

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)

Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства

3. 1216017

(КПКВК ДБ (МБ))

0620

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: "Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств із надання житлово-комунальних та інших послуг населенню. Забезпечення взаємодії між міською владою та громадою міста, забезпечення контролю за оперативністю та якістю вирішення проблем громадян.

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	разом
1.	Видатки (надані кредити)	1313760,00	0,00	1313760,00	594484,11	0,00	594484,11	-719275,89	0,00	-719275,89
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :Видатки здійснені у межах фактичної потреби										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення функціонування комунальних підприємств пов'язаних з експлуатації об'єктів житлово-комунального господарства	583060,00	0,00	583060,00	568655,88	0,00	568655,88	-14404,12	0,00	-14404,12
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :Видатки здійснені у межах фактичної потреби										

1.2.	Організація роботи контактного центру оперативного реагування на проблеми територіальної громади «Служба 05»	704700,00	0,00	704700,00	0,00	0,00	0,00	-704700,00	0,00	-704700,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :Контактний центр оперативного реагування на проблеми територіальної громади «Служба 05» не відновив своєї роботи у зв'язку з тимчасовою окупацією території Северодонецької МТГ										
1.3.	Погашення заборгованості з заробітної плати	26000,00	0,00	26000,00	25828,23	0,00	25828,23	-171,77	0,00	-171,77
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	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

	Забезпечення функціонування комунальних підприємств пов'язаних з експлуатації об'єктів житлово-комунального господарства	1236737,00	0,00	1236737,00	568655,88	0,00	568655,88	46,0%	0,0%	46,0%
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :Видатки здійснені у межах фактичної потреби										
	Організація роботи контактного центру оперативного реагування на проблеми територіальної громади «Служба 05»	156465,00	0,00	156465,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :Контактний центр оперативного реагування на проблеми територіальної громади «Служба 05» не відновив своєї роботи у зв'язку з тимчасовою окупацією території Сєвєродонецької МТГ										
	Погашення заборгованості з заробітної плати	0,00	0,00	0,00	25828,23	0,00	25828,23	0,0%	0,0%	0,0%
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :Розбіжності відсутні										
1.	затрат									
	обсяг видатків на забезпечення функціонування комунальних підприємств з експлуатації об'єктів житлово-комунального господарства	1236737,00	0,00	1236737,00	568655,88	0,00	568655,88	46,0%	0,0%	46,0%
	кількість комунальних підприємств пов'язаних з експлуатації об'єктів житлово-комунального господарства, які потребують забезпечення функціонування	2	0	2,00	1	0	1,00	50,0%	0,0%	50,0%
	обсяг видатків для організація роботи контактного центру оперативного реагування на проблеми територіальної громади «Служба 05»	156465,00	0,00	156465,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%

відсоток кількості комунальних підприємств, які потребують забезпечення функціонування, до кількості комунальних підприємств, функціонування яких планується забезпечити	100	0	100,00	100	0	100,00	100,0%	0,0%	100,0%
відсоток вирішення питань по зверненням громадян до контактному центру	100	0	100,00	0	0	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
рівень забезпечення фінансування для організації роботи контактному центру оперативного реагування на проблеми територіальної громади "Служба 05"	0	0	0,00	100	0	100,00	0,0%	0,0%	0,0%
рівень забезпечення погашення заборгованості з виплати заробітної плати згідно наданих підприємствами запитів	0	0	0,00	100	0	100,00	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 урахування м 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

ненн							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
ненн							
ненн							
3.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
ненн							
я							
	Напрямування 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.

ефективності бюджетної програми: у зв'язку з неможливістю виконання покладених на комунальні підприємства функцій у повному обсязі, 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 2023 році. Розрахунок планового фінансування на 2023 рік для виконання завдань програми, зокрема планування видатків на функціонування оперативного контактного центру "Служба 05", було здійснено з урахуванням роботи підприємства у випадку деокупації території СМТГ у 2023р. Станом на 01.01.2024р. територія СМТГ залишається тимчасово окупованою. Низький показник виконання програми (касові видатки) пояснюється фінансуванням підприємств відповідно до фактичної потреби. Протягом 2023р. бюджетна програма виконувалась відповідно до наступних нормативно-правових актів:

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 Сєвєродонецької міської ВЦА від 06.09.2022 №2 «Про затвердження інструкції з підготовки бюджетних запитів до проекту бюджету Сєвєродонецької міської територіальної громади на 2023 рік».

