

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0100000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Смільчинська селищна рада Житомирської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	
2.	0110000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Смільчинська селищна рада Житомирської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	
3.	0116071 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0640 <small>(КФКВК)</small>	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) <small>(найменування бюджетної програми)</small>

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:

№ 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)	1 391 639,00	0,00	1 391 639,00	1 391 638,46	0,00	1 391 638,46	-0,54	0,00	-0,54

Відсутність зареєстрованих фінансових зобов'язань.

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	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	1 391 639,00	0,00	1 391 639,00	1 391 639,00	0,00	1 391 639,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2	Кількість підприємств	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	Середня сума трансферту на одне підприємство	695 819,50	0,00	695 819,50	695 819,00	0,00	695 819,00	-0,50	0,00	-0,50

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)	482 363,17	0,00	482 363,17	1 391 638,44	0,00	1 391 638,44	283,94	0,00	283,94
1	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово комунальні послуги	482 363,17	0,00	482 363,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг видатків	482 363,17	0,00	482 363,17	1 391 639,00	0,00	1 391 639,00	283,94	0,00	283,94
	Продукту									
2	Кількість підприємств	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середня сума трансферту на одне підприємство	341 181,58	0,00	341 181,58	695 819,00	0,00	695 819,00	283,94	0,00	283,94
										0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням звіту	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
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:

Порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2025 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації, та відповідає затвердженому обсягу бюджетних коштів, забезпечує виконання запланованої мети, завдань та результативних показників.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення організаційного, інформаційно-аналітичного та матеріально-технічного забезпечення діяльності.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

Головний бухгалтер



Валентина ДІДУС

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

0100000	Смільчинська селищна рада Житомирської області	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
<small>(КПКВК ДК(МБ))</small>		
0110000	Смільчинська селищна рада Житомирської області	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>
<small>(КПКВК ДК(МБ))</small>		
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)
<small>(КПКВК ДК(МБ))</small>	<small>(КФКВК)</small>	<small>(найменування бюджетної програми)</small>

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.	352 112,00	0,00	341 181,58	0,90	0,97	0,00	495 819,50	0,00	495 819,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jak) = () / 0 * 100 = 0,00$$

0,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,97) / 1 * 100 = 96,90 = 100,00 / 96,90 = 1,0320 = 1 >= 1 = 25 балів$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

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


$E =$	$I(ef) + I(jk) + I(l) =$	100,00	+	0,00	+	25,00	=	125,00
-------	--------------------------	---------------	---	-------------	---	--------------	---	---------------

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 ВОЛОЦУК

Валентина ДІДУС