ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **0200000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **0210000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **0216090** 0640 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення виконання власних та делегованих повноважень у сфері житлово-комунального господарства

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	**Видатки(надані кредити)**	**7 166 705,00**	**4 150 000,00**	**11 316 705,00**	**6 513 083,00**	**3 744 188,00**	**10 257 271,00**	**-653 622,00**	**-405 812,00**	**-1 059 434,00**
1	*Забезпечення безаварійного функціонування об`єктів комунальної властності*	5 595 065,00	4 050 000,00	9 645 065,00	4 966 832,00	3 644 192,00	8 611 024,00	-628 233,00	-405 808,00	**-1 034 041,00**
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по загальному фонду - у зв'язку з введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ від 09.06.2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесено черговість здійснення проплат, заплановані , але не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат. Запланований захід з поточного ремонту ділянок мережі водопостачання КП „МТС-сервіс 2021" не був реалізований. По спеціальному фонду - в зв'язку з тим, що фактична ціна на джерела резервного живлення була менша чим планувалось.									
2	*Створення належних умов проживання для запезпечення тимчасовим житлом внутрішньо переміщених осіб*	1 571 640,00	100 000,00	1 671 640,00	1 546 251,00	99 996,00	1 646 247,00	-25 389,00	-4,00	**-25 393,00**
Розбіжність між фактичними та плановими показниками через перебування працівників на лікарняних більше 5 днів та з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	4 150 000,00	3 744 188,00	-405 812,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення безаварійного функціонування об'єктів комунальної властності										
	Затрат									
1	обсяг затверджених видатків	5 595 065,00	4 050 000,00	9 645 065,00	4 966 832,00	3 644 192,00	8 611 024,00	-628 233,00	-405 808,00	-1 034 041,00
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по загальному фонду - у зв'язку з введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ від 09.06.2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесено черговість здійснення проплат, заплановані , але не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат. Запланований захід з поточного ремонту ділянок мережі водопостачання КП „МТС-сервіс 2021" не був реалізований; по спеціальному фонду - в зв'язку з тим, що фактична ціна на джерела резервного живлення була менша чим планувалось.										
	Продукту									
2	кількість заходів	21,00	10,00	31,00	20,00	10,00	30,00	-1,00	0,00	-1,00
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по загальному фонду - у зв'язку з введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ від 09.06.2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесено черговість здійснення проплат, заплановані , але не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат. Запланований захід з поточного ремонту ділянок мережі водопостачання КП „МТС-сервіс 2021" не був реалізований										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	266 431,00	405 000,00	671 431,00	248 341,60	364 419,20	612 760,80	-18 089,40	-40 580,80	-58 670,20
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по загальному фонду - у зв'язку з введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ від 09.06.2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесено черговість здійснення проплат, заплановані , але не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат. Запланований захід з поточного ремонту ділянок мережі водопостачання КП „МТС-сервіс 2021" не був реалізований. Економія коштів з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови; по спеціальному фонду - в зв'язку з тим, що фактична ціна на джерела резервного живлення була менша чим планувалось.										
	Якості									
4	рівень виконання завданняПоточний ремонт каналізаційної системи нежитлової будівлі за адресою вул. Ярмаркова, 41 в м. Пирятин Полтавської обл."	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
5	рівень виконання заходів для забезпечення безаварійного функціонування об"єктів	100,00	100,00	200,00	95,20	100,00	195,20	-4,80	0,00	-4,80
один захід не реалізований										
Створення належних умов проживання для запезпечення тимчасовим житлом внутрішньо переміщених осіб										
	Затрат									
6	Обсяг затверджених видатків КП"Готель"Пирятин"	1 571 640,00	100 000,00	1 671 640,00	1 546 250,00	99 996,00	1 646 246,00	-25 390,00	-4,00	-25 394,00
Розбіжність між фактичними та плановими показниками через економію коштів з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови										
	Продукту									
7	Кількість заходів КП "Готель"Пирятин"	5,00	1,00	6,00	5,00	1,00	6,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									

