6	7
<b>- показники ефективності</b>						
	середні витрати на фінансування комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	3285,266	3242,708	0,99	4520	4460,671
	середні витрати на відшкодування витрат на виплату та доставку пільгових пенсій в розрахунку на 1 особу/працівника	0	0	0,00	6,75	6,731
	середні витрати на 1 підприємство, яке потребує погашення заборгованості з зарплатної плати	74,783	74,782	1,00	239,6	160,051
<b>- показники якості</b>						
	рівень забезпечення функціонування підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	100	100	1,00	100	100
	рівень забезпечення видатків з відшкодування витрат на виплату та доставку пільгових пенсій	0	0	0,00	100	100
	рівень забезпечення підприємств, які потребують погашення заборгованості з зарплатної плати	100	100	1,00	100	100

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

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

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф) \text{ зат}} = \sum \frac{P_i(сэфф) \text{ факт}}{P_i(сэфф) \text{ план}} \div Z_{(сэфф)} * 100$$

$$I(\text{сфф.})\text{звіт} = ((4460,671+4520)+(6,731/6,75)+(160,051/239,6)) / 3 * 100 = 88,4$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(\text{як.})\text{звіт} = ((100/100)+(100/100)+(100/100)) / 3 * 100 = 100$$

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

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

$$I(\text{сфф.})\text{баз} = ((3242,708/3285,266)+(74,782/74,783)) / 2 * 100 = 99,35$$

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

$$I_1 = 88,4 / 99,35 = 0,89$$

Оскільки  $I_1 = 0,89$ , що відповідає критерію оцінки  $0,85 \leq I_1 < 1$ , то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

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

$$\Sigma = 88,4 + 100 + 15 = 203,4 - \text{Висока ефективність}$$

**Результативні показники виконанні у повному ( фактично необхідному) обсязі.**

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

\*\* Значиться покращення щодо прямих відомостей обсягів касових видатків (надає кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значиться покращення щодо прямих відомостей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
станом на 2024 рік**

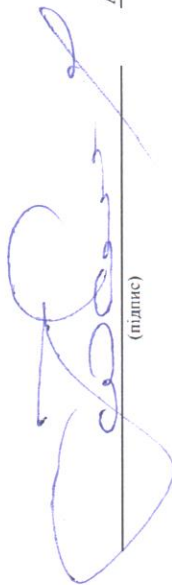
- |    |  |  |  |
|----|--|--|--|
| 1. | 1200000<br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small><br>Управління житлово-комунального господарства Свєродонецької міської військової адміністрації Свєродонецького району Луганської області<br><small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>  | 23264003<br><small>(код за ЄДРПОУ)</small> |  |
| 2. | 1210000<br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small><br>Управління житлово-комунального господарства Свєродонецької міської військової адміністрації Свєродонецького району Луганської області<br><small>(найменування відповідального виконавця)</small>  | 23264003<br><small>(код за ЄДРПОУ)</small> |  |
| 3. | 1216011<br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small><br>6011<br><small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small><br>0610<br><small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small><br>Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду<br><small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1252600000<br><small>(код бюджету)</small> |  |

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	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	203,4	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

**Начальник**



(підпис)

Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)