

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. **0200000** Виконавчий комітет Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **0210000** Виконавчий комітет Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **0216014** 0620 Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Збереження безпечного навколишнього середовища для існування живої і неживої природи

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами 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)	2 971 250,00	0,00	2 971 250,00	2 971 200,00	0,00	2 971 200,00	-50,00	0,00	-50,00
1	Забезпечення утримання КП "Екосервіс - 2022" за рахунок коштів місцевих бюджетів (Гребінківської, Новооржицької, Чорнухинської, Пирятинської громад)	2 971 250,00	0,00	2 971 250,00	2 971 200,00	0,00	2 971 200,00	-50,00	0,00	-50,00

Відхилення не є суттєвим

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 напрямами 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 утримання КП "Екосервіс - 2022" за рахунок коштів місцевих бюджетів (Гребінківської, Новооржицької, Чорнухинської, Пирятинської громад)										
	Затрат									
1	обсяг видатків	2 971 250,00	0,00	2 971 250,00	2 971 200,00	0,00	2 971 200,00	-50,00	0,00	-50,00
відхилення не є суттєвим										
2	Гребінківської міської територіальної громади	891 370,00	0,00	891 370,00	891 370,00	0,00	891 370,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
3	Новооржицької селищної територіальної громади	410 810,00	0,00	410 810,00	410 810,00	0,00	410 810,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
4	Чорнухинської селищної територіальної громади	415 190,00	0,00	415 190,00	415 190,00	0,00	415 190,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
5	Пирятинської міської територіальної громади	1 253 880,00	0,00	1 253 880,00	1 253 830,00	0,00	1 253 830,00	-50,00	0,00	-50,00
відхилення не є суттєвим										
	Продукту									
6	Обсяг відходів вторинної сировини для подальшої переробки всього, в тому числі	74,81	0,00	74,81	251,92	0,00	251,92	177,11	0,00	177,11
Обсяг відходів вторинної сировини для подальшої переробки зріс через перехід до принципів циркулярної економіки										
7	- відходи з паперу	37,27	0,00	37,27	118,07	0,00	118,07	80,80	0,00	80,80
Обсяг переробки паперу зріс через зростання світового еко-тренду та розвиток циркулярної економіки. Переробка паперу дозволяє значно скоротити кількість сміттєзвалищ										
8	- відходи полімерні (ПЕТ пляшка, плівка, беги)	13,78	0,00	13,78	36,46	0,00	36,46	22,68	0,00	22,68
Обсяг відходів полімерів для переробки зріс через перехід до принципів циркулярної економіки, покращення сортування сміття, а також високий попит на вторинну сировину для виробництва нових товарів										
9	- скляні відходи	23,76	0,00	23,76	97,39	0,00	97,39	73,63	0,00	73,63
Обсяг скляних відходів для переробки зріс через впровадження ефективнішого сортування (зокрема, розділення сміття), прагнення до циркулярної економіки, зменшення екологічного впливу										
	Ефективності									
10	Дохід від основного виду діяльності	1 547 000,00	0,00	1 547 000,00	1 938 300,00	0,00	1 938 300,00	391 300,00	0,00	391 300,00
Причина відхилення: в зв'язку з зростанням обсягу відходів										
11	Вартість безоплатно отриманих основних засобів	948 891,00	0,00	948 891,00	3 682 300,00	0,00	3 682 300,00	2 733 409,00	0,00	2 733 409,00
розбіжність виникла в зв'язку з отримання сміттєвоза та генератора										
12	Відсоток співфінансування участі громад в утриманні підприємства всього, в тому числі в розрізі бюджетів:	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
13	Гребінківської міської територіальної громади	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

14	Новооржицької селищної територіальної громади	13,80	0,00	13,80	13,80	0,00	13,80	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
15	Чорнухинської селищної територіальної громади	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
16	Пирятинської міської територіальної громади	42,20	0,00	42,20	42,20	0,00	42,20	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
Якості										
17	Динаміка обсягу відходів вторинної сировини для подальшої переробки в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	100,80	0,00	100,80	339,51	0,00	339,51	238,71	0,00	238,71
Обсяг відходів вторинної сировини для подальшої переробки зріс через перехід до принципів циркулярної економіки										
18	Динаміка обсягу доходу від основної діяльності в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	314,30	0,00	314,30	393,80	0,00	393,80	79,50	0,00	79,50
Причина відхилення: в зв'язку з зростанням обсягу відходів										

