ОЛЕКСАНДРІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА
КРОПИВНИЦЬКОГО РАЙОНУ КІРОВОГРАДСЬКОЇ ОБЛАСТІ

ВІДДІЛ МІСТОБУДУВАННЯ, АРХІТЕКТУРИ, ЖИТЛОВО – КОМУНАЛЬНОГО ГОСПОДАРСТВА ТА БЛАГОУСТРОЮ

27300, Кіровоградська область, Олександрівський район, селище міського типу Олександрівка, вулиця Незалежності України, будинок 42а, телефон: (05242) 3-25-93, e-mail: olex-mistbud-viddil@ukr.net, код ЄДРПОУ 44046971

14 лютого 2023 року № 19

Олександрівському селищному голові
Олександру БЕЗПЕЧНОМУ

Про оприлюднення

Просимо Вас оприлюднити на сайті Олександрівської селищної ради:

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2023 року по головному розпоряднику коштів Відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області – що додаються, а саме:

1. КПКВК МБ 1210160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»;

2. КПКВК МБ 1216011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду»;

3. КПКВК МБ 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів»;

4. КПКВК МБ 1217363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій»;

5. КПКВК МБ 1217461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету»;

6. КПКВК МБ 1217693 «Інші заходи, пов`язані з економічною діяльністю»;

7. КПКВК МБ 1218340 «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів».

Начальник відділу **Андрій ЗАЇЧЕНКО**

Головний бухгалтер **Тетяна ПРЕДЗИМІРСЬКА**

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1, **1200000** **Орган з питань житлово-комунального господарства**
(КПК (КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2, **1210000** **Відділ містобудування,архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3, **1210160** **0160** **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

грн.

№ 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)**	**5 887 516,00**	**100 000,00**	**5 987 516,00**	**5 346 552,12**		**5 346 552,12**	**-540 963,88**	**-100 000,00**	**-640 963,88**
	в т. ч.									
1	Заробітна плата	2953622,00		2953622,00	2953487,56		2953487,56	-134,44		-134,44
По КЕКВ 2111 відхилення в сумі 134,44 грн. виникло за рахунок нарахуванням заробітної плати згідно штатного розпису										
2	Нарахування на оплату праці	768 744,00		768 744,00	768 744,00		768 744,00			
3	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	93 960,00		93 960,00	92 494,18		92 494,18	-1 465,82		-1 465,82
По КЕКВ 2210 відхилення виникло за рахунок закупівлі дешевших матеріалів та інвентарю										
4	Оплата послуг(крім комунальних)	172 074,00		172 074,00	168 419,99		168 419,99	-3 654,01		-3 654,01
По КЕКВ 2240 відхилення в сумі 3654,01 грн. виникло у зв`язку з економією коштів										
5	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 894 116,00		1 894 116,00	1 362 556,39		1 362 556,39	-531 559,61		-531 559,61
По КЕКВ 2270 відхилення в сумі 531559,61 грн. виникло у зв`язку зі зменшенням витрат на енергоносії										
6	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, що не віднесені до заходів	5 000,00		5 000,00	850,00		850,00	-4 150,00		-4 150,00

По КЕКВ 2282 відхилення в сумі 4150,0 грн. виникло у зв`язку з тим, що послуга по проведенню навчання відповідальних осіб коштувала менше чим було заплановано										
7	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		100 000,00	100 000,00					-100 000,00	-100 000,00
По КЕКВ 3110 відхилення виникло у зв`язку з відсутністю потребуючого товару у постачальників										

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
2	Надходження			
	в т.ч.			
2.1.	Власні надходження			
2.2.	Надходження позик			
2.3.	Повернення кредитів			
2.4.	Інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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

грн.

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	снеціальний фонд	Разом
затрат										
1	Кількість штатних одиниць, од	43,00		43,00	42,00		42,00	-1,00		-1,00
Розбіжність виникла у зв`язку з вакансією заступника										
2	Обсяг видатків необхідний на придбання обладнання і предметів довгострокового		100000,00	100000,00					-100000,00	-100000,00
Розбіжність виникла у зв`язку з відсутністю потребуючого товару у постачальників										
нродукту										
1	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.	240		240,00	240,00		240,00			
2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів од.	175		175,00	175,00		175,00			
3	Кількість обладнання і предметів довгострокового користування, які планується придбати		1,00	1,00					-1,00	-1,00
Розбіжність виникла у зв`язку з відсутністю потребуючого товару у постачальників										
ефективності										
1	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника,од.	22,00		22,00	22,00		22,00			

2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на 1 працівника	16,00		16,00	16,00		16,00			
3	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	535,23		535,23	486,05		486,05	49,18		49,18
	Розбіжність виникла у зв`язку з економією коштів									
4	Середня вартість 1 од. обладнання і предметів довгострокового користування		100000,00	100000,00					-100000,00	-100 000,00
	Розбіжність виникла у зв`язку з відсутністю потребуючого товару у постачальників									

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

(тис. грн.)

№ 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)	**1658368,92**		**1658368,92**	**5346552,12**		**5346552,12**	**322,4**		**322,4**
	в т. ч.									
	Відхилення виникло відповідно до рішення тридцять другої сесії Олександрівської селищної ради восьмого скликання №3911 від 24 червня 2022 року "Про внесення змін до рішення четвертої сесії Олександрівської селищної ради восьмого скликання від 22 грудня 2020 року " 42 "Про затвердження структури виконавчих органів Олександрівської селищної ради в новій редакції"									
затрат										
1	Кількість штатних одиниць, од	10,00		10,00	42,00		42,00	420,0		420,0
	Відхилення виникло відповідно до рішення тридцять другої сесії Олександрівської селищної ради восьмого скликання №3911 від 24 червня 2022 року "Про внесення змін до рішення четвертої сесії Олександрівської селищної ради восьмого скликання від 22 грудня 2020 року " 42 "Про затвердження структури виконавчих органів Олександрівської селищної ради в новій редакції"									
продукту										
1	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.	140,00		140,00	240,00		240,00	171,4		171,4
2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів од.	150,00		150,00	175,00		175,00	116,7		116,7
	Забезпечено виконання основних функцій									
ефективності										
1	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника,од.	14,00		14,00	22,00		22,00	157,1		157,1
2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на 1 працівника	15,00		15,00	16,00		16,00	106,7		106,7
3	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	197,25		197,25	486,05		486,05	246,4		246,4
	Забезпечено виконання основних функцій									

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

2.2		X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансовий аудит не проводився

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська заборгованість на кінець року на суму 104438,47 грн. виникла в результаті оплати рахунку-фактури №12 від 26.12.2022 контрагенту ТОВ "Нафтогаз Трейдинг", згідно постанови Кабінету Міністрів України №1413 від 20.12.2022 року.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів

корисності бюджетної програми: Аналіз стану ефективності програми свідчить про те,що керівництвом в повному обсязі забезпечується виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності .

