

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.	0210150	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

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)	53 691 037,00	149 990,00	53 841 027,00	53 530 729,85	457 368,47	53 988 098,32	-160 307,15	307 378,47	147 071,32
1	<i>Забезпечення утримання виконавчого комітету Пирятинської міської ради</i>	53 691 037,00	149 990,00	53 841 027,00	53 530 729,85	457 368,47	53 988 098,32	-160 307,15	307 378,47	147 071,32

За бюджетною програмою 0210150 "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад" передбачено асигнувань по загальному фонду 53 691 037 грн, касові видатки по загальному фонду- 53 530 729,85 грн, спеціальному-457 368,47 грн. Виконання даної програми становить по загальному фонду-99,70%. Розбіжність виникла по загальному фонду у зв'язку з економією коштів за рахунок зменшення витрат зі сплати судового збору, підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування, відряджень, придбанні канцтоварів та паливно-мастильних матеріалів . По спеціальному фонду надходження коштів відбулось за кодом 25020200 "Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб" отримано: зарядні станції, ноутбуки, джерела безперебійного живлення, мобільну батарею та багатофункціональний пристрій.

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	374 277,26	374 277,26
1.1	власних надходжень	0,00	374 277,26	374 277,26
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	149 990,00	694 465,53	544 475,53
2.1	власні надходження	0,00	573 255,53	573 255,53
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00

2.3	повернення кредитів		0,00		0,00		0,00		0,00
2.4	інші надходження		149 990,00		121 210,00		-28 780,00		
3.	Залишок на кінець року		0,00		611 374,32		611 374,32		
3.1	власних надходжень		0,00		611 374,32		611 374,32		
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 утримання виконавчого комітету Пирятинської міської ради										
	Затрат									
1	Кількість штатних одиниць всього, в тому числі:	132,00	0,00	132,00	123,00	0,00	123,00	-9,00	0,00	-9,00
Відхилення в зв'язку з вакантними посадами										
2	- керівники	21,00	0,00	21,00	18,00	0,00	18,00	-3,00	0,00	-3,00
Відхилення в зв'язку з вакантними посадами										
3	- інші посадові особи	76,00	0,00	76,00	72,00	0,00	72,00	-4,00	0,00	-4,00
Відхилення в зв'язку з вакантними посадами										
4	- інший персонал	35,00	0,00	35,00	33,00	0,00	33,00	-2,00	0,00	-2,00
Відхилення в зв'язку з вакантними посадами										
5	Видатки на утримання виконавчого комітету	53 691 037,00	149 990,00	53 841 027,00	53 530 729,85	457 368,47	53 988 098,32	-160 307,15	307 378,47	147 071,32
Між фактичними та плановими показниками по загальному фонду виникла економію коштів за рахунок зменшення витрат зі сплати судового збору, підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування, відряджень, придбання канцтоварів та паливно-мастильних матеріалів. По спеціальному фонду економія виникла з придбання основних засобів - при плануванні бюджету, суми по закупівлях були закладені більші ніж фактичні по процедурам закупівель										
6	Доходи бюджету Пирятинської міської територіальної громади, без врахування офіційних трансфертів	346 580 000,00	0,00	346 580 000,00	356 462 773,70	0,00	356 462 773,70	9 882 773,70	0,00	9 882 773,70
Збільшення доходів обумовлене зростанням середньої заробітної плати та збільшенням надходжень акцизного податку від продажу пального										
7	Чисельність населення	29 735,00	0,00	29 735,00	27 389,00	0,00	27 389,00	-2 346,00	0,00	-2 346,00
розбіжність виникла в зв'язку із зміною зареєстрованих людей на території Пирятинської міської територіальної громади										
	Продукту									
8	Кількість установ, закладів, підприємств, що підпорядковані головному розпоряднику всього, в тому числі:	17,00	0,00	17,00	15,00	0,00	15,00	-2,00	0,00	-2,00
розбіжність виникла в зв'язку із вилученням 2 підприємств із мережі розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету										
9	- галузь "Соціальний захист та соціальне забезпечення"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
10	-галузь "Фізична культура і спорт"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
11	-галузь "Житлово-комунальне господарство"	13,00	0,00	13,00	11,00	0,00	11,00	-2,00	0,00	-2,00
розбіжність виникла в зв'язку із вилученням 2 підприємств із мережі розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету										
12	-галузь "Охорона здоров'я"	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00

