

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0100000	Смільчинська селищна рада Житомирської області	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0110000	Смільчинська селищна рада Житомирської області	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0116071	0640	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення належної та безперервної роботи роботи комунальних підприємств із надання послуг населенню

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)	704 224,00	0,00	704 224,00	682 363,17	0,00	682 363,17	-21 860,83	0,00	-21 860,83
1	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово комунальні послуги	704 224,00	0,00	704 224,00	682 363,17	0,00	682 363,17	-21 860,83	0,00	-21 860,83
економія коштів										

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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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
Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово комунальні послуги										
Затрат										
1	Обсяг видатків	704 224,00	0,00	704 224,00	682 363,17	0,00	682 363,17	-21 860,83	0,00	-21 860,83
економія коштів										
Ефективності										
2	Середня сума трансферту на одне підприємство	352 112,00	0,00	352 112,00	341 181,58	0,00	341 181,58	-10 930,42	0,00	-10 930,42

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)	447 996,21	0,00	447 996,21	682 363,17	0,00	682 363,17	152,31	0,00	152,31
1	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово комунальні послуги	0,00	0,00	0,00	682 363,17	0,00	682 363,17	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг видатків	447 996,21	0,00	447 996,21	682 363,17	0,00	682 363,17	152,31	0,00	152,31
	Ефективності									
2	Середня сума трансферту на одне підприємство	223 998,00	0,00	223 998,00	341 181,58	0,00	341 181,58	152,31	0,00	152,31
										0,00

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
		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:

Контрольні заходи не проводились.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2024 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Є актуальною для подальшої її реалізації. ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

За результатами виконання бюджетної програми проведено заходи.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довготривалий термін дії.

Головний бухгалтер



Валентина ДІДУС

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

0100000	Ємільчинська селищна рада Житомирської області	
(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
0110000	Ємільчинська селищна рада Житомирської області	
(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування відповідального виконавця)
0116071	0640	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Відшкодування різниці між розміром ціни(тарифу) на житлово комунальні послуги

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
Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово комунальні послуги														
	Ефективності													
1	Середня сума трансферту на одне підприємство	грн.	231 834,00	0,00	223 998,00	0,00	0,97	0,00	352 112,00	0,00	341 181,58	0,00	0,97	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(ef) = (0,97) / 1 * 100 = 96,90$	96,90
------------------------------------	--------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(як) = () / 0 * 100 = 0,00$	0,00
-------------------------------	-------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (0,97) / 1 * 100 = 96,62 = 96,90 / 96,62 = 1,0029 = I >= 1 = 25$ балів	25,00
--	--------------

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(ef) + I(як) + I(1) =	96,90	+	0,00	+	25,00	=	121,90
-----	------------------------	-------	---	------	---	-------	---	--------

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 100

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

Селищний голова

Головний бухгалтер



Сергій ВОЛОЩУК

Валентина ДІДУС

№	Назва програми	Назва проекту	Попередній рік						Цьогорічний рік										
			Загальна кількість осіб, які користувалися послугою		Вартість послуги		Вартість послуги		Загальна кількість осіб, які користувалися послугою		Вартість послуги		Вартість послуги						
			кількість осіб	вартість послуги	кількість осіб	вартість послуги	кількість осіб	вартість послуги	кількість осіб	вартість послуги	кількість осіб	вартість послуги	кількість осіб	вартість послуги					
1	Бюджетна програма																		
2	Спеціальна програма																		
3	Бюджетна програма																		
4	Спеціальна програма																		
I(ef) = 96,90																			
I(як) = 0,00																			
I(1) = 25,00																			
E = 121,90																			