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгостроковий термін її дії

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради

(підпис)

Андрій ЗАЇЧЕНКО

(ініціали та прізвище)

Додаток 2

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

1210160

Програма: Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селещах, селах, територіальних громадах

Завдання: Здійснення виконавчими органами наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	14,00	14,00	1,000	22,00	22,00	1,000
Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	15,00	15,00	1,000	16,00	16,00	1,000
Витрати на утримання однієї штатної одиниці	197,25	197,25	1,000	535,23	486,05	0,908
середній індекс виконання показників ефективності (1 еф)		100,0			96,9	

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$I_{(еф)}$= (1,000+1,000+0,908)/3*100=	96,9

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

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

$I_{(як)}$=(1,000+1,000+1,000)/3*100=	100,0
Ii=96,9:100,0=	0,969

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки Ii=0,969, що відповідає критерію оцінки 0,85≤Ii<1, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів.

Визначення ступеню ефективності

E=96,9+15=	111,9

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм та в результаті відсутності показників якості, показники якого можуть суттєво вплинути на показники виконання програми можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність.

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області Андрій ЗАЇЧЕНКО

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року

1200000 Орган з питань житлово-комунального господарства
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

1210000 Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

1210160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селещах, селах, територіальних громадах
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Здійснення виконавчими органами наданих законодавством повноважень у відповідній сфері			111,9
	Загальний результат оцінки програми			111,9

[1]Зазначаються 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	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3
1	Здійснення виконавчими органами наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	В результаті відсутності показників якості, показники якого можуть суттєво вплинути на показники виконання програми можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність. Але для реалізації важливих функцій покладених на відділ у сфері містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою, програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

(підпис) Андрій ЗАЇЧЕНКО (ініціали та прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1, **1200000** **Орган з питань житлово-комунального господарства**
(КПК (КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2, **1210000** **Відділ містобудування,архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3, **1216011** **6011** **Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: **Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації житлового фонду, підвищення експлуатаційних властивостей житлового фонду і утримання його у належному стані**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

грн.

№ 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)**	**150 000,00**	**50 000,00**	**200 000,00**	**86 568,40**	**49 933,68**	**136 502,08**	**-63 431,60**	**-66,32**	**-63 497,92**
	в т. ч.									
1	Розробка проектно-кошторисної документації	150 000,00	0,00	150 000,00	86 568,40	0,00	86 568,40	-63 431,60	-66,32	-63 431,60
	По КЕКВ 2240 відхилення в сумі 63431,60 у зв`язку з економією коштів									
2	Розроблення проектної документації по об`єкту "Капітальний ремонт громадського будинку з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами за адресою: вулиця Шевченка, 84 в с. Бірки, Кропивницького району, Кіровоградської області")	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	49 933,68	49 933,68	0,00	-66,32	-66,32
	По КЕКВ 3132 відхилення в сумі 66,32 у зв`язку з економією коштів									

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
2	Надходження			0,000
	в т.ч.			
2.1.	Власні надходження			0,000
2.2.	Надходження позик			
2.3.	Повернення кредитів			
2.4.	Інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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

грн.

№ з/п	Показникн	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
затрат										
1	Обсяг видатків на розробку проектно-кошторисної документації	150 000	0,00	150000,00	86 568,40	0,00	86568,40	-63431,60	0,00	-63431,60
	Розбіжність виникла внаслідок того, що оплата здійснювалась згідно акту виконаних робіт									
2	Обсяг видатків на розроблення проектної документації по об`єкту "Капітальний ремонт громадського будинку з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами за адресою: вулиця Шевченка, 84 в с. Бірки, Кропивницького району, Кіровоградської області")	0	50000,00	50000,00	0	49933,68	49933,68	0,00	-66,32	-66,32
	Розбіжність виникла внаслідок процедури закупівель									
продукту										
1	Кількість проектів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість проектів, які планується розробити по об`єкту "Капітальний ремонт громадського будинку з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами за адресою: вулиця Шевченка, 84 в с. Бірки, Кропивницького району, Кіровоградської області")	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ефективності										
1	Середні витрати на розробку одного проекту	150000,00	0,00	150000,00	86568,40	0,00	86568,40	-63431,60	0,00	-63431,60
	Розбіжність виникла внаслідок того, що оплата здійснювалась згідно акту виконаних робіт									

2	Середні витрати на розробку одного проекту на розроблення проектної документації по об`єкту "Капітальний ремонт громадського будинку з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами за адресою: вулиця Шевченка, 84 в с. Бірки, Кропивницького району, Кіровоградської області")	0,00	50000,00	50000,00	0,00	49933,68	49933,68	0,00	-66,32	-66,32
Розбіжність виникла внаслідок процедури закупівель										
якості										
1	Рівень готовності проектно-кошторисної документації	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Рівень готовності проектної документації по об`єкту "Капітальний ремонт громадського будинку з господарськими (допоміжними) будівлями та спорудами за адресою: вулиця Шевченка, 84 в с. Бірки, Кропивницького району, Кіровоградської області")	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фоид	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)									
	в т.ч.									
1										
затрат										
1										
продукту										
1										
ефективності										
1										
якості										
1										

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
2.2		X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": *Фінансовий аудит не проводився*

5.7 "Стан фінансової дисципліни": *дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня*

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: за підсумками 2022 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано.

ефективності бюджетної програми: забезпечено належний стан житлового фонду та збільшено термін його експлуатації на території Олександрівської селищної ради.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгостроковий термін її дії

Начальник відділу містобудування, архітектури,
житлово-комунального господарства та
благоустрою Олександрівської селищної ради _____ Андрій ЗАЇЧЕНКО
(підпис) (ініціали та прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1, **1200000** **Орган з питань житлово-комунального господарства**
(КПК) (КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2, **1210000** **Відділ містобудування,архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3, **1216030** **6030** **Організація благоустрою населених пунктів**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програмн:

Підвищення рівня благоустрою селища

5. Оцінка ефективиості бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

грн.

