

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

**1. 1200000 Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації
Сєвєродонецького району Луганської області**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

**2. 1210000 Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації
Сєвєродонецького району Луганської області**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

'Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів

3. 1216014 0620
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: 'Забезпечення стабільної роботи комунального підприємства зі збору та вивезення твердих побутових відходів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

(грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Видатки (надані кредити)	1467911,00	0,00	1467911,00	1467909,14	0,00	1467909,14	-1,86	0,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : Розбіжності відсутні									
	в т. ч.								
1.1	Забезпечення функціонування комунальних підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів	1467911,00	0,00	1467911,00	1467909,14	0,00	1467909,14	-1,86	0,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : Розбіжності відсутні									

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

(грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

	обсяг видатків на забезпечення функціонування комунальних підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів	2535363,00	0,00	2535363,00	1467909,14	0,00	1467909,14	57,9%	0,0%	57,9%
	кількість комунальних підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів, які потребують забезпечення функціонування	1	0	1	1	0	1	100,0%	0,0%	100,0%
	сума збитків комунальних підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів станом на початок року	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
2.	продукту									
	кількість комунальних підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів, функціонування, яких планується забезпечити	1	0	1	1	0	1	100,0%	0,0%	100,0%
3.	ефективності									
	середня сума збитків на 1 підприємство зі збору та вивезення сміття і відходів	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
	середня сума на забезпечення функціонування одного збиткового підприємства зі збору та вивезення сміття і відходів	2535363,00	0,00	2535363,00	1467909,14	0,00	1467909,14	57,9%	0,0%	57,9%
4.	якості									
	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 планується забезпечити	100	0	100	100	0	100	100,0%	0,0%	100,0%

динаміка розміру збитків підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
--	---	---	---	---	---	---	------	------	------

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>ненн</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>ненн</i>							
<i>ненн</i>							
3.	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>ненн</i>							
<i>я</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська та дебіторська заборгованість на 01.01.2024 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації у сфері надання житлово-комунальних послуг (вивезення та захоронення твердих побутових відходів)

ефективності бюджетної програми: у зв'язку з неможливістю повноцінного функціонування підприємства з вивозу та захоронення ТПВ, що пов'язано з повномасштабним вторгненням РФ на територію України, веденням бойових дій та тимчасовою окупацією території Северодонецької МТГ, неможливо зробити об'єктивний висновок щодо ефективності програми у 2023 році. Бюджетна програма "Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів" у 2023 році була складена з урахуванням першочергових потреб комунальних підприємств зайнятих вивезенням та захороненням ТПВ, враховуючи об'єктивну ситуацію з трудовими, матеріальними ресурсами на підприємствах та їх зобов'язань перед бюджетом та ПФУ, що спричинена повномасштабним вторгненням РФ в Україну, веденням бойових дій, тимчасовою окупацією СМТГ та виконувалась на підставі:

Конституція України від 28.06.1996 № 254к/96-ВР (із змінами)

Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 №2456-VI (із змінами) (ст. 75,75-1 щодо організаційних засад складання прогнозів місцевих бюджетів та проектів місцевих бюджетів)

Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні» від 21.05.1997 №280/97-ВР

Закон України «Про військово-цивільні адміністрації» від 03.02.2015 №141-VIII

Постанова КМУ від 31.05.2021 № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки»

Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 №648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів» (із змінами)

Наказ фінансового управління Северодонецької міської ВЦА від 06.09.2022 №2 «Про затвердження інструкції з підготовки бюджетних запитів до проєкту бюджету Северодонецької міської територіальної громади на 2023 рік».

Розпорядження керівника Северодонецької міської військово-цивільної адміністрації від 20.12.2022 № 20-01ВС "Про бюджет Северодонецької міської територіальної громади на 2023 рік"

Розпорядження начальника Северодонецької міської військової адміністрації від 27.10.2023 № 703ВА "Про внесення змін до бюджету Ссверодонецької міської територіальної громади на 2023 рік"

Розпорядження начальника Северодонецької міської військової адміністрації від 01.12.2023 № 815ВА "Про внесення змін до бюджету Северодонецької міської територіальної громади на 2023 рік"

корисності бюджетної програми: Забезпечення функціонування комунальних підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів

Начальник УЖКГ Северодонецької міської ВА  Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ
Головний бухгалтер  Олена МОРОЗ

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Управлінню житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області

КПКВК МБ 1216014

'Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів

Програма:

Забезпечення стабільної роботи комунального підприємства зі збору та вивезення твердих побутових відходів

Завдання:

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2022 рік)			Звітний період (2023 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:						
середня сума збитків на 1 підприємство зі збору та вивезення сміття і відходів	0	0	0,00	0	0	0,00
середня сума на забезпечення функціонування одного збиткового підприємства зі збору та вивезення сміття і відходів	2535500,00	2535363,00	1,00	1467911	1467909,14	1,00
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 планується забезпечити	100	100	1,00	100	100	1
динаміка розміру збитків підприємств зі збору та вивезення сміття і відходів	0	0	0,00	0	0	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(ef)} = (1,0)/1 * 100 =$	100,000
------------------------------	----------------

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$I_{(як)} = (1,0)/1 * 100 =$	100
------------------------------	------------

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$I_{(ef) баз} = (1,0)/1 * 100 =$	100,0
----------------------------------	--------------

$I_i = 100/100 =$	1,000052768
-------------------	--------------------

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 1,0$, що відповідає критерію оцінки більше або дорівнює 1, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складеться із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$E = 100 + 100 + 25 =$	225,00
------------------------	---------------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми

Начальник УЖКГ Сєвєродонецької міської ВА

Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ

Головний бухгалтер

Олена МОРОЗ

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2024 року**

1. 120000 **Управління житлово-комунального господарства Сєверодонецької міської військової**
(КПКВК МБ) **адміністрації Сєверодонецького району Луганської області**
(найменування головного розпорядника)
2. 121000 **Управління житлово-комунального господарства Сєверодонецької міської військової**
(КПКВК МБ) **адміністрації Сєверодонецького району Луганської області**
(найменування головного розпорядника)
3. 1216014 **Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів**
(КПКВК МБ) **(найменування бюджетної програми)**

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	• Забезпечення стабільної роботи комунального підприємства зі збору та вивезення твердих побутових відходів	225,00	-	-
	Загальний результат оцінки програми	225,00	-	-

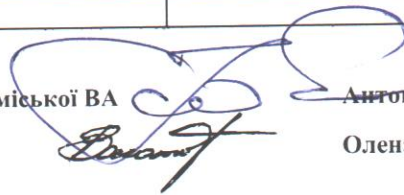
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник УЖКГ Сєверодонецької міської ВА
Головний бухгалтер



Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ
Олена МОРОЗ