

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

Сіверськодонечеська міська військова адміністрація Сіверськодонечеського району Луганської області

44083662

(код за ЄДРПОУ)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

1252600000

(код бюджету)

1. 5000000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

2. 5010000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

3. 5010160

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

0160

(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

0111

(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

(найменування відповідального виконавця)

1252600000

(код бюджету)

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>- показники ефективності</b>							
	середні витрати на забезпечення інших витрат, які не мають постійного характеру в бюджетних переводах, однієї штатної одиниці	26294,75	0	0,00	20639,92	18602,6	0,90
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	52861,8	5529,36	0,10	6921,74	6708,31	0,97
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	222035,32	188099,64	0,85	218047,44	197219,98	0,90
	Середні витрати на одностороннє придбання обладнання	219911,12	0	0,00	45714,29	33506,76	0,73
	Кількість вкладної та вкладної кореспонденції на одного працівника	81	91	1,12	75	100	1,33
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	0	0	0,00	245609	222530,89	0,91
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	15	7	0,47	15	7	0,47
	кількість листів, зверлень, заяв тощо на одного працівника	9	37	4,11	10	7	0,70
<b>- показники якості</b>							
	питома вага виконаних листів, зверлень, тощо від отриманих	100	100	1,00	100	100	1,00
	Відсотокчасно виконаних листів, зверлень, заяв, скарг у їх загальній кількості	0	0	0,00	100	100	1,00

\* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:  $\frac{P_{\text{стандарт}}}{P_{\text{факт}}}$

**Відсутність даних для розрахунку П1 (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів:**

	Звичайна шкала	Відкоригована шкала
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(эфф)жит} = \sum \frac{\Pi_{(эфф)факт}}{\Pi_{(эфф)план}} \div Z_{(эфф)} * 100$$

$$I_{(эфф)звіт} = ((18602,6/20639,92)+(6708,31/6921,74)+(197219,98/218047,44)+(33506,76/45714,29)+(100/75)+(222530,89/245609)+(7/15)+(7/10)) / 8 * 100 = 86,42$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{\Pi_{(як)факт}}{\Pi_{(як)план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як)звіт} = ((100/100)+(100/100)) / 2 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(эфф)баз} = \sum \frac{\Pi_{(эфф)баз)факт}}{\Pi_{(эфф)баз)план}} \div Z_{(эфф)баз} * 100$$

$$I_{(эфф)баз} = ((529,36/52861,8)+(188099,64/222035,32)+(91/81)+(7/15)+(37/9)) / 7 * 100 = 95,04$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(эф)жит}}{I_{(эф)баз}}$$

$$I_1 = 86,42 / 95,04 = 0,91$$

Оскільки  $I_1 = 0,91$ , що відповідає критерію оцінки  $0,85 \leq I_1 < 1$ , то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I(эф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 86,42 + 100 + 15 = 201,42 - \text{Висока ефективність}$$

Основною метою бюджетної програми "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селах, територіальних громадах" є забезпечення ефективної діяльності Сіверськоколоньської міської військової адміністрації для реалізації державної політики у сфері державного управління виконавчої влади. Аналізуючи виконання даної бюджетної програми слід зазначити, що кошти, передбачені на реалізацію програми, використовувались за призначенням. Обсяги фінансування, передбачені на утримання військової адміністрації, оплату праці з нарахуваннями, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, придбання предметів, матеріалів, оплату послуг, використані відповідно до затверджених асигнувань. Відхилення від планових показників (за наявності) обумовлені фактичними потребами та економією коштів. Кількість розпоряджень начальника військової адміністрації, розглянутих звернень громадян, вхідної та вихідної кореспонденції відповідає або наближена до запланованих показників. У разі відхилень їх причинами є зміни в обсязі звернень громадян, кадрові зміни, особливості правового режиму. Забезпечено раціональне та цільове використання бюджетних коштів. Економія коштів досягнута за рахунок оптимізації витрат, є. У цілому результативні показники бюджетної програми виконані. Реалізація програми забезпечила стабільну та безперервну діяльність військової адміністрації.

\* Значачуться всі намірами використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

\*\* Значачуться покращення щодо причин відхилення обсягів валютних надходжень (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значачуться покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
станом на 2025 рік**

- |    |  |   |  |
|----|--|---|--|
| 1. | 5000000<br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Сіверськодоонецька міська військова адміністрація Сіверськодоонецького району Луганської області<br><small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44083662<br><small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 2. | 5010000<br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Сіверськодоонецька міська військова адміністрація Сіверськодоонецького району Луганської області<br><small>(найменування відповідального виконавця)</small>                       | 44083662<br><small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 3. | 5010160<br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 0160 0111<br><small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>   | 125260000<br><small>(код бюджету)</small>  |

**Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах**

**4. Результати аналізу ефективності**

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	201,42	1	0

**5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності**

Начальник Сіверськодоонецької міської ВА



Світлана БОЙКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)