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальнний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	**Видатки (надані кредити)**	**4 196 600,00**	**50 000,00**	**4 246 600,00**	**4 037 083,58**	**49 200,00**	**4 086 283,58**	**-159 516,42**	**-800,00**	**-160 316,42**
	в т. ч.									
1	Заробітна плата	1 148 000,00	0,00	1 148 000,00	1 147 372,28	0,00	1 147 372,28	-627,72	0,00	-627,72
	По КЕКВ 2111 відхилення в сумі 627,72 грн. виникло внаслідок економії коштів									
2	Нарахування на оплату праці	251900,00	0,00	251 900,00	251 858,70	0,00	251 858,70	-41,30	0,00	-41,30
	По КЕКВ 2120 відхилення в сумі 41,30 грн. виникло внаслідок економії коштів									
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	589 200,00	0,00	589 200,00	521 749,05	0,00	521 749,05	-67 450,95	0,00	-67 450,95
	По КЕКВ 2270 відхилення в сумі 67450,95 грн. виникло у зв`язку зі зменшенням витрат на енергоносії									
4	Оплата послуг (крім комунальних)	1 582 600,00	0,00	1 582 600,00	1 559 567,55	0,00	1 559 567,55	-23 032,45	0,00	-23 032,45

По КЕКВ 2240 відхилення в сумі 23032,45 виникло у зв`язку з економією коштів										
5	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	624 900,00	0,00	624 900,00	556 536,00	0,00	556 536,00	-68 364,00	0,00	-68 364,00
По КЕКВ 2210 відхилення в сумі 68364,00 грн. виникло за рахунок закупівлі дешевших матеріалів і інвентарю										
6	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	50 000,00	50 000,000	0,00	49 200,00	49 200,000	0,00	-800,00	-800,000
По КЕКВ 3110 відхилення виникло внаслідок процедури закупівель										

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
2	Надходження			0,000
	в т.ч.			
2.1.	Власні надходження			0,000
2.2.	Надходження позик			
2.3.	Повернення кредитів			
2.4.	Інші надходження			
Збільшення показника по спеціальному фонду за рахунок збільшення кількості наданих послуг				
3	Залишок на кінець року		0	
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень	0	0	

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

грн.

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
затрат										
1	Обсяг видатків, необхідний на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю для забезпечення проведення робіт з благоустрою населених пунктів	624900,00	0,00	624900,00	556536,00	0,00	556536,00	-68364,00	0,00	-68364,00
Розбіжність виникла внаслідок закупівлі дешевших матеріалів та інвентарю										
2	Обсяг видатків, необхідний для забезпечення функціонування мереж освітлення	589200,00	0,00	589200,00	521749,05	0,00	521749,05	-67450,95	0,00	-67450,95
Розбіжність виникла внаслідок того, що оплата здійснювалась згідно акту виконаних робіт										

3	Обсяг видатків необхідний на послугу з прибирання снігу	530600,00	0,00	530600,00	530600,00	0,00	530600,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг видатків необхідний для забезпечення благоустрою кладовищ	250000,00	0,00	250000,00	226967,55	0,00	226967,55	-23032,45	0,00	-23032,45
	Розбіжність виникла внаслідок того, що оплата здійснювалась згідно акту виконаних робіт									
5	Обсяг видатків необхідний на вивіз сміття	802000,00	0,00	802000,00	802000,00	0,00	802000,00	0,00	0,00	0,00
6	Обсяг видатків, необхідний на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	50000,00	50000,00	0,00	49200,00	49200,00	0,00	-800,00	-800,00
	Розбіжність виникла внаслідок проведення процедури закупівель									
продукту										
1	Кількість господарських товарів, які необхідно придбати для забезпечення проведення робіт з благоустрою населених пунктів	2500,00	0,00	2500,00	2500,00	0,00	2500,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість спожитої електроенргії	140000,00	0,00	140000,00	72432,00	0,00	72432,00	-67568,00	0,00	-67568,00
	Розбіжність виникла за рахунок фактично спожитої електроенергії									
3	Площа, яка підлягає очищенню від снігу	357142,00	0,00	357142,00	357142,00	0,00	357142,00	0,00	0,00	0,00
4	Площа кладовищ, благоустрій на якій планується здійснювати	189,00	0,00	189,00	189,00	0,00	189,00	0,00	0,00	0,00
5	Площа території, що планується очистити від сміття	123760,00		123760,00	123760,00	0,00	123760,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість обладнання і предметів довгострокового користування, які планується придбати	0,00	1,00	1,00		1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ефективності										
1	Середня вартість 1 од. господарських товарів	249,96	0,00	249,96	222,61	0,00	222,61	-27,35	0,00	-27,35
	Різниця виникла за рахунок зменьшення ціни за одиницю товару									
2	Середні витрати на 1 кВт год спожитої енергії	4,21	0,00	4,21	7,20	0,00	7,20	2,99	0,00	2,99
	Розбіжність виникла за рахунок фактично спожитої електроенергії									
3	Середні витрати на 1 кв.м. очищення дороги від снігу	1,49	0,00	1,49	1,49	0,00	1,49	0,00	0,00	0,00
4	Середні витрати на благоустрій 1 га кладовищ	1322,75	0,00	1322,75	1200,89	0,00	1200,89	-121,86	0,00	-121,86
	Розбіжність виникла внаслідок того, що оплата здійснювалась згідно акту виконаних робіт									
5	Середні витрати на1 кв.м. очищення території від сміття	6,48	0,00	6,48	6,48	0,00	6,48	0,00	0,00	0,00
6	Середня вартість 1 од. обладнання і предметів довгострокового користування	0,0	50000,00	50000,00	0,00	49000,00	49000,00	0,00	-800,00	-800,00
	Розбіжність виникла внаслідок проведення процедури закупівель									
якості										
1	Питома вага площі кладовищ, благоустрій яких планується здійснювати, у загальній площі кладовищ	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

(тис. грн.)

№	Показники	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення виконання (у відсотках)

з/п	Показники	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	**3018711,64**	**0,00**	**3018711,64**	**4037083,58**	**49200,00**	**4086283,58**	**133,7**	**0,0**	**133,7**
	Видатки збільшились порівняно із показниками попереднього року за рахунок підвищення цін на матеріали, пальне та послуги									
	в т.ч.									
затрат										
1	Обсяг видатків, необхідний на придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю для забезпечення проведення робіт з благоустрою населених пунктів	509999,81	0,00	509999,81	556536,00	0,00	556536,00	109,1	0,0	109,1
2	Обсяг видатків, необхідний для забезпечення функціонування мереж освітлення	412319,67	0,00	412319,67	521749,05	0,00	521749,05	126,5	0,0	126,5
3	Обсяг видатків необхідний на послугу з прибирання снігу	300000,00	0,00	300000,00	530600,00	0,00	530600,00	176,9	0,0	176,9
4	Обсяг видатків необхідний для забезпечення благоустрою кладовищ	174637,17	0,00	174637,17	226967,55	0,00	226967,55	130,0	0,0	130,0
5	Обсяг видатків необхідний на вивіз сміття	300000,00	0,00	802000,00	802000,00	0,00	802000,00	267,3	0,0	267,3
	Видатки збільшились порівняно із показниками попереднього року за рахунок підвищення цін на матеріали, пальне та послуги									
продукту										
1	Кількість господарських товарів, які необхідно придбати для забезпечення проведення робіт з благоустрою населених пунктів	2500,00	0,00	2500,00	2500,00	0,00	2500,00	100,0	0,0	100,0
2	Кількість спожитої електроенергії	90480,00	0,00	90480,00	72432,00	0,00	72432,00	80,1	0,0	80,1
	Показник зменшився за рахунок економії споживання електроенергії									
3	Площа, яка підлягає очищенню від снігу	357142,00	0,00	357142,00	357142,00	0,00	357142,00	100,0	0,0	100,0
4	Площа кладовищ, благоустрій на якій планується здійснювати	189,00	0,00	189,00	189,00	0,00	189,00	100,0	0,0	100,0
5	Площа території, що планується очистити від сміття	123760,00		123760,00	123760,00	0,00	123760,00	100,0	0,0	100,0
ефективності										
1	Середня вартість 1 од. господарських товарів	204,00	0,00	204,00	222,61	0,00	222,61	109,1	0,0	109,1
2	Середні витрати на 1 кВт год спожитої енергії	4,56	0,00	4,56	7,20	0,00	7,20	157,9	0,0	157,9
3	Середні витрати на 1 кв.м. очищення дороги від снігу	0,84	0,00	0,84	1,49	0,00	1,49	177,4	0,0	177,4
4	Середні витрати на благоустрій 1 га кладовищ	924,00	0,00	924,00	1200,89	0,00	1200,89	130,0	0,0	130,0
5	Середні витрати на1 кв.м. очищення території від сміття	2,42	0,00	2,42	6,48	0,00	6,48	267,8	0,0	267,8
	Показники збільшились порівняно із показниками попереднього року за рахунок підвищення цін на матеріали, пальне та послуги									
якості										
1	Питома вага площі кладовищ, благоустрій яких планується здійснювати, у загальній площі кладовищ	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,0	0,0	100,0

