

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.	1218311	0511 Охорона та раціональне використання природних ресурсів
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення заходів з раціонального використання природних ресурсів, їх збереження та відновлення

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)	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	78 967,00	78 967,00	0,00	-2 033,00	-2 033,00
1	<i>Забезпечення охорони та раціонального використання природних ресурсів</i>	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	78 967,00	78 967,00	0,00	-2 033,00	-2 033,00

Протягом року виявлено несанкціоновані сміттєзвалища, які було ліквідовано

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	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	81 000,00	78 967,00	-2 033,00
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	81 000,00	78 967,00	-2 033,00
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 охорони та раціонального використання природних ресурсів										
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	78 967,00	78 967,00	0,00	-2 033,00	-2 033,00
Економія коштів за результатами оплати фактично наданих актів виконаних робіт										
	Продукту									
2	кількість ліквідованих сміттєзвалищ	0,00	10,00	10,00	0,00	4,00	4,00	0,00	-6,00	-6,00
Виявлено чотири сміттєзвалища, які були ліквідовані.										
	Ефективності									
3	середні витрати на ліквідацію одного сміттєзвалища	0,00	8 100,00	8 100,00	0,00	19 741,75	19 741,75	0,00	11 641,75	11 641,75
Середні витрати на ліквідацію сміттєзвалищ збільшилися за рахунок збільшення об'ємів виконаних робіт										
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів за звітний період для проведення заходів з	0,00	100,00	100,00	0,00	97,40	97,40	0,00	-2,60	-2,60

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

№ 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	0,00	0,00	0,00	78 967,00	78 967,00	0,00	0,00	0,00
1	Забезпечення охорони та раціонального використання природних ресурсів	0,00	0,00	0,00	0,00	78 967,00	78 967,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	78 967,00	78 967,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість ліквідованих сміттєзвалищ	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на ліквідацію одного сміттєзвалища	0,00	0,00	0,00	0,00	19 741,75	19 741,75	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів за звітний період для проведення заходів з ліквідації сміттєзвалищ	0,00	0,00	0,00	0,00	97,40	97,40	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ 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 заходів з раціонального використання природних ресурсів, їх збереження та відновлення.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма є корисною для забезпечення раціонального використання природних ресурсів, та охорону навколишнього середовища.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування у наступних роках бюджетної програми забезпечить раціональне використання природних ресурсів.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


(підпис)

Світлана НАЗАРОВА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1200000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради		(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
1210000	Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради		(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
1218311	0511	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	(КФВБК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

Завдання									
№ з/п	Завдання								
1	Забезпечення охорони та раціонального використання природних ресурсів через ліквідацію несанкціонованих сміттєзвалищ								

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік				
			Затверджено паспортom бюджетної програми		Індекс співвідношення показників		Виконано		Індекс співвідношення показників		
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
Забезпечення охорони та раціонального використання природних ресурсів											
Ефективності											
1	середні витрати на ліквідацію одного сміттєзалища	грн.	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 741,75	0,00	2,44
Якості											
2	відсоток освоєння коштів за звітний період для проведення заходів з ліквідації сміттєзалищ	відс.	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,97

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (2,44) / 1 * 100 = 243,73$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (0,97) / 1 * 100 = 97,40$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = 0 / 0 * 100 = 0,00 = 243,73 \text{ } 0,0000 = I < 0.85 = 0 \text{ балів}$$

243,73

97,40

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

$E =$	$I(сф) + I(як) + I(I) =$	243,73	+	97,40	+	0,00	=	250,00
-------	--------------------------	--------	---	-------	---	------	---	--------

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25

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

Начальник управління житлово-комунального господарства та екології
Звягелської міської ради


Олег ГОДУН

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


(підпис)
Світлана НАЗАРОВА