

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2023 рік

1. **0100000**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Тростянецька сільська рада Стрийського району Львівської області

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

40178802

(код за ЄДРПОУ)

2. **0110000**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Тростянецька сільська рада Стрийського району Львівської області

(найменування відповідального виконавця)

40178802

(код за ЄДРПОУ)

3. **0116030**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

6030

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0620

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Організація благоустрою населених пунктів

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

1351400000

(код бюджету)

8. 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	затверджено	виконано	виконання плану	
1	2	3	4	5	6	7	8	
- показники ефективності								
	середня вартість утримання вуличного освітлення	45	45	1,00	23,61	33,51	1,42	
	середньорічні витрати на благоустрій 1 га кладовища	100	100	1,00	100	70	0,70	
	середні витрати на санітарне прибирання (догляд) 1 га території об'єктів зеленого господарства	7,2	7,2	1,00	7,2	7,2	1,00	
	середня вартість утримання об'єктів дорожнього господарства (в розрізі їх видів)	17,9	0	0,00	17,9	33,51	1,87	
- показники якості								
	питома вага кількості об'єктів вуличного освітлення (в розрізі їх видів), що утримується до загальної кількості об'єктів дорожнього господарства	100	0	0,00	100	100	1,00	
	питома вага площі кладовищ, благоустроєних яких планується здійснювати, у загальній площі кладовищ	100	0	0,00	0	0	0,00	
	питома вага прибраної, доглянутої площі до площі, що підлягає догляду та прибиранню	100	0	0,00	100	100	1,00	
	питома вага кількості об'єктів дорожнього господарства (в розрізі їх видів), що утримується до загальної кількості об'єктів дорожнього господарства	100	0	0,00	100	100	1,00	

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф)}_{звіт} = ((33,51/23,61) + (70/100) + (7,2/7,2) + (17,9/33,51)) / 4 * 100 = 91,34$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)}звіт = ((100/100)+(0/0)+(100/100)+(100/100)) / 4 * 100 = 75$$

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

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

$$I_{(сфрф.баз)} = ((45/45)+(100/100)+(7,2/7,2)+(17,9/0)) / 4 * 100 = 75$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфрф) план}}{I_{(сфрф) факт}}$$

$$I_1 = 91,34 / 75 = 1,22$$

Оскільки $I_1 = 1,22$, що відповідає критерію оцінки $I_1 >= 1$, 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:

$$\Sigma = I(сфр) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 91,34 + 75 + 25 = 191,34 - \text{Середня ефективність}$$

по загальному фонду касові видатки на виконання програми становлять 4456381,17 грн., По спеціальному фонду поведились кап.ремонти по двох об'єктах на суму 1369937,27 грн. Розбіжність по спеціальному фонді на вартість автомобіля отриманого як гуманітарна допомога-804509 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
програма виконана частково до затверджених асигнувань. Є економія коштів як по загальному тау і спеціальному фондах.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
 ** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів / бюджету) за підприємством/організацією бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання показниками.

сільський голова



Михайло ЦИХУЛІЯК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)