

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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)
1217330	0443 Будівництво інших об'єктів комунальної власності (КПКВК ДБ(МБ))	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення будівництва об'єктів, забезпечення реконструкції об'єктів, забезпечення проведення капітального ремонту
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	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Реконструкція та реставрація інших об'єктів										
Ефективності										
1	середні витрати на реконструкцію одного об'єкта	грн.	0,00	122 832,00	0,00	3 476 338,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
2	відсоток освоєння коштів	відс.	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00
Будівництво інших об'єктів комунальної власності										
Ефективності										
3	середні витрати на будівництво одного об'єкта	грн.	0,00	250 000,00	0,00	247 709,00	0,00	0,99	434 557,00	359 034,19
Якості										
4	відсоток освоєння коштів	відс.	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	100,00	62,00
Розрахунок основних параметрів оцінки										

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(эф) = (0,83) / 1 * 100 = 82,62$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

		82,62
--	--	-------

$I(\text{як}) = (0,62) / 1 * 100 = 62,00$	
в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів	
$I(1) = (0,04+0,99) / 2 * 100 = 51,31 = 82,62 / 51,31 = 1,6103 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$	
Визначення ступеню ефективності	
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:	
$E =$	62,00
$I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$	25,00
$=$	169,62

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

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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.	1217330	0443 Будівництво інших об'єктів комунальної власності
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку інфраструктури 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.	Видатки(надані кредити)	0,00	1 738 227,00	1 738 227,00	0,00	1 077 102,58	1 077 102,58	0,00	-661 124,42	-661 124,42
2	<i>Будівництво інших об'єктів комунальної власності</i>	0,00	1 738 227,00	1 738 227,00	0,00	1 077 102,58	1 077 102,58	0,00	-661 124,42	-661 124,42

Відхилення виникли за результатами оплати наданих актів виконаних робіт за звітний період та за рахунок перехідного об'єкта на 2026 рік

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	1 738 227,00	1 077 102,58	-661 124,42
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	1 738 227,00	1 077 102,58	-661 124,42
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
Будівництво інших об'єктів комунальної власності										
	Затрат									
1	обсяг видатків на будівництво	0,00	1 738 227,00	1 738 227,00	0,00	1 077 102,58	1 077 102,58	0,00	-661 124,42	-661 124,42
Відхилення виникли за результатами оплати наданих актів виконаних робіт за звітний період та за рахунок перехідного об'єкта на 2026 рік										
	Продукту									
2	кількість об'єктів ,які плануються побудувати	0,00	4,00	4,00	0,00	3,00	3,00	0,00	-1,00	-1,00
Розбіжності виникли за рахунок перехідного об'єкта на 2026 рік										
	Ефективності									
3	середні витрати на будівництво одного об'єкта	0,00	434 557,00	434 557,00	0,00	359 034,19	359 034,19	0,00	-75 522,81	-75 522,81
Розбіжності виникли за рахунок перехідного об'єкта на 2026 рік										
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	62,00	62,00	0,00	-38,00	-38,00

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
	Видатки(надані кредити)	0,00	3 724 047,07	3 724 047,07	0,00	1 077 102,58	1 077 102,58	0,00	28,92	28,92
1	<i>Реконструкція та реставрація інших об'єктів</i>	0,00	3 476 338,07	3 476 338,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків на реконструкцію	0,00	3 476 338,07	3 476 338,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість об'єктів, які планується реконструювати	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на реконструкцію одного об'єкта	0,00	3 476 338,07	3 476 338,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<i>Будівництво інших об'єктів комунальної власності</i>	0,00	247 709,00	247 709,00	0,00	1 077 102,58	1 077 102,58	0,00	434,83	434,83
	Затрат									
1	обсяг видатків на будівництво	0,00	247 709,00	247 709,00	0,00	1 077 102,58	1 077 102,58	0,00	434,83	434,83
	Продукту									
2	кількість об'єктів, які плануються побудувати	0,00	1,00	1,00	0,00	3,00	3,00	0,00	300,00	300,00
	Ефективності									
3	середні витрати на будівництво одного об'єкта	0,00	247 709,00	247 709,00	0,00	359 034,19	359 034,19	0,00	144,94	144,94
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	62,00	62,00	0,00	62,00	62,00

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

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 розвитку інфраструктури міської територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування у наступних роках бюджетної програми забезпечить розвиток інфраструктури міської територіальної громади.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та
звітності - головний бухгалтер


(підпис)

Світлана НАЗАРОВА