

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. **0217670** 0490 Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення належної та безперебійної роботи об'єктів комунального господарства

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)	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1	<i>Забезпечення сплати внесків до статутного капіталу суб'єктів господарювання</i>	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

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	7 950 000,00	7 950 000,00	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
Забезпечення сплати внесків до статутного капіталу суб'єктів господарювання										
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків на сплату внесків до статутного капіталу всього, в тому числі:	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
2	КП "Каштан" - на придбання ескалатора	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
3	КП " Пирятинський міський водоканал"- на придбання та встановлення установки очищення води на свердловину	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
4	Статутний капітал підприємств:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	- КП "Каштан"	0,00	17 475 967,00	17 475 967,00	0,00	17 475 967,00	17 475 967,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
6	- КП "Пирятинський міський водоканал"	0,00	11 367 668,00	11 367 668,00	0,00	11 367 668,00	11 367 668,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Продукту									
7	Чисельність населення громади, що скористаються послугами КП "Каштан" після придбання ескалатора	0,00	29 735,00	29 735,00	0,00	27 389,00	27 389,00	0,00	-2 346,00	-2 346,00
розбіжність виникла в зв'язку із зміною зареєстрованих людей на території Пирятинської міської територіальної громади										
8	Кількість домоволодінь, які будуть забезпечені якісною питною водою після придбання та встановлення установки очищення води на свердловину	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
9	Питома вага поповнення статутного капіталу у загальному обсязі статутного капіталу, в розрізі:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- КП "Каштан"	0,00	25,75	25,75	0,00	25,75	25,75	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
11	- КП "Пирятинський міський водоканал"	0,00	30,35	30,35	0,00	30,35	30,35	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Якості									
12	Динаміка обсягу видатків на сплату внесків до статутного капіталу в плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	0,00	236,76	236,76	0,00	236,76	236,76	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
	Видатки(надані кредити)	0,00	3 357 800,00	3 357 800,00	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00	236,76	236,76
1	<i>Забезпечення сплати внесків до статутного капіталу суб'єктів господарювання</i>	0,00	3 357 800,00	3 357 800,00	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00	236,76	236,76
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків на сплату внесків до статутного капіталу всього, в тому числі:	0,00	3 357 800,00	3 357 800,00	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00	236,76	236,76
2	КП "Каштан" - на придбання ескалатора	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
3	КП "Пирятинський міський водоканал"- на придбання та встановлення установки очищення води на свердловину	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Статутний капітал підприємств:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	- КП "Каштан"	0,00	0,00	0,00	0,00	17 475 967,00	17 475 967,00	0,00	0,00	0,00
6	- КП "Пирятинський міський водоканал"	0,00	0,00	0,00	0,00	11 367 668,00	11 367 668,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
7	Чисельність населення громади, що скористаються послугами КП "Каштан" після придбання ескалатора	0,00	0,00	0,00	0,00	27 389,00	27 389,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість домоволодінь, які будуть забезпечені якісною питною водою після придбання та встановлення установки очищення води на свердловину	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість комунальних підприємств, які потребують поповнення статутного капіталу	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
10	Питома вага поповнення статутного капіталу у загальному обсязі статутного капіталу, в розрізі:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- КП "Каштан"	0,00	0,00	0,00	0,00	25,75	25,75	0,00	0,00	0,00
12	- КП "Пирятинський міський водоканал"	0,00	0,00	0,00	0,00	30,35	30,35	0,00	0,00	0,00
13	середні витрати на сплату одного статутного внеску	0,00	839 450,00	839 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
14	Динаміка обсягу видатків на сплату внесків до статутного капіталу в плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	0,00	236,76	236,76	0,00	0,00	0,00
15	відсоток внесків до запланованих	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	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 "Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання" 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 виконані. Бюджетна програма 0217670 «Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма має високий ступень корисності, забезпечує здійснення ефективних заходів по забезпеченню належної роботи комунальних підприємств

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання" 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)

0217670

0490 Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Покращення матеріально-технічної бази комунальних підприємств

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 сплати внесків до статутного капіталу суб'єктів господарювання

Ефективності														
1	- КП "Каштан"	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,75	0,00	25,75	0,00	1,00
2	- КП "Пирятинський міський водоканал"	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,35	0,00	30,35	0,00	1,00	
3	середні витрати на сплату одного статутного внеску	грн.	0,00	839 450,00	0,00	839 450,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
4	Динаміка обсягу видатків на сплату внесків до статутного капіталу в плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236,76	0,00	236,76	0,00	1,00	
5	відсоток внесків до запланованих	відс.	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = \frac{(1,00+1,00)}{2} * 100 = 100,00 \quad \mathbf{100,00}$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jak) = \frac{(1,00)}{1} * 100 = 100,00 \quad \mathbf{100,00}$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = \frac{(1,00)}{1} * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = I \geq 1 = 25 \text{ балів} \quad \mathbf{25,00}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(ef) + I(jak) + I(1) = 100,00 + 100,00 + 25,00 = 225,00$$

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)