

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1200000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління житлово-комунального господарства Сєвродонецької міської військової адміністрації Сєвродонецького району Луганської області (найменування словникового 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 Сєвродонецької міської військової адміністрації Сєвродонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	23264003 (код за ЄДРПОУ)	
3.	1216014 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	6014 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0620 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	1252600000 (код бюджету)

Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів

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							
	середня сума на забезпечення функціонування одного збіткового підприємства зі збору та вивезення сміття і відходів	1467,911	1467,909	1,00	8500	4275,303	0,50
	середні витрати на погашення податкового боргу в розрахунку на 1 комунальне підприємство	0	0	0,00	2500	0	0,00
- показники якості							
	відсоток кількості комунальних підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів, які потребують забезпечення функціонування, до кількості комунальних підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів, функціонування яких плащється забезпечити	100	100	1,00	100	100	1,00
	рівень забезпечення фінансування видатків на погашення податкового боргу	0	0	0,00	100	0	0,00

$$\left(\frac{P_{f, план}}{P_{f, факт}} \right)$$

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

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

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф)}_{зят} = \sum \frac{I_{(сэфф)і-факт}}{I_{(сэфф)і-план}} \cdot Z_{(сэфф)} * 100$$

$$I_{(эфф.)звіт} = ((4275,303/8500)) / 2 * 100 = 25,15$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як.)звіт} = ((100/100)) / 2 * 100 = 50$$

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

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

$$I_{(эфф.)баз} = ((1467,909/1467,911)) / 1 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(эфф.) макс}}{I_{(эфф.) баз}}$$

$$I_1 = 25,15 / 100 = 0,25$$

Оскільки $I_1 = 0,25$, 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:

$$\sum = I(эфф) + I(як) + I_1,$$

$$\sum = 25,15 + 50 + 0 = 75,15 - Низька ефективність$$

Результативні показники виконанні у повному (фактично необхідному) обсязі.

* Зазначються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

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

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

- | | | |
|--|---|--|
| <p>1. 1200000
<small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевих бюджетів)</small></p> | <p>Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області
<small>(найменування головних розрядів/підпунктів коштів місцевого бюджету)</small></p> | <p>23264003
<small>(код за ЄДРПОУ)</small></p> |
| <p>2. 1210000
<small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевих бюджетів)</small></p> | <p>Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області
<small>(найменування відповідального виконавця)</small></p> | <p>23264003
<small>(код за ЄДРПОУ)</small></p> |
| <p>3. 1216014
<small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевих бюджетів)</small></p> | <p>6014
<small>(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевих бюджетів)</small></p> | <p>0620
<small>(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)</small></p> |
| | <p>Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів
<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевих бюджетів)</small></p> | <p>1252600000
<small>(код бюджету)</small></p> |

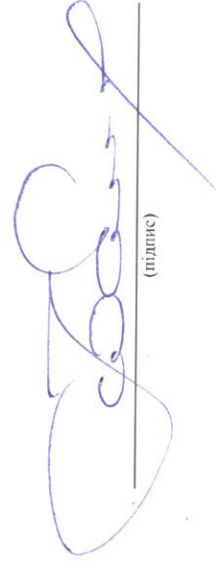
4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів	0	0	75,15

5. Поглиблений аналіз причини низької ефективності

У зв'язку з неможливістю повноцінного функціонування підприємства зі збору, розміщення та вивозу ТПВ, що пов'язано з повномасштабним вторгненням РФ на територію України, веденням бойових дій та тимчасовою окупацією території Сєвєродонецької МТГ неможливо зробити об'єктивний висновок щодо ефективності програми у 2024 році. Розрахунок планового фінансування на 2024 рік для виконання завдань програми було здійснено з урахуванням відновлення діяльності підприємства та необхідності сплати податкового боргу у випадку деокупації території СМТГ у 2024р. Низький показник виконання програми(касові видатки) пояснюється фінансуванням підприємства відповідно до фактичної потреби. При проведенні поглибленого аналізу причини низької ефективності виявлено фактори, які вплинули на показники ефективності, а саме: тимчасова окупація території СМТГ, неможливість підприємства здійснювати свою роботу у повному обсязі, пригупнення трудових відносин з більшою частиною працівників підприємства.

Начальник


(підпис)

АНТОН КОВАЛЕВСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)