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
2.2		X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": *Фінансовий аудит не проводився*

5.7 "Стан фінансової дисципліни": *дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня*

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджено паспорт бюджетної програми, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів

корисності бюджетної програми: досягнуто належного та санітарного стану об'єктів благоустрою

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгостроковий термін її дії

Начальник відділу містобудування, архітектури,
житлово-комунального господарства та
благоустрою Олександрівської селищної ради

(підпис)

Андрій ЗАЇЧЕНКО
(ініціали та прізвище)

Додаток 2

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

1216030

Програма: Організація благоустрою населених пунктів

Завдання:
1.Придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю для забезпечення проведення робіт з благоустрою населених пунктів
2.Забезпечення відшкодування за спожиту електричну енергію систем вуличного освітлення
3.Послуги з прибирання снігу
4.Забезпечення благоустрою кладовищ
5.Вивіз сміття

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середня вартість 1 од. господарських товарів	255,00	204,00	0,800	249,96	222,61	0,891
Середні витрати на 1 кВт год. спожитої енергії	3,06	4,56	1,490	4,21	7,20	1,710
Середні витрати на 1 кв.м. очищення дороги від снігу	0,84	0,84	1,000	1,49	1,49	1,000
Середньорічні витрати на благоустрій 1 га кладовища	924,97	924,00	0,999	1322,75	1200,89	0,908
Середні витрати на 1 кв.м очищення від сміття	2,42	2,42	1,000	6,48	6,48	1,000
середній індекс виконання показників ефективності (1 еф)		105,8			110,2	
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Питома вага площі кладовищ, благоустрій яких планується здійснювапти, у загальній площі кладовищ	100,00	100,00	1,000	100,00	100,00	1,000

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$I_{(еф)}$= (0,891+1,710+1,000+0,908+1,000)/5*100=	110,2

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$I_{(сф)}$= (0,800+1,490+1,000+0,999+1,000)/5*100=	105,8
Ii=110,2/105,8=	1,042

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$I_{(як)}$= (1,000):1*100= 100,000

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості попереднього періоду:

$I_{(як)}$= (1,000):1*100= 100,000

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки Ii=1,042, що відповідає критерію оцінки Ii≥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 перамстром оцінки:

E= 110,2+25+100=	235,2

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання і бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми.

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

Андрій ЗАЇЧЕНКО

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року

1200000 Орган з питань житлово-комунального господарства
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та
1210000 благоустрою Олександрівської селищної ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

1216030
Організація благоустрою населених пунктів
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Придбання предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю для забезпечення проведення робіт з благоустрою населених пунктів . Забезпечення відшкодування за спожиту електричну енергію систем вуличного освітлення. Забезпечення благоустрою кладовищ. Послуги з прибирання снігу. Вивіз сміття.	235,2		
	Загальний результат оцінки програми	235,2		

[1]Зазначаються 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	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

Андрій ЗАЇЧЕНКО
(підпис) (ініціали та прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1, **1200000** (КПКВК ДБ (МБ)) **Орган з питань житлово-комунального господарства** (найменування головного розпорядника)

2, **1210000** (КПКВК ДБ (МБ)) **Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради** (найменування відповідального виконавця)

3, **1217363** (КПКВК ДБ (МБ)) **7363** (КФКВК) **Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій** (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: **Забезпечення виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку територій**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

грн.

№ 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)**	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	94 970,00	94 970,00	0,00	-5 030,00	-5 030,00
	в т. ч.									
1	Реконструкція мережі вуличного освітлення по вул.Л.Українки від КТП-211 с.Підлісне Олександрівського району, Кіровоградської області, авторський та технічний нагляд, експертизу проекту та виконання робіт по об'єкту	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	94 970,00	94 970,00	0,00	-5 030,00	-5 030,00
По КЕКВ 3142 відхилення в сумі 5030,00 виникло у зв`язку з економією коштів										

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
2	Надходження			0,000
	в т.ч.			
2.1.	Власні надходження			0,000
2.2.	Надходження позик			

2.3.	Повернення кредитів			
2.4.	Інші надходження			
3	Залишок на кінець року		0	
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень	0	0	

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

грн.

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
затрат										
1	Обсяг видатків необхідний на реконструкцію мереж вуличного освітлення, с. Підлісне	0,00	100000,00	100000,00	0,00	94970,00	94970,00	0,00	-5030,00	-5030,00
	Економія виникла за рахунок проведення тендерної закупівлі									
ефективності										
1	Середні витрати на проведення реконструкції одного об`єкту мережі вуличного освітлення, с. Підлісне	0,00	100000,00	100000,00	0,00	94970,00	94970,00	0,00	-5030,00	-5030,00
	Економія виникла за рахунок проведення тендерної закупівлі									
якості										
1	Рівень готовності об`єктів реконструкції мережі вуличного освітлення, с. Підлісне	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

(тис. грн.)

