

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	1200000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	1210000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради (найменування відповідального виконавця)	
3.	1216012 (КПКВК ДБ(МБ))	0620 (КФКВК)	Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення належної та безперебійної роботи об'єктів комунального господарства

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ 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)	81 200,00	0,00	81 200,00	30 949,13	0,00	30 949,13	-50 250,87	0,00	-50 250,87
1	<i>Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії</i>	81 200,00	0,00	81 200,00	30 949,13	0,00	30 949,13	-50 250,87	0,00	-50 250,87

Пояснюються зміною кліматичних умов, яка привела до невідповідності запланованого температурного режиму в тарифі теплопостачання

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року		0,00	0,00
1.1	власних надходжень		0,00	0,00
1.2	інших надходжень		0,00	0,00
2.	Надходження		0,00	0,00
2.1	власні надходження		0,00	0,00
2.2	надходження позик		0,00	0,00
2.3	повернення кредитів		0,00	0,00
2.4	інші надходження		0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року		0,00	0,00
3.1	власних надходжень		0,00	0,00
3.2	інших надходжень		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 діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії										
Затрат										
1	обсяг видатків	81 200,00	0,00	81 200,00	30 949,13	0,00	30 949,13	-50 250,87	0,00	-50 250,87
Обсяг видатків на надання пільг з оплати послуг теплопостачання менший в порівнянні з плановим у зв'язку із зміною кліматичних умов.										
Продукту										
2	кількість установ, яким надано пільгу на оплату послуг з теплопостачання	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Ефективності										
3	середня сума пільги на одну установу	27 066,67	0,00	27 066,67	10 316,38	0,00	10 316,38	-16 750,29	0,00	-16 750,29
Середня сума надання пільг(підтримки) зменшилась у зв'язку з кліматичними умовами.										
Якості										

4	відсоток кількості установ, яким планується надання пільги, до кількості установ, які її потребують	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	34 352,27	0,00	34 352,27	30 949,13	0,00	30 949,13	90,09	0,00	90,09
1	<i>Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії</i>	34 352,27	0,00	34 352,27	30 949,13	0,00	30 949,13	90,09	0,00	90,09
	Затрат									
1	обсяг видатків	34 352,27	0,00	34 352,27	30 949,13	0,00	30 949,13	90,09	0,00	90,09
	Продукту									
2	кількість установ, яким надано пільгу на оплату послуг з тепlopостачання	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	середня сума пільги на одну установу	11 450,76	0,00	11 450,76	10 316,38	0,00	10 316,38	90,09	0,00	90,09
	Якості									
4	відсоток кількості установ, яким планується надання пільги, до кількості установ, які її потребують	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

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

Бюджетна програма затверджена для забезпечення безперебійної роботи об'єктів житлово-комунального господарства. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока 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 житлово-комунального господарства.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



Світлана НАЗАРОВА

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1200000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради <small>(КПКВК ДЕ(МБ))</small> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
1210000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради <small>(КПКВК ДЕ(МБ))</small> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
1216012	0620 Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії <small>(КПКВК ДЕ(МБ))</small> <small>(найменування бюджетної програми)</small>

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання	Попередній рік				Звітний рік			
		Затверджено паспортom бюджетної програми	Виконано загальний спеціальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний спеціальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний спеціальний фонд	Затверджено паспортom бюджетної програми	Виконано загальний спеціальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний спеціальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний спеціальний фонд

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік							
			Затверджено паспортom бюджетної програми	Виконано загальний спеціальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний спеціальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний спеціальний фонд	Затверджено паспортom бюджетної програми	Виконано загальний спеціальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний спеціальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний спеціальний фонд				
Забезпечення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії														
Ефективності														
1	середня сума пільги на одну установу	грн.	28 566,67	0,00	11 450,76	0,00	2,49	0,00	27 066,67	0,00	10 316,38	0,00	2,62	0,00
2	Якості	Відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00
Розрахунок основних параметрів оцінки														

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (2,62) / 1 * 100 = 262,37$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (2,49) / 1 * 100 = 249,47 = 262,37 / 249,47 = 1,0517 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

262,37

100,00

25,00

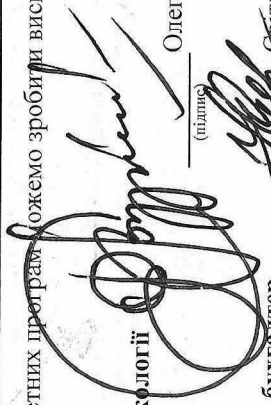
Визначення ступеню ефективності

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

$E =$	$I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$	$262,37$	$+$	$100,00$	$+$	$25,00$	$=$	$250,00$
-------	--	----------	-----	----------	-----	---------	-----	----------

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