Відхилення відсутнє										
13	Кількість затверджених рішень сесії	700,00	0,00	700,00	643,00	0,00	643,00	-57,00	0,00	-57,00
Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість затверджених рішень менша чим планувалось										
14	Кількість затверджених рішень виконавчим комітетом	800,00	0,00	800,00	815,00	0,00	815,00	15,00	0,00	15,00
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з збільшенням сектору діяльності виконавчого комітету, була нагальна потреба в прийнятті додаткових рішень в покращенні діяльності та благоустрою територіальної громади										
15	Кількість наданих послуг ЦНАП	50 000,00	0,00	50 000,00	47 146,00	0,00	47 146,00	-2 854,00	0,00	-2 854,00
Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість наданих послуг ЦНАП менша чим планувалось										
16	Кількість вхідної кореспонденції	11 500,00	0,00	11 500,00	9 815,00	0,00	9 815,00	-1 685,00	0,00	-1 685,00
Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість вхідної кореспонденції менша чим планувалось										
17	Кількість прийнятих розпоряджень	300,00	0,00	300,00	267,00	0,00	267,00	-33,00	0,00	-33,00
Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість прийнятих розпоряджень менша чим планувалось										
18	кількість придбаного обладнання довгострокового використання	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
Ефективності										
19	Питома вага видатків на утримання у доходах бюджету Пирятинської міської територіальної громади, без врахування офіційних трансфертів	15,53	0,00	15,53	15,58	0,00	15,58	0,05	0,00	0,05
відхилення не є суттєвим										
Якості										
20	Динаміка затверджених рішень сесії у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	104,32	0,00	104,32	95,83	0,00	95,83	-8,49	0,00	-8,49
Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість затверджених рішень менша чим планувалось										
21	Динаміка затверджених рішень виконавчим комітетом у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	104,30	0,00	104,30	106,26	0,00	106,26	1,96	0,00	1,96
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з збільшенням сектору діяльності виконавчого комітету, була нагальна потреба в прийнятті додаткових рішень в покращенні діяльності та благоустрою територіальної громади										
22	Динаміка наданих послуг у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	101,75	0,00	101,75	95,94	0,00	95,94	-5,81	0,00	-5,81
Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість наданих послуг ЦНАП менша чим планувалось										
23	Динаміка вхідної кореспонденції у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	102,25	0,00	102,25	87,27	0,00	87,27	-14,98	0,00	-14,98
Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість вхідної кореспонденції менша чим планувалось										
24	Динаміка прийнятих розпоряджень у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	97,40	0,00	97,40	86,69	0,00	86,69	-10,71	0,00	-10,71
Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість прийнятих розпоряджень менша чим планувалось										
25	рівень придбання обладнання довгострокового використання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										

