

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	3700000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Фінансове управління Лиманської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	03297519 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	3710000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Фінансове управління міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	03297519 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	3710160 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0111 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0550100000 <small>(код бюджету)</small>

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
- показники ефективності							
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	323	466	1,44	154	502	3,26
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	4	14	3,50	2	7	3,50
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	0	0	0,00	3	11	3,67
	витрати на утримання однієї штатної одиниці (жінки)	273,462	537,053	1,96	328,423	588,097	1,79
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	0	0	0,00	324,986	581,803	1,79
- показники якості							
	відсоток опрацьованих листів, звернень, скарг, актів	100	100	1,00	100	125	1,25

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{П_{і\ план}}{П_{і\ факт}}\right)$

Відсутність даних для розрахунку ІІ (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:

$$\bar{I}_{(ефф)}_{звіт} = \sum \frac{П_{(ефф)і\ факт}}{П_{(ефф)і\ план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф.)звіт} = ((502/154)+(7/2)+(11/3)+(588,097/328,423)+(581,803/324,986)) / 5 * 100 = 280,15$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як.)звіт} = ((125/100)) / 1 * 100 = 125$$

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

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

$$I_{(ефф.)баз} = ((466/323)+(14/4)+(537,053/273,462)) / 3 * 100 = 230,22$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф) звіт}}{I_{(еф) баз}}$$

$$I_1 = 280,15 / 230,22 = 1,22$$

Оскільки $I_1 = 1,22$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I_{(еф)} + I_{(як)} + I_1,$$

$$\Sigma = 280,15 + 125 + 25 = 430,15 - \text{Висока ефективність}$$

В фінансовому управлінні Лиманської міської ради затверджена штатна чисельність 13 одиниць. Кошторисні призначення на 2025 рік 4269500 гривень. За звітний період надійшло 2940484 грн.. Касові видатки склали 2940484 грн. По спецфонду направлено залишок коштів на КЕКВ 2210 в сумі 3587 грн. □

За результатами виконання бюджетної програми 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міста Києва), селищах, селах, об'єднаних територіальних громад» за 2025 рік економія бюджетних коштів склала 1329016 грн. (КЕКВ 2110, 2120, 2210, 2240, 2250). □

Економія обумовлена наявністю 5 вакантних штатних одиниць, перебуванням 3 посадових осіб в відпустці без збереження заробітної плати та запровадженням дистанційної роботи.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

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

1.	3700000	Фінансове управління Лиманської міської ради	03297519		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	3710000	Фінансове управління міської ради	03297519		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	0550100000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	430,15	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу


 (підпис)

Тетяна ВЕРОЦЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)