

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	1200000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
2.	1210000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
3.	1216090 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0640 <small>(КФКВК)</small>
		Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства <small>(найменування бюджетної програми)</small>

4. Мета бюджетної програми:

Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками 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)	140 500,00	0,00	140 500,00	119 951,36	0,00	119 951,36	-20 548,64	0,00	-20 548,64
1	Забезпечення ефективного використання нежитлових приміщень через сплату послуг з теплопостачання	140 500,00	0,00	140 500,00	119 951,36	0,00	119 951,36	-20 548,64	0,00	-20 548,64

Розбіжності між затвердженими і касовими видатками пояснюються ціновими чинниками та погодними умовами.

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	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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 ефективного використання нежитлових приміщень через сплату послуг з теплопостачання										
	Затрат									
1	обсяг видатків	140 500,00	0,00	140 500,00	119 951,36	0,00	119 951,36	-20 548,64	0,00	-20 548,64
Зменшення видатків за рахунок кліматичних умов.										
	Продукту									
2	кількість нежитлових приміщень за які планується проводити видатки на оплату послуг з теплопостачання	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
3	середні видатки вартості послуг з теплопостачання на одне нежитлове приміщення	35 125,00	0,00	35 125,00	29 987,84	0,00	29 987,84	-5 137,16	0,00	-5 137,16
Зменшення середньої вартості пояснюються ціновими чинниками та погодними умовами.										
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	85,00	0,00	85,00	-15,00	0,00	-15,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ ст	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)	60 649,27	28 821,00	89 470,27	119 951,36	0,00	119 951,36	197,78	0,00	134,07
1	<i>Забезпечення ефективного використання нежитлових приміщень через сплату послуг з теплопостачання</i>	10 160,00	28 821,00	38 981,00	119 951,36	0,00	119 951,36	1 180,62	0,00	307,72
	Затрат									
1	обсяг видатків	10 160,00	28 821,00	38 981,00	119 951,36	0,00	119 951,36	1 180,62	0,00	307,72
	Продукту									
2	кількість нежитлових приміщень за які плануються проводити видатки на оплату послуг з теплопостачання	0,00	1,00	1,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	400,00
	Ефективності									
3	середні видатки вартості послуг з теплопостачання на одне нежитлове приміщення	10 160,00	28 821,00	38 981,00	29 987,84	0,00	29 987,84	295,16	0,00	76,93
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	0,00	97,00	97,00	85,00	0,00	85,00	0,00	0,00	87,63
7	<i>Оплата теплової енергії вільних нежитлових приміщень</i>	50 489,27	0,00	50 489,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків	50 489,27	0,00	50 489,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість нежитлових приміщень, які плануються опалюватися	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	загальна площа нежитлових приміщень	196,10	0,00	196,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	81,40	0,00	81,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ ст	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на звітний період
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:

Фінансових порушень по даній програмі за звітний період не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість за видатками на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

У звітному періоді забезпечено належне виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів. У процесі виконання завдань при використанні даного обсягу бюджетних коштів бюджетна програма виконувалась ефективно та раціонально.

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

• корисності бюджетної програм

Бюджетна програма є корисною для функціонування житлово-комунального господарства.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування у наступних роках бюджетної програми забезпечить належну та безперебійну роботу об'єктів комунального господарства.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та
звітності - головний бухгалтер


(підпис)

Світлана НАЗАРОВА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1200000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради (КПКВК ДБ(МБ)) <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
1210000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради (КПКВК ДБ(МБ))
1216090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства (КПКВК ДБ(МБ)) <small>(найменування відповідального виконавця)</small>

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання	Завдання			
		Результативні показники бюджетної програми			
1	Забезпечення збереження та ефективного використання об'єктів комунального майна				

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік							
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Індекс співвідношення показників					
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд				
Забезпечення ефективного використання нежитлових приміщень через сплату послуг з теплопостачання														
Ефективності														
1	середні видатки вартості послуг з теплопостачання на одне нежитлове приміщення	грн.	11 389,00	28 821,00	10 160,00	28 821,00	0,90	1,00	35 125,00	0,00	29 987,84	0,00	0,85	0,00
2	відсоток освоєння коштів	відс.	0,00	100,00	0,00	97,00	0,00	0,97	100,00	0,00	85,00	0,00	0,85	0,00
Оплата теплової енергії вільних нежитлових приміщень														
Ефективності														
3	загальна площа нежитлових приміщень	м.кв.	196,10	0,00	196,10	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	відсоток освоєння коштів	відс.	100,00	0,00	81,40	0,00	1,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (0,85) / 1 * 100 = 85,37$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

85,37

$$I(\text{як}) = (0,85) \cdot 1 \cdot 100 = 85,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,90 + 1,00 + 1,00) / 3 \cdot 100 = 96,67 = 85,37 / 96,67 = 0,8832 = 0,85 <= I < 1 = 15 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{сф}) + I(\text{як}) + I(1) =$$

$$85,37 + 85,00 + 15,00 =$$

185,37

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

Начальник управління житлово-комунального господарства та екології
Звягельської міської ради

Олег ГОДУН

(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Світлана НАЗАРОВА

(підпис)