

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	1200000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1210000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	1218120	0320 Заходи з організації рятування на водах
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення безпечних умов перебування та відпочинку населення на водних об'єктах

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)	1 647 600,00	108 500,00	1 756 100,00	1 601 452,05	133 470,00	1 734 922,05	-46 147,95	24 970,00	-21 177,95
1	Заходи з організації рятування на водах	1 647 600,00	0,00	1 647 600,00	1 601 452,05	0,00	1 601 452,05	-46 147,95	0,00	-46 147,95
Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що не було підвищення окладів згідно тарифної сітки. Не виникло потреби в ремонті комп'ютерної техніки та проведенні запланованих навчань.										
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	108 500,00	108 500,00	0,00	133 470,00	133 470,00	0,00	24 970,00	24 970,00
Розбіжності виникли в результаті конкурсного відбору виконавців робіт. Протягом року було отримано благодійну допомогу 30000,00 грн, у вигляді деревини.										

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	9 153,00	9 153,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	108 500,00	127 970,00	19 470,00
2.1	власні надходження	8 500,00	33 000,00	24 500,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	100 000,00	94 970,00	-5 030,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	3 653,00	3 653,00
3.1	власних надходжень	0,00	3 653,00	3 653,00
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
Заходи з організації рятування на водах										
	Затрат									
1	кількість пляжів та зон відпочинку	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
2	кількість рятувальників	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Продукту									
3	кількість врятованих на території громади	5,00	0,00	5,00	6,00	0,00	6,00	1,00	0,00	1,00
Кількість врятованих за звітний рік збільшилося.										
4	кількість тренувальних занурень	623,00	0,00	623,00	356,00	0,00	356,00	-267,00	0,00	-267,00

Зменшилось кількість тренувальних занурювань за рахунок мобілізації основного водолаза.

	Ефективності									
5	середня вартість утримання одного рятувальника	176 135,63	0,00	176 135,63	178 065,02	0,00	178 065,02	1 929,39	0,00	1 929,39
Середня вартість на утримання зросла за рахунок придбання обладнання для здійснення рятувальних цілей										
	Якості									
6	темп зростання кількості врятованих порівняно з попереднім роком	100,00	0,00	100,00	99,00	0,00	99,00	-1,00	0,00	-1,00
Виготовлення технічного паспорту на будівлю рятувальної станції на воді										
	Затрат									
7	обсяг видатків	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Продукту									
8	виготовлення технічного паспорту	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
9	середня вартість виготовлення технічного паспорту	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Якості									
10	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	-0,00
Розбіжності відсутні										
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування										
	Затрат									
11	обсяг видатків	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	94 970,00	94 970,00	0,00	-5 030,00	-5 030,00
Розбіжності виникли в результаті курсного відбору виконавців робіт										
	Продукту									
12	придбання обладнання	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
13	середня вартість придбання олногo обладнання	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	47 485,00	47 485,00	0,00	-2 515,00	-2 515,00
Розбіжності виникли в результаті курсного відбору виконавців робіт										
	Якості									
14	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	94,90	94,90	0,00	-5,10	-5,10

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

[illegible]

2	придбання обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середня вартість придбання одного обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	47 485,00	47 485,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	94,90	94,90	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

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

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

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 безпечних умов перебування та відпочинку населення на водних об'єктах.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма є корисною для забезпечення безпечних умов перебування та відпочинку населення на водних об'єктах.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування у наступних роках бюджетної програми забезпечить безпечні умови перебування та відпочинку населення на водних об'єктах.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


(підпис) Олена НАЗАРОВА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1200000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради (КПКВК ДБ(МБ))
1210000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради (КПКВК ДБ(МБ))
1218120	Заходи з організації рятування на водах (КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
	Заходи з організації рятування на водах (КПКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних об'єктах
Результативні показники бюджетної програми	

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортom бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортom бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Заходи з організації рятування на водах														
Ефективності														
1	середня вартість утримання одного рятувальника	грн/од	152 735,00	0,00	147 964,73	0,00	0,97	0,00	176 135,63	0,00	178 065,02	0,00	1,01	0,00
2	Якості													
	Темп зростання кількості врятованих порівняно з попереднім роком	відс.	100,00	0,00	99,00	0,00	0,99	0,00	100,00	0,00	99,00	0,00	0,99	0,00
Виготовлення технічного паспорту на будівлю рятувальної станції на воді														
Ефективності														
3	середня вартість виготовлення технічного паспорту	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00	8 500,00	0,00	1,00
4	Якості													
	Відсоток освоєння коштів	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування														
Ефективності														
5	середня вартість придбання олого обладнання	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	47 485,00	0,00	0,95
6	Якості													
	Відсоток освоєння коштів	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	94,90	0,00	0,95

Розрахунок основних параметрів ефективності

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,01 + 1,00 + 0,95) / 3 * 100 = 98,69$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (0,99 + 1,00 + 0,95) / 3 * 100 = 97,97$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,97) / 1 * 100 = 96,88 = 98,69 / 96,88 = 1,0187 = 1 >= 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	98,69	+	97,97	+	25,00	=	221,66
-----	------------------------	-------	---	-------	---	-------	---	--------

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)