№ 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)	**0,00**	**760284,16**	**760284,16**	**0,00**	**94970,00**	**94970,00**	**0,0**	**12,5**	**12,5**
	Видатки зменшились порівняно із показниками попереднього року за рахунок зменшення кількості об`єктів									
	в т.ч.									
затрат										
1	Обсяг видатків необхідний на придбання спортивно-ігрового дитячого майданчика, с. Бовтишка	0,00	75000,00	75000,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
2	Обсяг видатків необхідний на реконструкцію мереж вуличного освітлення, с. Несваткове	0,00	124229,00	124229,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
3	Обсяг видатків необхідний на реконструкцію мереж вуличного освітлення, с. Підлісне	0,00	4282,00	4282,00	0,00	94972,00	94972,00	0,0	2218,9	2218,9
4	Обсяг видатків необхідний на придбання тренажерів для занять вуличним спортом, с.	0,00	74060,00	74060,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
5	Обсяг видатків необхідний на придбання елементів спортивного майданчика та тренажерів для занять вуличним спортом, с. Красносілка	0,00	71420,00	71420,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
6	Обсяг видатків необхідний на придбання елементів спортивного майданчика та тренажерів для занять вуличним спортом, с. Єлизаветградка	0,00	71420,00	71420,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
7	Обсяг видатків необхідний на придбання комплектів автономного вуличного освітлення, смт	0,00	45000,00	45000,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0

8	Обсяг видатків на придбання спортивно-ігрового дитячого майданчика та елементів спортивного майданчика для занять вуличним спортом, смт	0,00	144920,00	144920,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
9	Обсяг видатків на придбання спортивно-ігрового дитячого майданчика, с. Поселянівка	0,00	74711,00	74711,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
10	Обсяг видатків на придбання спортивно -ігрового дитячого майданчика, с. Родниківка	0,00	74245,00	74245,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Показники змінились порівняно із показниками попереднього року за рахунок зменшення кількості об`єктів										
продукту										
1	Кількість придбаних спортивно-ігрових дитячих майданчиків, с. Бовтишка	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
2	Кількість об`єктів, на яких планується проведення реконструкції мережі вуличного освітлення, с. Несваткове	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
3	Кількість об`єктів, на яких планується проведення реконструкції мережі вуличного освітлення, с. Підлісне	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
4	Кількість придбаних тренажерів для занять вуличним спортом, с. Голикове	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
5	Кількість придбаних елементів спортивного майданчика та тренажерів для занять вуличним спортом, с. Красносілка	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
6	Кількість придбаних елементів спортивного майданчика та тренажерів для занять вуличним спортом, с. Єлизаветградка	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
7	Кількість придбаних комплектів автономного вуличного освітлення, смт Лісове	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
8	Кількість придбаних спортивно-ігрових дитячих майданчиків та елементів спортивного майданчика для занять вуличним спортом, смт Лісове	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
9	Кількість придбаних спортивно -ігрових дитячих майданчиків, с. Поселянівка	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
10	Кількість придбаних спортивно - ігрових дитячих майданчиків, с. Родниківка	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
ефективності										
1	Середні витрати на придбання одного спортивно-ігрового дитячого майданчика, с. Бовтишка	0,00	75000,00	75000,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
2	Середні витрати на проведення реконструкції одного об`єкту мережі вуличного освітлення, с.	0,00	124229,00	124229,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
3	Середні витрати на проведення реконструкції одного об`єкту мережі вуличного освітлення, с.	0,00	4280,00	4280,00	0,00	94970,00	94970,00	2218,9		2218,9
4	Середні витрати на придбання одного тренажеру для занять вуличним спортом, с. Голикове	0,00	12343,00	12343,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
5	Середні витрати на придбання одного елементу спортивного майданчика та тренажеру для занять вуличним спортом, с. Красносілка	0,00	10202,85	10202,85	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
6	Середні витрати на придбання одного елементу спортивного майданчика та тренажеру для занять вуличним спортом, с. Єлизаветградка	0,00	11903,33	11903,33	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
7	Середні витрати на придбання одного комплекту автономного вуличного освітлення, смт Лісове	0,00	15000,00	15000,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
8	Середні витрати на придбання спортивно-ігрового дитячого майданчика та елементів спортивного майданчика для занять вуличним спортом, смт	0,00	11147,69	11147,69	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
9	Середні витрати на придбання одного спортивно - ігрового дитячого майданчика, с. Поселянівка	0,00	74711,00	74711,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
10	Середні витрати на придбання одного спортивно - ігрового дитячого майданчика, с. Родниківка	0,00	74245,00	74245,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0

Показники змінились порівняно із показниками попереднього року за рахунок зменшення кількості об`єктів										
якості										
1	Рівень освоєння коштів на придбання спортивно-ігрового дитячого майданчика, с. Бовтишка	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
2	Рівень готовності об`єктів реконструкції мережі вуличного освітлення, с. Несваткове	0,0	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
3	Рівень готовності об`єктів реконструкції мережі вуличного освітлення, с. Підлісне	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,000	0,0	100,0	100,0
4	Рівень освоєння коштів на придбання тренажерів для занять вуличним спортом, с. Голикове	0,0	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
5	Рівень освоєння коштів на придбання елементів спортивного майданчика татренажерів для занять вуличним спортом, с. Красносілка	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
6	Рівень освоєння коштів на придбання елементів спортивного майданчика та тренажерів для занять вуличним спортом, с. Єлизаветградка	0,0	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
7	Рівень освоєння коштів на придбання комплектів автономного вуличного освітлення, смт Лісове	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
8	Рівень освоєння коштів на придбання спортивно-ігрового дитячого майданчика та елементів спортивного майданчика для занять вуличним спортом, смт Лісове	0,0	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
9	Рівень освоєння коштів на придбання спортивно - ігрового дитячого майданчика, с. Поселянівка	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
10	Рівень освоєння коштів на придбання спортивно - ігрового дитячого майданчика, с. Родниківка	0,0	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Показники змінились порівняно із показниками попереднього року за рахунок зменшення кількості об`єктів										

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
2.2		X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": *Фінансовий аудит не проводився*

5.7 "Стан фінансової дисципліни": *дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня*

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджено паспорт бюджетної програми, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів

корисності бюджетної програми: забезпечення виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку територій

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгостроковий термін її дії

Начальник відділу містобудування, архітектури,
житлово-комунального господарства та
благоустрою Олександрівської селищної ради

(підпис)

Андрій ЗАЇЧЕНКО
(ініціали та прізвище)

Додаток 2

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

1217363

Програма: Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

Завдання: Реконструкція мережі вуличного освітлення по вул.Л.Українки від КТП-211 с.Підлісне Олександрівського району, Кіровоградської області, авторський та технічний нагляд, експертизу проекту та виконання робіт по об'єкту

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середні витрати на проведення реконструкції одного об`єкту мережі вуличного освітлення, с. Підлісне	104300,00	4280,00	0,041	100000,00	94970,00	0,950
середній індекс виконання показників ефективності (1 еф)		4,1			95,0	
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Рівень готовності об`єктів реконструкції мережі вуличного освітлення, с. Підлісне	100,00	100,00	1,000	100,00	100,00	1,000

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$I_{(еф)}$= 0,950/1*100=	95,0

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$I_{(еф)}$ = 0,041/1*100=	4,1
Ii = 95,0/4,1 =	23,171

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$I_{(як)}$ = (1,000):1*100= 100,000

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості попереднього періоду:

$I_{(як)}$ = (1,000):1*100= 100,000

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки Ii=23,171, що відповідає критерію оцінки Ii≥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:

95,0+25+100=	220,0

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання і бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми.

