

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	<b>1200000</b>	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	<b>1210000</b>	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	<b>1217461</b>	<b>0456</b>	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення утримання в належному технічному стані об'єктів дорожньої інфраструктури на території Звягельської міської територіальної громади

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.	<b>Видачки(надані кредити)</b>	43 045 000,00	125 195 503,41	168 240 503,41	38 509 647,68	81 995 912,62	120 505 560,30	-4 535 352,32	-43 199 590,79	-47 734 943,11
1	Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	43 045 000,00	0,00	43 045 000,00	38 509 647,68	0,00	38 509 647,68	-4 535 352,32	0,00	-4 535 352,32
Економія коштів за результатами оплати фактично наданих активів виконаних робіт.										
2	Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	0,00	125 195 503,41	125 195 503,41	0,00	81 995 912,62	81 995 912,62	0,00	-43 199 590,79	-43 199 590,79
Залишок коштів утворився за результатами наданих та оплачених активів виконаних робіт по об'єктам, на яких виконувалися роботи. (на 2024 рік об'єкти капітального ремонту є перехідними).										

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	125 195 503,41	81 995 912,62	-43 199 590,79
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	125 195 503,41	81 995 912,62	-43 199 590,79
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 проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури										
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків на проведення поточного ремонту	43 045 000,00	0,00	43 045 000,00	38 509 647,68	0,00	38 509 647,68	-4 535 352,32	0,00	-4 535 352,32
Економія коштів за результатами оплати фактично наданих активів виконаних робіт.										
	<b>Продукту</b>									
2	площа вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	<b>Ефективності</b>									
3	середня вартість 1 кв.м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	1 266,03	0,00	1 266,03	1 132,64	0,00	1 132,64	-133,39	0,00	-133,39
Змоніторинг середньої вартості за рахунок фактично виконаних робіт.										

	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	89,00	0,00	89,00	-11,00	0,00	-11,00
Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури										
	Затрат									
5	обсяг видатків на проведення капітального ремонту	0,00	125 195 503,41	125 195 503,41	0,00	81 995 912,62	81 995 912,62	0,00	-43 199 590,79	-43 199 590,79
Залишок коштів утворився за результатами наданих та оплачених актів виконаних робіт по об'єктам, на яких виконувалися роботи. (на 2024 рік об'єкти капітального ремонту є перехідними).										
	Продукту									
6	площа вулично-дорожньої мережі на якій планується провести капітальний ремонт	0,00	82,50	82,50	0,00	45,30	45,30	0,00	-37,20	-37,20
	Ефективності									
7	середня вартість 1 кв.м капітального ремонту вулично-дорожньої мережі	0,00	1 517,52	1 517,52	0,00	1 810,06	1 810,06	0,00	292,54	292,54
Збільшення середньої вартості за рахунок здороження ціни на матеріали.										
	Якості									
8	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	65,00	65,00	0,00	-35,00	-35,00

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

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	12 532 762,45	0,00	12 532 762,45	38 509 647,68	81 995 912,62	120 505 560,30	307,27	0,00	961,52
1	Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	12 532 762,45	0,00	12 532 762,45	38 509 647,68	0,00	38 509 647,68	307,27	0,00	307,27
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків на проведення поточного ремонту	12 532 762,45	0,00	12 532 762,45	38 509 647,68	0,00	38 509 647,68	307,27	0,00	307,27
	<b>Продукту</b>									
2	площа вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	17,50	0,00	17,50	34,00	0,00	34,00	194,29	0,00	194,29
	<b>Ефективності</b>									
3	середня вартість 1 кв.м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	716,15	0,00	716,15	1 132,64	0,00	1 132,64	158,16	0,00	158,16
	<b>Якості</b>									
4	відсоток освоєння коштів	86,00	0,00	86,00	89,00	0,00	89,00	103,49	0,00	103,49
2	Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	0,00	0,00	0,00	0,00	81 995 912,62	81 995 912,62	0,00	0,00	0,00
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків на проведення капітального ремонту	0,00	0,00	0,00	0,00	81 995 912,62	81 995 912,62	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>									
2	площа вулично-дорожньої мережі на якій планується провести капітальний ремонт	0,00	0,00	0,00	0,00	45,30	45,30	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
3	середня вартість 1 кв.м. капітального ремонту вулично-дорожньої мережі	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810,06	1 810,06	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
4	відсоток освоєння коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	65,00	65,00	0,00	0,00	0,00

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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

Середня ефективність програми

---

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма є корисною для покращення стану інфраструктури автомобільних доріг.

---

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування у наступних роках бюджетної програми забезпечить утримання в належному технічному стані об'єктів дорожньої інфраструктури на території Звягельської міської територіальної громади.

---

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер

  
Світлана НАЗАРОВА  
(підпис)

# АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

<b>1200000</b>	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради (КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
<b>1210000</b>	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради (КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
<b>1217461</b>	0456 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (КПКВК ДБ(МБ))	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання	Попередній рік		Звітний рік	
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано загальний спеціальний фонд	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано загальний спеціальний фонд
1	Поточний та капітальний ремонт об'єктів транспортної інфраструктури				

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік		Звітний рік		Індекс співвідношення показників
			Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано загальний спеціальний фонд	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано загальний спеціальний фонд	
<b>Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури</b>							
<b>Ефективності</b>							
1	середня вартість 1 кв.м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	ГРН.	826,30	716,15	0,00	0,87	0,00
	<b>Якості</b>						0,89
2	відсоток освоєння коштів	відс.	100,00	86,00	0,00	0,86	0,00
<b>Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури</b>							
<b>Ефективності</b>							
3	середня вартість 1 кв.м. капітального ремонту вулично-дорожньої мережі	ГРН.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 517,52
	<b>Якості</b>						0,00
4	відсоток освоєння коштів	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
							0,00
							65,00
							0,00
							0,65

**Розрахунок основних параметрів оцінки**

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(эф) = (0,89 + 1,19) / 2 * 100 = 104,37$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (0,89 + 0,65) / 2 * 100 = 77,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,87) / 1 * 100 = 86,65 = 104,37 / 86,65 = 1,2045 = 1 > 1 = 25 \text{ балів}$$


Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 104,37 + 77,00 + 25,00 = 206,37$$

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

Начальник управління житлово-комунального господарства та екології  
Звягельської міської ради

  
(підпис) Олег ГОДУН

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер  
  
(підпис) Світлана НАЗАРОВА