

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

Завдання бюджетної програми

№ 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				Індекс співвідношення показників			
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано					
			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 сміттєзвалища	грн.	0,00	8 100,00	0,00	19 741,75	0,00	2,44	0,00	142 269,05	0,00	38 592,43	0,00	0,27
Якості														
2	відсоток освоєння коштів за звітний період для проведення заходів з ліквідації сміттєзвалищ	відс.	0,00	100,00	0,00	97,40	0,00	0,00	0,97	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00
Позначують основних показників:														

## Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (0,27) / 1 * 100 = 27,13$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (2,44) / 1 * 100 = 243,73 = 27,13 / 243,73 = 0,1113 = I < 0.85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

27,13

100,00

# Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(ef) + I(yk) + I(1) =$$

	27,13	+	100,00	+	0,00	=	127,13
--	-------	---	--------	---	------	---	--------

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

**за 2025 рік**

- |    |                                  |   |
|----|----------------------------------|---|
| 1. | <b>1200000</b><br>(КПКВК ДБ(МБ)) | Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради<br>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету ) |
| 2. | <b>1210000</b><br>(КПКВК ДБ(МБ)) | Управління житлово-комунального господарства та екології Звягельської міської ради<br>(найменування відповідального виконавця)                        |
| 3. | <b>1218311</b><br>(КПКВК ДБ(МБ)) | 0511 Охорона та раціональне використання природних ресурсів<br>(КФКВК)<br>(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:

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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	0,00	426 807,16	426 807,16	0,00	115 777,28	115 777,28	0,00	-311 029,88	-311 029,88
1	<i>Забезпечення охорони та раціонального використання природних ресурсів</i>	0,00	426 807,16	426 807,16	0,00	115 777,28	115 777,28	0,00	-311 029,88	-311 029,88

Несанкціоновані сміттєзвалища, які були виявлені протягом року , були ліквідовані КП ЗМР "Звягельсервіс".

Несанкціоновані сміттєзвалища, які були виявлені протягом року , були ліквідовані КП ЗМР "Звягельсервіс".

### 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	426 807,16	115 777,28	-311 029,88
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	426 807,16	115 777,28	-311 029,88
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	426 807,16	426 807,16	0,00	115 777,28	115 777,28	0,00	-311 029,88	-311 029,88
Економія коштів за результатами оплати фактично наданих актів виконаних робіт, та виконання робіт КП										
	Продукту									
2	кількість сміттєзвалищ, які плануються ліквідувати	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
3	середні витрати на ліквідацію одного сміттєзвалища	0,00	142 269,05	142 269,05	0,00	38 592,43	38 592,43	0,00	-103 676,62	-103 676,62
Економія коштів за результатами оплати фактично наданих актів виконаних робіт, та виконання робіт КП										
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів за звітний період для проведення заходів з ліквідації сміттєзвалищ	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										



#### 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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	0,00	78 967,00	78 967,00	0,00	115 777,28	115 777,28	0,00	146,61	146,61
1	Забезпечення охорони та раціонального використання природних ресурсів	0,00	78 967,00	78 967,00	0,00	115 777,28	115 777,28	0,00	146,61	146,61
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків	0,00	78 967,00	78 967,00	0,00	115 777,28	115 777,28	0,00	146,61	146,61
	<b>Продукту</b>									
2	кількість сміттєзвалищ, які планується ліквідувати	0,00	4,00	4,00	0,00	3,00	3,00	0,00	75,00	75,00
	<b>Ефективності</b>									
3	середні витрати на ліквідацію одного сміттєзвалища	0,00	19 741,75	19 741,75	0,00	38 592,43	38 592,43	0,00	195,49	195,49
	<b>Якості</b>									
4	відсоток освоєння коштів за звітний період для проведення заходів з ліквідації сміттєзвалищ	0,00	97,40	97,40	0,00	100,00	100,00	0,00	102,67	102,67

#### 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.	<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

Бюджетна програма затверджена для забезпечення заходів з раціонального використання природних ресурсів, їх збереження та відновлення.

#### ефективності бюджетної програми

Низька 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