

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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))
1217691	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	0490 (КФВК)

Завдання бюджетної програми

Завдання														
Благоустрій громадського простору та створення комфортних умов для проживання та відпочинку населення громади														
Результативні показники бюджетної програми														
№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом 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
Облаштування громадських просторів міської територіальної громади														
Ефективності														
1	середня вартість на облаштування однієї локації	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,87	
2	відсоток освоєння коштів	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	1,00	
Ремонт об'єктів що належать до комунальної власності Звягельської міської територіальної громади														
Ефективності														
3	середня вартість об'єкта	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,49	
4	відсоток освоєння коштів	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	49,00	0,49	
Розрахунок основних параметрів оцінки														

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (0,87+0,49) / 2 * 100 = 67,80$$

	67,80
--	-------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00 + 0,49) / 2 * 100 = 74,50$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = 0 / 0 * 100 = 0,00 = 67,80 \ 0,0000 = I < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

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

67,80	+	74,50	+	0,00	=	142,30
-------	---	-------	---	------	---	--------

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 можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність

Начальник управління житлово-комунального господарства та екології
Звягельської міської ради

(підпис) Олег ГОДУН

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис) Світлана НАЗАРОВА

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. | 1217691 | 0490 Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Підвищення рівня організації благоустрою міської територіальної громади з метою створення сприятливих умов для комфортного проживання населення громади

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	4 897 607,00	4 897 607,00	0,00	1 246 909,25	1 246 909,25	0,00	-3 650 697,75	-3 650 697,75
1	Облаштування громадських просторів міської територіальної громади	0,00	1 239 711,00	1 239 711,00	0,00	1 051 521,92	1 051 521,92	0,00	-188 189,08	-188 189,08
Виникла економія коштів за рахунок проведення закупівлі робіт на майданчику "Прозоро" і матеріальні цінності придбавалися за економічно вигідними цінами.										
2	Нове будівництво водопровідної мережі від вул.Вокзальна до вул.Лесі Українки (I-черга)	0,00	3 257 896,00	3 257 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 257 896,00	-3 257 896,00
Видатки на будівництво не освоєні, у зв'язку з чим даний об'єкт є перехідним на 2026 з розглядом справи в суді.										
3	Ремонт об'єктів що належать до комунальної власності Звягельської міської територіальної громади	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	195 387,33	195 387,33	0,00	-204 612,67	-204 612,67
Виникла економія коштів за рахунок проведення закупівлі робіт та послуг на майданчику "Прозоро" та виконання робіт буде продовжено в 2026 році.										

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	4 897 607,00	1 246 909,25	-3 650 697,75
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	4 897 607,00	1 246 909,25	-3 650 697,75
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	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
Облаштування громадських просторів міської територіальної громади										
	Затрат									
1	обсяг видатків на облаштування	0,00	1 239 711,00	1 239 711,00	0,00	1 051 521,92	1 051 521,92	0,00	-188 189,08	-188 189,08
	громадських просторів міської територіальної громади									

Виникла економія коштів за рахунок проведення закупівлі робіт на майданчику "Прозоро" і матеріальні цінності придбавалися за економічно вигідними цінами.

	Продукту									
2	кількість громадських локацій	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
3	середня вартість на облаштування однієї локації	0,00	309 927,75	309 927,75	0,00	268 880,48	268 880,48	0,00	-41 047,27	-41 047,27
Середня вартість менша за рахунок проведення закупівлі робіт на майданчику "Прозоро" і матеріальні цінності придбавалися за економічно вигідними цінами.										
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Нове будівництво водопровідної мережі від вул.Вокзальна до вул.Лесі Українки (І-черга)										
	Затрат									
5	обсяг видатків на будівництво	0,00	3 257 896,00	3 257 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 257 896,00	-3 257 896,00
Видатки на будівництво не освоєні, у зв'язку з тим, що даний об'єкт є перехідним на 2026 з розглядом справи в суді.										
	Продукту									
6	кількість об'єктів, які плануються побудувати	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
Розбіжності виникли за рахунок перехідного об'єкта на 2026 рік										
	Ефективності									
7	середні витрати на будівництво одного об'єкта	0,00	3 257 896,00	3 257 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 257 896,00	-3 257 896,00
Видатки на будівництво не освоєні, у зв'язку з тим, що даний об'єкт є перехідним на 2026 у зв'язку з розглядом справи в суді.										
	Якості									
8	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
Відсоток освоєння коштів нульовий у зв'язку з тим, що даний об'єкт є перехідним на 2026										
Ремонт об'єктів, що належать до комунальної власності Звягельської міської територіальної громади										
	Затрат									
9	обсяг видатків на ремонт об'єктів	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	195 387,33	195 387,33	0,00	-204 612,67	-204 612,67
Розбіжності виникли за рахунок економії коштів та проведення закупівлі робіт та послуг на майданчику "Прозоро" та виконання робіт буде продовжено в 2026 році.										
	Продукту									
10	кількість об'єктів	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
11	середня вартість об'єкта	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	195 387,33	195 387,33	0,00	-204 612,67	-204 612,67
Розбіжності виникли за рахунок економії коштів та проведення закупівлі робіт та послуг на майданчику "Прозоро" та виконання робіт буде продовжено в 2026 році.										
	Якості									
12	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	49,00	49,00	0,00	-51,00	-51,00
Видатки на будівництво не освоєні, у зв'язку з тим, що даний об'єкт є перехідним на 2026										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

[illegible]

	Затрат									
1	обсяг видатків на будівництво	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість об'єктів, які плануються побудувати	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на будівництво одного об'єкта	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ремонт об'єктів що належать до комунальної власності Звягельської міської територіальної громади	0,00	0,00	0,00	0,00	195 387,33	195 387,33	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків на ремонт об'єктів	0,00	0,00	0,00	0,00	195 387,33	195 387,33	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість об'єктів	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середня вартість об'єкта	0,00	0,00	0,00	0,00	195 387,33	195 387,33	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	49,00	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

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

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