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області _____ Андрій ЗАЇЧЕНКО

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року

1200000 Орган з питань житлово-комунального господарства
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

1210000 Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

1217363 Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Реконструкція мережі вуличного освітлення по вул.Л.Українки від КТП-211 с.Підлісне Олександрівського району, Кіровоградської області, авторський та технічний нагляд, експертизу проекту та виконання робіт по об'єкту	220,0		
	Загальний результат оцінки програми	220,0		

[1]Зазначаються 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	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

(підпис) Андрій ЗАЇЧЕНКО
(ініціали та прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1, **1200000** (КПКВК ДБ (МБ)) **Орган з питань житлово-комунального господарства** (найменування головного розпорядника)

2, **1210000** (КПКВК ДБ (МБ)) **Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради** (найменування відповідального виконавця)

3, **1217461** (КПКВК ДБ (МБ)) **7461** (КФКВК) **Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету** (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: **Покращення стану інфраструктури автомобільних доріг**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

грн.

№ 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)**	**3 398 000,00**	**0,00**	**3 398 000,00**	**1 411 595,22**	**0,00**	**1 411 595,22**	**-1 986 404,78**	**0,00**	**-1 986 404,78**
	в т. ч.									
1	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2 398 000,00	0,00	2 398 000,00	1 208 466,82	0,00	1 208 466,82	-1 189 533,18	0,00	-1 189 533,18
Різниця в сумі 135742,35 грн. виникла внаслідок оплати відповідно до актів виконаних робіт, в сумі 1053790,83 грн. за рахунок кредиторської заборгованості										
2	Співфінансування робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення для покращення стану дорожнього покриття автомобільних доріг державним підприємством "Агенство місцевих автомобільних доріг" у т.ч.:									
2.1	О121503 Кропивницький-Михайлівка-вихід на а/д Н-	300 000,00	0,00	300 000,00	203 128,40	0,00	203 128,40	-96 871,60	0,00	-96 871,60

Різниця обумовлена пошуком найбільш вигідного виконавця послуг шляхом застосування тендерної процедури закупівлі										
2.2.	С121501 Олександрівка-Омельгород-Михайлівка	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00	0,00	-300 000,00
Відхилення виникло у зв`язку з тим, що державне підприємство "Агенство місцевих автомобільних доріг" не розпочало роботи										
2.3.	С121505 Красносілка-Родниківка	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	-200 000,00	0,00	-200 000,00
Відхилення виникло у зв`язку з тим, що державне підприємство "Агенство місцевих автомобільних доріг" не розпочало роботи										
2.4.	С121503 Цвітне-вихід на а/д Н-01	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	-200 000,00	0,00	-200 000,00
Відхилення виникло у зв`язку з тим, що державне підприємство "Агенство місцевих автомобільних доріг" не розпочало роботи										

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
2	Надходження			0,000
	в т.ч.			
2.1.	Власні надходження			0,000
2.2.	Надходження позик			
2.3.	Повернення кредитів			
2.4.	Інші надходження			
3	Залишок на кінець року		0	
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень	0	0	

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

грн.

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
затрат										
1	Площа вулично-дорожньої мережі	2,34	0,00	2,34	2,34	0,00	2,34	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків на співфінансування робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення для покращення стану дорожнього покриття автомобільних доріг державним підприємствомвих автомобільних доріг" у т.ч.:	1000000,00	0,00	1000000,00	203128,40	0,00	203128,40	-796871,6	0,00	-796871,6

Відхилення виникло у зв`язку з тим, що державне підприємство "Агенство місцевих автомобільних доріг" не розпочало роботи										
3	Обсяг видатків на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	2 398 000,0	0,00	2398000,00	1 208 466,82	0,00	1208466,82	-1189533,18	0,00	-1189533,18
Відхилення в сумі 135742,35 грн. виникла внаслідок оплати відповідно до актів виконаних робіт, в сумі 1053790,83 грн. за рахунок кредиторської заборгованості										
продукту										
1	Площа вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	2,34	0	2,34	2,34	0	2,34	0,00	0,00	0,00
2	співфінансування робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00	-3,00	0,00	-3,00
Відхилення виникло у зв`язку з тим, що державне підприємство "Агенство місцевих автомобільних доріг" не розпочало роботи										
ефективності										
1	Середня вартість 1 кв.м. поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	1,02	0,00	1,02	0,52	0,00	0,52	-0,50	0,00	-0,50
Відхилення виникло у зв`язку зі зменьшенням вартості 1 м.кв. поточного ремонту доріг										
2	Середні витрати на один об`єкт по співфінансуванню робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	250000,00	0,00	250000,00	203128,40	0,00	203128,40	-46871,60	0,00	-46871,60
Відхилення виникло у зв`язку з тим, що державне підприємство "Агенство місцевих автомобільних доріг" розпочало роботи не по всіх запланованих об`єктах										
якості										
1	Ступінь готовності об`єктів вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Ступінь готовності об`єктів, на яких планується виконання робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

(тис. грн.)

№ 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)	**1928530,90**	**1442836,36**	**3371367,26**	**1411595,22**	**0,00**	**1411595,22**	**73,2**		**41,9**
Показники змінились порівняно із показниками попереднього року у зв`язку з відсутністю проведення капітального ремонту об`єктів за рахунок спеціального фонду										
	в т.ч.									
затрат										
1	Площа вулично-дорожньої мережі	2,34	0,00	2,34	2,34	0,00	2,34	0,00	0,00	0,00

2	Обсяг видатків на співфінансування робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення для покращення стану дорожнього покриття автомобільних доріг державним підприємствомвих автомобільних доріг" у т.ч.:	0,00	0,00	0,00	203128,40	0,00	203128,40	0,0	0,00	0,0
3	Обсяг видатків на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	1 928 530,9	1 442 836,36	3371367,26	1 208 466,82	0,00	1208466,82	62,7		35,8
Показники змінились порівняно із показниками попереднього року у зв`язку з відсутністю проведення капітального ремонту об`єктів за рахунок спеціального фонду										
продукту										
1	Площа вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	2,34	0	2,34	2,34	0	2,34	0,0	0,0	0,0
2	співфінансування робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,0	0,0	0,0
ефективності										
1	Середня вартість 1 кв.м. поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	0,82	0,00	0,82	0,52	0,00	0,52	63,4	0,0	63,4
Показник змінився порівняно із показником попереднього року у зв`язку зі зменьшенням вартості 1 м.кв. поточного ремонту доріг										
2	Середні витрати на один об`єкт по співфінансуванню робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	0,00	0,00	0,00	203128,40	0,00	203128,40	0,0	0,0	0,0
якості										
1	Ступінь готовності об`єктів вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,0	0,0	100,0
2	Ступінь готовності об`єктів, на яких планується виконання робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	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 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
2.2		X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансовий аудит не проводився