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)	47 569 919,79	3 908 834,60	51 478 754,39	53 530 729,85	457 368,47	53 988 098,32	112,53	11,70	104,87
1	<i>Забезпечення утримання виконавчого комітету Пирятинської міської ради</i>	47 569 919,79	3 908 834,60	51 478 754,39	53 530 729,85	457 368,47	53 988 098,32	112,53	11,70	104,87
	Затрат									
1	середньорічна кількість штатних одиниць	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг видатків,усього	47 569 919,79	0,00	47 569 919,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	в т.ч. на оплату праці	44 053 426,77	0,00	44 053 426,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість штатних одиниць всього, в тому числі:	0,00	0,00	0,00	123,00	0,00	123,00	0,00	0,00	0,00
5	- керівники	0,00	0,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
6	- інші посадові особи	0,00	0,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00	0,00	0,00
7	- інший персонал	0,00	0,00	0,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00
8	Видатки на утримання виконавчого комітету	0,00	0,00	0,00	53 530 729,85	457 368,47	53 988 098,32	0,00	0,00	0,00
9	Доходи бюджету Пирятинської міської територіальної громади, без врахування офіційних трансфертів	0,00	0,00	0,00	356 462 773,70	0,00	356 462 773,70	0,00	0,00	0,00
10	Чисельність населення	0,00	0,00	0,00	27 389,00	0,00	27 389,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
11	кількість прийнятих нормативно-правових актів	1 746,00	0,00	1 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Кількість установ, закладів, підприємств, що підпорядковані головному розпоряднику всього, в тому числі:	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
13	- галузь "Соціальний захист та соціальне забезпечення"	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
14	-галузь "Фізична культура і спорт"	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
15	-галузь "Житлово-комунальне господарство"	0,00	0,00	0,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
16	-галузь "Охорона здоров'я"	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
17	Кількість затверджених рішень сесії	0,00	0,00	0,00	643,00	0,00	643,00	0,00	0,00	0,00
18	Кількість затверджених рішень виконавчим комітетом	0,00	0,00	0,00	815,00	0,00	815,00	0,00	0,00	0,00
19	Кількість наданих послуг ЦНАП	0,00	0,00	0,00	47 146,00	0,00	47 146,00	0,00	0,00	0,00
20	Кількість вхідної кореспонденції	0,00	0,00	0,00	9 815,00	0,00	9 815,00	0,00	0,00	0,00
21	Кількість прийнятих розпоряджень	0,00	0,00	0,00	267,00	0,00	267,00	0,00	0,00	0,00
22	кількість придбаного обладнання довгострокового використання	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
23	витрати на утримання однієї штатної одиниці	338 872,51	0,00	338 872,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Питома вага видатків на утримання у доходах бюджету Пирятинської міської територіальної громади, без врахування офіційних трансфертів	0,00	0,00	0,00	15,58	0,00	15,58	0,00	0,00	0,00

Якості										
25	динаміка кількості прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з минулим роком	106,85	0,00	106,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Динаміка затверджених рішень сесії у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	95,83	0,00	95,83	0,00	0,00	0,00
27	Динаміка затверджених рішень виконавчим комітетом у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	106,26	0,00	106,26	0,00	0,00	0,00
28	Динаміка наданих послуг у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	95,94	0,00	95,94	0,00	0,00	0,00
29	Динаміка вхідної кореспонденції у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	87,27	0,00	87,27	0,00	0,00	0,00
30	Динаміка прийнятих розпоряджень у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	86,69	0,00	86,69	0,00	0,00	0,00
31	рівень придбання обладнання довгострокового використання	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	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 0210150 "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою 0210150 "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад" за підсумками 2025 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

1	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	338 875,38	0,00	338 872,51	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Питома вага видатків на утримання у доходах бюджету Пирятинської міської територіальної громади, без врахування офіційних трансфертів	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,53	0,00	15,58	0,00	1,00	0,00
Якості														
3	динаміка кількості прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з минулим роком	відс.	80,48	0,00	106,85	0,00	1,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Динаміка затверджених рішень сесії у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,32	0,00	95,83	0,00	0,92	0,00
5	Динаміка затверджених рішень виконавчим комітетом у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,30	0,00	106,26	0,00	1,02	0,00
6	Динаміка наданих послуг у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,75	0,00	95,94	0,00	0,94	0,00
7	Динаміка вхідної кореспонденції у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102,25	0,00	87,27	0,00	0,85	0,00
8	Динаміка прийнятих розпоряджень у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,40	0,00	86,69	0,00	0,89	0,00
9	рівень придбання обладнання довгострокового використання	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(ef) = (1,00) / 1 * 100 = 99,68$	99,68
------------------------------------	--------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(jak) = (0,92+1,02+0,94+0,85+0,89+1,00) / 6 * 100 = 93,73$	93,73
--	--------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 99,68 / 100,00 = 0,9968 = 0,85 \leq I < 1 = 15$ балів	15,00
---	--------------

Визначення ступеню ефективності

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

$E = I(ef) + I(jak) + I(1) = 99,68 + 93,73 + 15,00 = 208,41$	208,41
--	---------------

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів

(підпис) Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис) Леся КОВШОВА