

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 функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

3. 1216020

(КПКВК ДБ (МБ))

0620

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення функціонування комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

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)	142578,00	0,00	142578,00	136680,12	0,00	136680,12	-5897,88	0	-5897,88
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, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	142578,00	0,00	142578,00	136680,12	0,00	136680,12	-5897,88	0,00	-5897,88
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : Видатки здійснені у межах фактичної потреби										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

(грн.)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			x
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	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				

	відсоток кількості комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості комунальних підприємств, які її потребують	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : Розбіжності відсутні										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік (2022)			Звітний рік (2023)			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	льний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	186487,00	0,00	186487,00	136680,12	0,00	136680,12	73,3%	0,0%	73,3%
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : Видатки здійснені у межах фактичної потреби										
	в т. ч.									
	Забезпечення функціонування комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	186487,00	0,00	186487,00	136680,12	0,00	136680,12	73,3%	0,0%	73,3%
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : Видатки здійснені у межах фактичної потреби										
1.	затрат									
	обсяг видатків на забезпечення функціонування комунальних підприємств	186487,00	0,00	186487,00	136680,12	0,00	136680,12	73,3%	0,0%	73,3%

	кількість комунальних підприємств що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги, які потребують забезпечення функціонування	5	0	5	2	0	2	40,0%	0,0%	40,0%
	сума збитків станом на початок року	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
2.	продукту									
	кількість комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги.	5	0	5	2	0	2	40,0%	0,0%	40,0%
3.	ефективності									
	середня сума збитків на 1 підприємство	0	0	0	0	0	0			
	середня сума підтримки одного збиткового підприємства	37297,40	0,00	37297,40	68340,06	0,00	68340,06	183,2%	0,0%	183,2%
4.	якості									
	відсоток кількості комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості комунальних підприємств, які її потребують	100	0	100	100	0	100	100,0%	0,0%	100,0%

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	на звітний період з урахуванням	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>							
	Напряму 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.

ефективності бюджетної програми: Завдання бюджетної програми виконані в повному обсязі, враховуючи об'єктивну ситуацію, яка склалась внаслідок повномасштабного вторгнення РФ на територію України, ведення бойових дій та тимчасову окупацію території Северодонецької МТГ

У 2023 році програма виконувалась на підставі 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 Северодонецької міської ВЦА від 06.09.2022 №2 «Про затвердження інструкції з підготовки бюджетних запитів до проекту бюджету Северодонецької міської територіальної громади на 2023 рік».

Розпорядження керівника Северодонецької міської ВЦА від 20.12.2022р. № 20-01ВС ""Про бюджет Северодонецької міської територіальної громади на 2023 рік""

корисності бюджетної програми: Забезпечення функціонування комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

Начальник УЖКГ Северодонецької 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 1216020

Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

Програма:

Забезпечення функціонування комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

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	708986,00	0,00	0,00	0	0	0,00
середня сума підтримки одного збиткового підприємства	96624,00	37297,40	0,39	71390,00	68340,06	0,96
Показники якості:						
відсоток кількості комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості комунальних підприємств, які її потребують	100	100	1,00	100	100	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(еф)} = (0,96)/1 * 100 =$	95,728
-------------------------------	---------------

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

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

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

$I_{(еф) баз} = (0,39)/1 * 100 =$	38,6
-----------------------------------	-------------

$I_i = 95,728/38,6 =$	2,479958583
-----------------------	--------------------

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 2,48$, що відповідає критерію оцінки більше або дорівнює 1,0, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

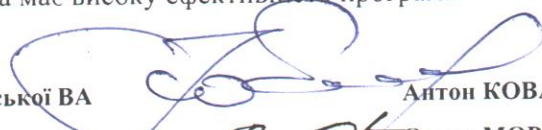
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$E = 95,728 + 100 + 25 =$	220,73
---------------------------	---------------

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

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

3. **1216020** **Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги**
(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 функціонування комунальних підприємств, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	220,73	-	-
	Загальний результат оцінки програми	220,73	-	-

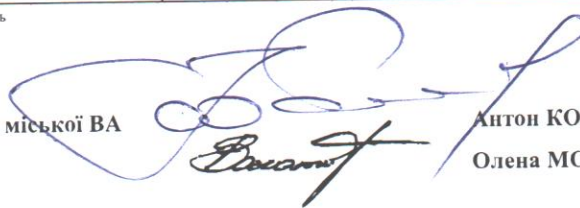
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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