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська заборгованість на початок і кінець року відсутня. Кредиторська заборгованість на кінець року на суму 1053790,83 грн. виникла у зв`язку з недостатнім фінансуванням видатків установи внаслідок введення військового стану в Україні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджено паспорт бюджетної програми, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів

корисності бюджетної програми: забезпечення та розвиток мережі автомобільних доріг, організація будівництва, реконструкції,ремонту та утримання автомобільних доріг відповідно до державних будівельних норм і стандартів та перелік об'єктів та обсягів бюджетних коштів

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгостроковий термін її дії

Начальник відділу містобудування, архітектури,
житлово-комунального господарства та
благоустрою Олександрівської селищної ради _____ Андрій ЗАЇЧЕНКО

(підпис) (ініціали та прізвище)

Додаток 2

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

1217461

Програма: Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету

Завдання: Забезпечення проведення поточного ремонту об`єктів транспортної інфраструктури

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середня вартість 1 кв.м. поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	0,846	0,82	0,969	1,02	0,52	0,510
Середні витрати на один об`єкт по співфінансуванню робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	0,00	0,00	0,000	250000,00	203128,40	0,813
середній індекс виконання показників ефективності (1 еф)		48,5			66,2	
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Ступінь готовності об`єктів вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	100,00	100,00	1,000	100,00	100,00	1,000
Ступінь готовності об`єктів, на яких планується виконання робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	0,00	0,00	0,000	100,00	100,00	1,000

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$I_{(еф)}$= (0,510+0,813)/2*100=	66,2

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$I_{(еф)}$= (0,969+0,000)/2*100=	48,5
Ii=66,2/48,5=	1,365

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$I_{(як)}$= (1,000+1,000):2*100= 100,000

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки Ii=1,365, що відповідає критерію оцінки Ii≥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 пераметром оцінки:

66,2+25+100=	191,2

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання і бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність програми.

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

Андрій ЗАЇЧЕНКО

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року

1200000 Орган з питань житлово-комунального господарства
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

1210000 Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

1217461 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Забезпечення проведення поточного ремонту об`єктів транспортної інфраструктури		191,2	
	Загальний результат оцінки програми		191,2	

[1]Зазначаються 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	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

(підпис) Андрій ЗАЇЧЕНКО (ініціали та прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1, **1200000** **Орган з питань житлово-комунального господарства**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2, **1210000** **Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3, **1217693** **7693** **Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: **Забезпечення належної та безперебойної роботи комунальних підприємств із надання послуг населенню**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

грн.

№ 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)**	270 000,00	0,00	270 000,00	269 997,75	0,00	269 997,75	-2,25	0,00	-2,25
	в т. ч.									
1	Фінансова підтримка на проведення ліквідації комунального підприємства "Комсервіс" Олександрівської селищної ради та покриття витрат пов'язаних із ліквідацією	270 000,00	0,00	270 000,00	269 997,75	0,00	269 997,75	-2,25	0,00	-2,25
Відхилення виникло у зв'язку з фактичною потребою на проведення ліквідації										

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	0	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження			0,000
	в т.ч.			
2.1.	Власні надходження			0,000
2.2.	Надходження позик			
2.3.	Повернення кредитів			
2.4.	Інші надходження			
3	Залишок на кінець року		0	
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень	0	0	

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

грн.

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
затрат										
1	Кількість комунальних підприємств, що потребують підтримки	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
продукту										
1	Кількість комунальних підприємств, яким планується надання фінансової підтримки на	1,0	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ефективності										
1	Середня сума підтримки одного підприємства	270 000,00	0	270000,00	269 997,75	0	269997,75	-2,25	0,00	-2,25
	Відхилення виникло у зв'язку з фактичною потребою на проведення ліквідації									
якості										
1	Відсоток кількості комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості підприємств, які потребують підтримки	100	0	100,00	100,0	0	100,00	0,00	0,00	0,00

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

(тис. грн.)

№ 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)	**3055797,34**	**0,00**	**3055797,34**	**269997,75**	**0,00**	**269997,75**	**8,8**	**0,0**	**8,8**
Видатки зменшились порівняно із показниками попереднього року за рахунок зменшення кількості комунальних підприємств										
	в т.ч.									
затрат										
1	Кількість комунальних підприємств, що потребують підтримки	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00	25,0	0,0	25,0
продукту										
1	Кількість комунальних підприємств, яким планується надання фінансової підтримки на	4,0	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00	25,0	0,0	25,0
ефективності										
1	Середня сума підтримки одного підприємства	509 299,56	0	509299,56	269 997,75	0	269997,75	53,0	0,0	53,0
Зміна показників порівняно із показниками попереднього року відбулась у зв`язку з реорганізацією комунальних підприємств										
якості										
1	Відсоток кількості комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості підприємств, які потребують підтримки	100	0	100,00	100,0	0	100,00	100,0	0,0	100,0

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
2.2		X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансовий аудит не проводився

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: запроваджена для проведення ліквідації

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджено паспорт бюджетної програми, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів

корисності бюджетної програми: забезпечення фінансової підтримки на проведення ліквідації комунального підприємства

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках

Начальник відділу містобудування, архітектури,
житлово-комунального господарства та
благоустрою Олександрівської селищної ради _____ Андрій ЗАЇЧЕНКО

(підпис) (ініціали та прізвище)

Додаток 2

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

1217693

Програма: Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю

Завдання: Надання фінансової підтримки на проведення ліквідації комунального підприємства

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середня сума підтримки одного підприємства	530696,67	509299,56	0,960	270000,00	269997,75	1,000
середній індекс виконання показників ефективності (1 еф)		96,0			100,0	
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Відсоток кількості комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості підприємств, які потребують підтримки	100,00	0,00	0,000	100,00	100,00	1,000

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$I_{(еф)}$= 1,000/1*100=	100,0

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$I_{(еф)}$= 0,960/1*100=	96,0
Ii=100,0/96,0=	1,042

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$I_{(як)}$= (1,000):1*100= 100,000

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки Ii=1,042, що відповідає критерію оцінки Ii≥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:

100,0+25=	125,0

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання і бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність програми.

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

Андрій ЗАЇЧЕНКО

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року

1200000 Орган з питань житлово-комунального господарства
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

1210000 Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

1217693 Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю
(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			
	Надання фінансової підтримки на проведення ліквідації комунального підприємства			125,0
	Загальний результат оцінки програми			125,0

[1]Зазначаються 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	Пояснення щодо причин низької ефективності.[2]
1	2	3
1	Надання фінансової підтримки на проведення ліквідації комунального підприємства	Низька ефективність даної бюджетної програми виникла внаслідок реорганізації комунальних підприємств шляхом приєднання.