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)	2 986 742,34	0,00	2 986 742,34	2 971 200,00	0,00	2 971 200,00	99,48	0,00	99,48
1	Забезпечення утримання КП "Екосервіс - 2022" за рахунок коштів місцевих бюджетів (Гребінківської, Новооржицької, Чорнухинської, Пирятинської громад)	2 986 742,34	0,00	2 986 742,34	2 971 200,00	0,00	2 971 200,00	99,48	0,00	99,48
Затрат										
1	обсяг видатків	2 986 742,34	0,00	2 986 742,34	2 971 200,00	0,00	2 971 200,00	99,48	0,00	99,48
2	Гребінківської міської територіальної громади	0,00	0,00	0,00	891 370,00	0,00	891 370,00	0,00	0,00	0,00
3	Новооржицької селищної територіальної громади	0,00	0,00	0,00	410 810,00	0,00	410 810,00	0,00	0,00	0,00
4	Чорнухинської селищної територіальної громади	0,00	0,00	0,00	415 190,00	0,00	415 190,00	0,00	0,00	0,00
5	Пирятинської міської територіальної громади	0,00	0,00	0,00	1 253 830,00	0,00	1 253 830,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
6	кількість заходів	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Обсяг відходів вторинної сировини для подальшої переробки всього, в тому числі	0,00	0,00	0,00	251,92	0,00	251,92	0,00	0,00	0,00
8	- відходи з паперу	0,00	0,00	0,00	118,07	0,00	118,07	0,00	0,00	0,00
9	- відходи полімерні (ПЕТ пляшка, плівка, беги)	0,00	0,00	0,00	36,46	0,00	36,46	0,00	0,00	0,00
10	- скляні відходи	0,00	0,00	0,00	97,39	0,00	97,39	0,00	0,00	0,00
Ефективності										

11	середня вартість одного заходу	597 348,47	0,00	597 348,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Дохід від основного виду діяльності	0,00	0,00	0,00	1 938 300,00	0,00	1 938 300,00	0,00	0,00	0,00
13	Вартість безоплатно отриманих основних засобів	0,00	0,00	0,00	3 682 300,00	0,00	3 682 300,00	0,00	0,00	0,00
14	Відсоток співфінансування участі громад в утриманні підприємства всього, в тому числі в розрізі бюджетів:	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
15	Гребінківської міської територіальної громади	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
16	Новооржицької селищної територіальної громади	0,00	0,00	0,00	13,80	0,00	13,80	0,00	0,00	0,00
17	Чорнухинської селищної територіальної громади	0,00	0,00	0,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
18	Пирятинської міської територіальної громади	0,00	0,00	0,00	42,20	0,00	42,20	0,00	0,00	0,00
	Якості									
19	рівень виконання заходів	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Динаміка обсягу відходів вторинної сировини для подальшої переробки в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	0,00	0,00	0,00	339,51	0,00	339,51	0,00	0,00	0,00
21	Динаміка обсягу доходу від основної діяльності в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	0,00	0,00	0,00	393,80	0,00	393,80	0,00	0,00	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
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:

За бюджетною програмою "Забезпечення збору та вивезення сміття та відходів" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Забезпечення збору та вивезення сміття та відходів" за підсумками 2025 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

За підсумками 2025 року ціль, мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма 0216014 "Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів" залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість забезпечити комфортні умов для мешканців Пирятинської територіальної громади

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Забезпечення збору та вивезення сміття та відходів" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

_____ Леся КОВШОВА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

0200000

Виконавчий комітет Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000

Виконавчий комітет Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))

(найменування відповідального виконавця)

0216014

0620 Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Запровадження системи роздільного збору відходів від населення

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

Забезпечення утримання КП "Екосервіс - 2022" за рахунок коштів місцевих бюджетів (Гребінківської, Новооржицької, Чорнухинської, Пирятинської громад)

Ефективності															
1	середня вартість одного заходу	грн.	603 540,00	0,00	597 348,47	0,00	1,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Дохід від основного виду діяльності	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 547 000,00	0,00	1 938 300,00	0,00	1,25	0,00	
3	Вартість безоплатно отриманих основних засобів	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948 891,00	0,00	3 682 300,00	0,00	3,88	0,00	
4	Відсоток співфінансування участі громад в утриманні підприємства всього, в тому числі в розрізі бюджетів:	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	
5	Гребінківської міської територіальної громади	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	1,00	0,00	
6	Новооржицької селищної територіальної громади	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,80	0,00	13,80	0,00	1,00	0,00	
7	Чорнухинської селищної територіальної громади	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	0,00	14,00	0,00	1,00	0,00	

8	Пирятинської міської територіальної громади	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,20	0,00	42,20	0,00	1,00	0,00
Якості														
9	рівень виконання заходів	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Динаміка обсягу відходів вторинної сировини для подальшої переробки в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,80	0,00	339,51	0,00	3,37	0,00
11	Динаміка обсягу доходу від основної діяльності в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314,30	0,00	393,80	0,00	1,25	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,25 + 3,88 + 1,00 + 1,00 + 1,00 + 1,00 + 1,00) / 7 * 100 = 144,77$$

	144,77
--	---------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (3,37 + 1,25) / 2 * 100 = 231,05$$

	231,05
--	---------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,01) / 1 * 100 = 101,04 = 144,77 / 101,04 = 1,4328 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

	25,00
--	--------------

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 144,77 + 231,05 + 25,00 = 250,00$$

	250,00
--	---------------

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів

_____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО
(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

_____ Леся КОВШОВА
(підпис)