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

Наказ начальника УЖКГ Сєвєродонецької міської ВА № 33-ВА від 23.10.2023р.

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

Аналіз виконання показників програми за 2023 рік у порівнянні з показниками 2022 р. показав високий рівень ефективності програми, що пояснюється зокрема плануванням видатків на першочергові потреби підприємств у межах мінімально необхідного фінансування та прогнозованого його 100відсоткового виконанн.

корисності бюджетної програм: Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств із надання житлово-комунальних та інших послуг населенню. Забезпечення взаємодії між міською владою та громадою міста, забезпечення контролю за оперативністю та якістю вирішення проблем громадян.

Начальник УЖКГ Сєвєродонецької міської ВА

Головний бухгалтер

Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ

Олена МОРОЗ

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

КПКВК МБ 1216017

Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства

Програма:

Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств із надання житлово-комунальних та інших послуг населенню. Забезпечення взаємодії між міською владою та громадою міста, забезпечення контролю за оперативністю та якістю вирішення проблем громадян.

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 на забезпечення функціонування одного підприємства	1153842,00	618369,00	0,54	583060,00	568655,88	0,98
кількість отриманих звернень на 1 штатного працівника контактного центру	3667	611	0,17	0	0	0,00
витрати на утримання одного працівника контактного центру	186800,00	26078,00	0,14	0,00	0,00	0,00
середня сума витрат на забезпечення погашення заборгованості з виплати заробітної плати одного підприємства	0,00	0,00	0,00	26000,00	25828,23	0,99
Показники якості:						
відсоток кількості комунальних підприємств, які потребують забезпечення функціонування, до кількості комунальних підприємств, функціонування яких планується забезпечити	100	100	1,00	100	100	1,00
відсоток вирішення питань по зверненням громадян до контактному центру	100	100	1,00	0	0	0,00
рівень забезпечення фінансування для організації роботи контактному центру оперативного реагування на проблеми територіальної громади "Служба 05"	0	0	0,00	0	0	0,00
рівень забезпечення погашення заборгованості з виплати заробітної плати згідно наданих підприємствами запитів	0	0	0,00	100	100	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(еф)} = (0,98+0,99)/2*100 =$	98,434
----------------------------------	---------------

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$I_{(як)} = (1,0+1,0)/2*100=$	100
-------------------------------	------------

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

$I_{(\text{сф}) \text{ баз}} = (0,54 + 0,17 + 0,14) / 3 * 100 =$	28,1
$I_i = 100 / 100 =$	3,506554514

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 3,5065$, 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 складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$E = 98,434 + 100 + 25 =$	223,43
---------------------------	--------

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

Головний бухгалтер

 Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ

 Олена МОРОЗ

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

1. 120000 **Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 121000 **Управління житлово-комунального господарства Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства

3. 1216017 _____
(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 належної та безперебійної роботи комунальних підприємств із надання житлово-комунальних та інших послуг населенню. Забезпечення взаємодії між міською владою та громадою міста, забезпечення контролю за оперативністю та якістю вирішення проблем громадян.	223,43	-	-
	Загальний результат оцінки програми	223,43	-	-

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

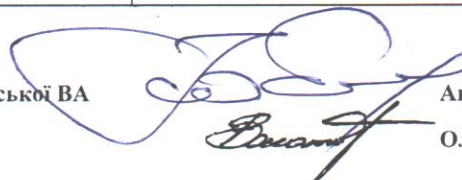
5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ 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 Сєвєродонецької міської ВА

Головний бухгалтер



Антон КОВАЛЕВСЬКИЙ

Олена МОРОЗ