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

(підпис) Андрій ЗАЇЧЕНКО (ініціали та прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1, **1200000** (КПК (КПКВК ДБ (МБ)) **Орган з питань житлово-комунального господарства**
(найменування головного розпорядника)

2, **1210000** (КПКВК ДБ (МБ)) **Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради**
(найменування відповідального виконавця)

3, **1218340** (КПКВК ДБ (МБ)) **8340** (КФКВК) **Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів**
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Підтрнмання, відновлення, поліпшення навколишнього середовища

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

грн.

№ 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)**	**0,00**	**372 393,59**	**372 393,59**	**0,00**	**54 999,00**	**54 999,00**	**0,00**	**-317 394,59**	**-317 394,59**
	в т. ч.									
1	Заходи з озеленення	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220 000,00	-220 000,00
Відхилення по заходам з озеленення виникли у зв'язку з тим, що дані заходи не проводилися										
1	Заходи з відновлення і підтримки каналізаційних систем	0,00	152 393,59	152 393,59	0,00	54 999,00	54 999,00	0,00	-97 394,59	-97 394,59
Економія коштів коштів										

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

2	Надходження			
	в т.ч.			
2.1.	Власні надходження			
2.2.	Надходження позик			
2.3.	Повернення кредитів			
2.4.	Інші надходження			
Збільшення показника по спеціальному фонду за рахунок збільшення кількості наданих послуг				
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень	0	0	

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

грн.

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
затрат										
1	Обсяги видатків на виконання заходів з озеленення	0,00	220000,00	220000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220000,00	-220000,00
Відхилення по заходам з озеленення виникли у зв'язку з тим, що дані заходи не проводилися										
2	Обсяги видатків на відновлення каналізаційних систем (насосне обладнання)	0,00	152393,59	152393,59	0,00	54999,00	54999,00	0,00	-97394,59	-97394,59
Розбіжність виникла у зв'язку з проведенням процедури закупівель та відсутністю необхідної кількості потребуючого товару у постачальників										
продукту										
1	Кількість садженців, які планується придбати	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00
Економія коштів										
2	Кількість насосного обладнання для заміни каналізаційних систем, які планується встановити	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00	0,00	-1,00	-1,00
Розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю потребуючого обладнання у постачальників										
ефективності										
1	Середні витрати на придбання одного садженця	0,00	220,00	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220,00	-220,00
Відхилення виникло у зв'язку з тим, що заходи з озеленення не проводилися										
2	Середні витрати на придбання насосного обладнання	0,00	76196,8	76196,80	0,00	54999	54999,00	0,00	-21197,80	-21197,80
Розбіжність виникла у зв'язку з проведенням процедури закупівель та відсутністю необхідної кількості потребуючого товару у постачальників										

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

(тис. грн.)

№ 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)	**0,00**	**52454,00**	**52454,00**	**0,00**	**54999,00**	**54999,00**	**0,0**	**104,9**	**104,9**
Видатки змінились порівняно із показниками попереднього року за рахунок економії коштів										
	в т.ч.									
затрат										

1	Обсяги видатків на виконання заходів з озеленення	0,00	52454,00	52454,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
2	Обсяги видатків на відновлення каналізаційних систем (насосне обладнання)	0,00	0,00	0,00	0,00	54999,00	54999,00	0,0	0,0	0,0
продукту										
1	Кількість садженців, які планується придбати	0,00	974,00	974,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
2	Кількість насосного обладнання для заміни каналізаційних систем, які планується встановити	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,0	0,0	0,0
ефективності										
1	Середні витрати на придбання одного садженця	0,00	53,85	53,85	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
2	Середні витрати на придбання насосного обладнання	0,00	0	0,00	0,00	54999	54999,00	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 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
2.2		X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансовий аудит не проводився

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджено паспорт бюджетної програми, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів

корисності бюджетної програми: мета бюджетної програми недосягнута у зв'язку з тим, що заходи з озеленення не були проведені.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгостроковий термін її дії

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради

(підпис)

Андрій ЗАЇЧЕНКО

(ініціали та прізвище)

Додаток 2

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

1218340

Програма: Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів

Завдання: Здійснення природоохоронних заходів за рахунок цільових фондів

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середні витрати на придбання одного садженця	53,85	53,85	1,000	220,00	0,00	0,000
Середні витрати на придбання насосного обладнання	314746,00	0,00	0,000	76196,80	54999,00	0,722
середній індекс виконання показників ефективності (1 еф)	50,0			36,1		

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$I_{(еф)}$= (0,000+0,722)/2*100=	36,1

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

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

$I_{(як)}$=(1,000+0,000)/2*100=	50,0
Іі=36,1:50,0=	0,722

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки Іі=0,722, що відповідає критерію оцінки Іі<0,85, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеню ефективності

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

36,1+0=	36,1

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм та в результаті відсутності показників якості, показники якого можуть суттєво вплинути на показники виконання програми можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність.

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

Андрій ЗАЇЧЕНКО

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року

1200000 Орган з питань житлово-комунального господарства
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

1210000 Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

1218340 Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Здійснення природоохоронних заходів за рахунок цільових фондів			36,1
	Загальний результат оцінки програми			36,1

[1]Зазначаються 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	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3
1	Здійснення природоохоронних заходів за рахунок цільових фондів	В результаті відсутності показників якості, показники якого можуть суттєво вплинути на показники виконання програми можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність. Заходи по озелененню перенесено на 2023 рік. Незважаючи на низьку ефективність програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

(підпис) Андрій ЗАЇЧЕНКО
(ініціали та прізвище)

Додаток2

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
станом на 01.01.2023 року

1. 1210000 Відділ містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	1210160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селещах, селах, територіальних громадах			111,9
2	1216030	Організація благоустрою населених пунктів	235,2		
3	1217363	Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	220,0		
4	1217461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету		191,2	
5	1217693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю			125,0
6	1218340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів			36,1
		Середній результат оцінки програми	153,2		

Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3	4
1	1210160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селещах, селах, територіальних громадах	В результаті відсутності показників якості, показники якого можуть суттєво вплинути на показники виконання програми можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність. Але для реалізації важливих функцій покладених на відділ у сфері містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою, програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.
2	1217693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	Низька ефективність даної бюджетної програми виникла внаслідок реорганізації комунальних підприємств шляхом приєднання.
3	1218340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	В результаті відсутності показників якості, показники якого можуть суттєво вплинути на показники виконання програми можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність. Заходи по озелененню перенесено на 2023 рік. Незважаючи на низьку ефективність програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

Начальник відділу містобудування, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області Андрій ЗАЇЧЕНКО

(підпис) (ініціали та прізвище)