

# АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

## за 2025 рік

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

Завдання бюджетної програми

№ з/п		Завдання									
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 паспорт бюджетної програми		Виконано		Затверджено паспорт бюджетної програми		Виконано					
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури														
Ефективності														
1	середня вартість 1 кв.м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	грн.	1 428,57	0,00	1 420,61	0,00	0,99	0,00	1 467,56	0,00	1 443,37	0,00	0,98	0,00
	Якості													
2	питома вага площі вулично-дорожньої мережі, на якій планується поточний ремонт до площі вулично-дорожньої мережі, яка потребує поточного ремонту	відс.	100,00	0,00	99,40	0,00	1,01	0,00	33,00	0,00	33,00	0,00	1,00	0,00
Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури														
Ефективності														
3	середня вартість 1 кв.м. капітального ремонту вулично-дорожньої мережі	грн.	0,00	1 978,48	0,00	1 904,35	0,00	0,96	0,00	1 988,88	0,00	1 974,40	0,00	0,99
	Якості													
4	питома вага площі вулично-дорожньої мережі, на якій планується капітальний ремонт до площі вулично-дорожньої мережі, яка потребує капітального ремонту	відс.	0,00	100,00	0,00	84,40	0,00	1,18	0,00	16,00	0,00	16,00	0,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (0,98+0,99) / 2 * 100 = 98,81$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00+1,00) / 2 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,99+0,96) / 2 * 100 = 97,85 = 98,81 / 97,85 = 1,0099 = 1 > = 1 = 25 \text{ балів}$$

**Визначення ступеню ефективності**

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$$

$$98,81 + 100,00 + 25,00 =$$

223,81

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

Начальник управління житлово-комунального господарства та екології  
Звягельської міської ради

Олег ГОДУН

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Світлана НАЗАРОВА

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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> | 0456   | 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:

группы

№ 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>Видатки(надані кредити)</b>	7 924 803,00	34 208 729,00	42 133 532,00	7 794 196,60	25 272 382,53	33 066 579,13	-130 606,40	-8 936 346,47	-9 066 952,87
1	<i>Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури</i>	7 924 803,00	0,00	7 924 803,00	7 794 196,60	0,00	7 794 196,60	-130 606,40	0,00	-130 606,40
Економія коштів за результатами оплати фактично наданих актів виконаних робіт.										
2	<i>Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури</i>	0,00	34 208 729,00	34 208 729,00	0,00	25 272 382,53	25 272 382,53	0,00	-8 936 346,47	-8 936 346,47
Залишок коштів утворився за результатами наданих та оплачених актів виконаних робіт по об'єктам, на яких виконувалися роботи. (на 2026 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	34 208 729,00	25 272 382,53	-8 936 346,47
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	34 208 729,00	25 272 382,53	-8 936 346,47
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										
	Затрат									
1	обсяг видатків на проведення поточного ремонту	7 924 803,00	0,00	7 924 803,00	7 794 196,60	0,00	7 794 196,60	-130 606,40	0,00	-130 606,40
Економія коштів за результатами оплати фактично наданих актів виконаних робіт.										
	Продукту									
2	площа вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	5,40	0,00	5,40	5,40	0,00	5,40	0,00	0,00	0,00
Розбіжність відсутня										

	Ефективності									
3	середня вартість 1 кв.м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	1 467,56	0,00	1 467,56	1 443,37	0,00	1 443,37	-24,19	0,00	-24,19
Середня вартість 1 км по результатам оплати фактично наданих актів виконаних робіт.										
	Якості									
4	питома вага площі вулично-дорожньої мережі, на якій планується поточний ремонт до площі вулично-дорожньої мережі, яка потребує поточного ремонту	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність відсутня										
Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури										
	Затрат									
5	обсяг видатків на проведення капітального ремонту	0,00	34 208 729,00	34 208 729,00	0,00	25 272 382,53	25 272 382,53	0,00	-8 936 346,47	-8 936 346,47
Економія коштів за результатами оплати фактично наданих актів виконаних робіт та перехідних об'єктів на 2026 р.										
	Продукту									
6	площа вулично-дорожньої мережі на якій планується провести капітальний ремонт	0,00	17,20	17,20	0,00	12,80	12,80	0,00	-4,40	-4,40
Зменшення площі вулично-дорожньої мережі за рахунок фактично виконаних робіт										
	Ефективності									
7	середня вартість 1 кв.м. капітального ремонту вулично-дорожньої мережі	0,00	1 988,88	1 988,88	0,00	1 974,40	1 974,40	0,00	-14,48	-14,48
Зменшення середньої вартості за рахунок здешевшення ціни на матеріали, та обсягу виконання робіт										
	Якості									
8	питома вага площі вулично-дорожньої мережі, на якій планується капітальний ремонт до площі вулично-дорожньої мережі, яка потребує капітального ремонту	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність відсутня										

#### 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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	9 944 266,40	32 564 339,26	42 508 605,66	7 794 196,60	25 272 382,53	33 066 579,13	78,38	77,61	77,79
1	Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	9 944 266,40	0,00	9 944 266,40	7 794 196,60	0,00	7 794 196,60	78,38	0,00	78,38
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків на проведення поточного ремонту	9 944 266,40	0,00	9 944 266,40	7 794 196,60	0,00	7 794 196,60	78,38	0,00	78,38
	<b>Продукту</b>									
2	площа вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	7,00	0,00	7,00	5,40	0,00	5,40	77,14	0,00	77,14
	<b>Ефективності</b>									
3	середня вартість 1 кв.м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	1 420,61	0,00	1 420,61	1 443,37	0,00	1 443,37	101,60	0,00	101,60
	<b>Якості</b>									
4	питома вага площі вулично-дорожньої мережі, на якій планується поточний ремонт до площі вулично-дорожньої мережі, яка потребує поточного ремонту	99,40	0,00	99,40	33,00	0,00	33,00	33,20	0,00	33,20
2	Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	0,00	32 564 339,26	32 564 339,26	0,00	25 272 382,53	25 272 382,53	0,00	77,61	77,61
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків на проведення капітального ремонту	0,00	32 564 339,26	32 564 339,26	0,00	25 272 382,53	25 272 382,53	0,00	77,61	77,61
	<b>Продукту</b>									
2	площа вулично-дорожньої мережі на якій планується провести капітальний ремонт	0,00	17,10	17,10	0,00	12,80	12,80	0,00	74,85	74,85
	<b>Ефективності</b>									
3	середня вартість 1 кв.м. капітального ремонту вулично-дорожньої мережі	0,00	1 904,35	1 904,35	0,00	1 974,40	1 974,40	0,00	103,68	103,68
	<b>Якості</b>									
4	питома вага площі вулично-дорожньої	0,00	84,40	84,40	0,00	16,00	16,00	0,00	18,96	18,96

мережі, на якій планується капітальний ремонт до площі вулично-дорожньої мережі, яка потребує капітального ремонту

#### 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.	<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

Висока 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

  
(підпис)

Світлана НАЗАРОВА