8	середні витрати на проведення одного заходу КП"Готель"Пирятин"	314 328,00	100 000,00	414 328,00	309 250,00	99 996,00	409 246,00	-5 078,00	-4,00	-5 082,00
Розбіжність між фактичними та плановими показниками - економія коштів з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови										
	Якості									
9	рівень виконання програми фінансової підтримки КП Готель "Пирятин" для облаштування під тимчасове житло внутрішньо переміщених осіб, сімей з дітьми, у звязку з військовою агресією російської федерації проти України на 2022р."	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	**609 783,10**	**0,00**	**609 783,10**	**6 513 083,00**	**3 744 188,00**	**10 257 271,00**	**1 068,10**	**0,00**	**1 682,12**
1	*Забезпечення безаварійного функціонування об'єктів комунальної властності*	0,00	0,00	0,00	4 966 832,00	3 644 192,00	8 611 024,00	0,00	0,00	**0,00**
	Затрат									
1	обсяг затверджених видатків	0,00	0,00	0,00	4 966 832,00	3 644 192,00	8 611 024,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість заходів	0,00	0,00	0,00	20,00	10,00	30,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	0,00	0,00	248 341,60	364 419,20	612 760,80	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень виконання завданняПоточний ремонт каналізаційної системи нежитлової будівлі за адресою вул. Ярмаркова, 41 в м. Пирятин Полтавської обл."	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	рівень виконання заходів для забезпечення безаварійного функціонування об"єктів	0,00	0,00	0,00	95,20	100,00	195,20	0,00	0,00	0,00
2	*Створення належних умов*	0,00	0,00	0,00	1 546 251,00	99 996,00	1 646 247,00	0,00	0,00	**0,00**
	проживання для запезпечення тимчасовим житлом внутрішньо переміщених осіб									
	Затрат									
1	Обсяг затверджених видатків КП"Готель"Пирятин"	0,00	0,00	0,00	1 546 250,00	99 996,00	1 646 246,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість заходів КП "Готель"Пирятин"	0,00	0,00	0,00	5,00	1,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу КП"Готель"Пирятин"	0,00	0,00	0,00	309 250,00	99 996,00	409 246,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень виконання програми фінансової підтримки КП Готель "Пирятин" для облаштування під тимчасове житло внутрішньо переміщених осіб, сімей з дітьми, у звязку з військовою агресією російської федерації проти України на 2022р."	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
3	*Забезпечення іншої діяльності у сфері житлово-комунального господарства*	609 783,10	0,00	609 783,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	Затрат									
1	Обсяг затверджених видатків для забезпечення іншої діяльності у сфері житлово-комунального господарства	609 783,10	0,00	609 783,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість заходів по програмах	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на проведення одного заходу	25 407,63	0,00	25 407,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	Рівень виконання завдань:Програма сприяння створенню ОСББ на 2021 рік	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Рівень виконання завдань:Програма з охорони навколишнього природного середовища на території Пирятинської міської територіальної громади на період 2021-2022 років	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Рівень виконання завдань:Програма утримання об"єктів комунальної власності Пирятинської міської територіальної громади на 2021 рік	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

За бюджетною програмою "Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства" порушень не виявленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0216090 "Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення комфортних умов для мешканців Пирятинської територіальної громади, завдяки високим стандартам якості і доступності комунальних послуг, надання якісних житлово-комунальних послуг у відповідності до договірних умов між мешканцями Пирятинської територіальної громади та підприємств-надавачів послуг

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

0216090 0640 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Утримання об"єктів комунальної власності в належному стані

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення безаварійного функціонування об'єктів комунальної власності														
	Ефективності													
1	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	266 431,00	405 000,00	248 341,60	364 419,20	**1,07**	**1,11**
	Якості													
2	рівень виконання завданняПоточний ремонт каналізаційної системи нежитлової будівлі за адресою вул. Ярмаркова, 41 в м. Пирятин Полтавської обл."	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**
3	рівень виконання заходів для забезпечення безаварійного функціонування об"єктів	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	100,00	100,00	95,20	100,00	**0,95**	**1,00**
Створення належних умов проживання для запезпечення тимчасовим житлом внутрішньо переміщених осіб														
	Ефективності													
4	середні витрати на проведення одного заходу КП"Готель"Пирятин"	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	314 328,00	100 000,00	309 250,00	99 996,00	**1,02**	**1,00**
	Якості													
5	рівень виконання програми фінансової підтримки КП Готель "Пирятин" для облаштування під тимчасове житло внутрішньо переміщених осіб, сімей з дітьми, у звязку з військовою агресією російської федерації проти України на 2022р."	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	100,00	100,00	100,00	100,00	**1,00**	**1,00**
Забезпечення іншої діяльності у сфері житлово-комунального господарства														
	Ефективності													
6	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	25 915,33	0,00	25 407,63	0,00	**1,02**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
	Якості													
7	Рівень виконання завдань:Програма сприяння створенню ОСББ на 2021 рік	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
8	Рівень виконання завдань:Програма з охорони навколишнього природного середовища на території Пирятинської міської територіальної громади на період 2021-2022 років	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
9	Рівень виконання завдань:Програма утримання об"єктів комунальної власності Пирятинської міської територіальної громади на 2021 рік	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(1,07+1,11+1,02+1,00) / 4 * 100 = 105,02	**105,02**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) =	(1,00+0,95+1,00+1,00+1,00) / 5 * 100 = 99,04	**99,04**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	(1,02) / 1 * 100 = 102,00 = 105,02 / 102,00 = 1,0296 = I >= 1 = 25 балів	**25,00**

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	**105,02**	+	**99,04**	+	**25,00**	=	**229,06**

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів _____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО
(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)