

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	3100000	Фонд комунального майна Сєверодонецької міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області			25372814
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	3110000	Фонд комунального майна Сєверодонецької міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області			25372814
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	3110160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1252600000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

(тис.грн)

№ 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							
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	0	0	0,00	224465,58	209129,407	0,93
	кількість виданих розпорядчих документів на одного працівника	8	8	1,00	8	13	1,63
	середні витрати на забезпечення інших витрат, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	1751,72	1030,35	0,59	3503,45	1572,66	0,45
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	32	33	1,03	32	50	1,56
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, тощо на одного працівника	700	714	1,02	210	100	0,48
	кількість проведених нарад, зборів, конкурсів, засідань комісій на одного працівника	23	26	1,13	20	24	1,20
	кількість підготовлених пакетів документів, пов'язаних з оперативним управлінням об'єктами комунальної власності та господарською діяльністю Фонду на одного працівника	19	23	1,21	25	4	0,16
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	496,55	475,45	0,96	3027,59	2905,35	0,96
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	203573,03	195218,81	0,96	217934,55	204651,4	0,94
- показники якості							
	пітома вага виконаних листів, звернень, тощо від отриманих	100	100	1,00	100	100	1,00

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

Відсутність даних для розрахунку ІІ (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:

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

$$I_{(ефф.)звіт} = ((209129,407/224465,58)+(13/8)+(1572,66/3503,45)+(50/32)+(100/210)+(24/20)+(4/25)+(2905,35/3027,59)+(204651,4/217934,55)) / 9 * 100 = 92,25$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як.)звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(ефф.)баз} = ((8/8)+(1030,35/1751,72)+(33/32)+(714/700)+(26/23)+(23/19)+(475,45/496,55)+(195218,81/203573,03)) / 8 * 100 = 98,71$$

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

$$I_1 = 92,25 / 98,71 = 0,93$$

Оскільки $I_1 = 0,93$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 92,25 + 100 + 15 = 207,25 - \text{Висока ефективність}$$

Основні результативні показники щодо повноважень в частині управління комунальною власністю Сєвєродонецької міської територіальної громади знаходяться на рівні запланованих. Показник кількості прийнятих нормативно-правових актів збільшився на 56%, кількість розпорядчих документів збільшилась на 30%. Показник витрат на оплату праці та нарахування ЄСВ не виконанні в повному обсязі у порівнянні з запланованими (на 94%) по причині економії, яка склалась у зв'язку зі звільненням працівників. Причиною виконання інших видатків, які не мають постійного характеру лише на 45% пояснюється тим, що заплановані відрядження не відбулися. Питома вага виконаних листів, звернень, тощо від ориманих складає 100%.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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 2024 рік**

1.	3100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Фонд комунального майна Сєверодонецької міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	25372814 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	3110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Фонд комунального майна Сєверодонецької міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	25372814 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	3110160 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0111 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1252600000 <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	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	207,25	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник Фонду комунального майна Сєверодонецької міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області

(підпис)

Олена СЕРДЮКОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)