

# 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. **0210180** 0133 Інша діяльність у сфері державного управління  
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення 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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	4 239 910,00	0,00	4 239 910,00	4 042 428,04	10 377 225,04	14 419 653,08	-197 481,96	10 377 225,04	10 179 743,08
5	<i>Забезпечення утримання комунальних підприємств та установ</i>	1 755 260,00	0,00	1 755 260,00	1 644 494,81	0,00	1 644 494,81	-110 765,19	0,00	-110 765,19
Відхилення між фактичними та плановими показниками з утримання КП „Агенція розвитку Пирятинської громади" відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з виплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг розрахунково-касового обслуговування; з утримання КП "Агроліс" відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних та будучи у відпустці за власний рахунок; з утримання КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради" відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних.										
6	<i>Забезпечення видатками на створення місцевого резерву</i>	600 000,00	0,00	600 000,00	548 852,00	0,00	548 852,00	-51 148,00	0,00	-51 148,00
По створенню місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт на території Пирятинської міської територіальної громади економія коштів при придбанні паливномастильних матеріалів, в зв'язку з проведенням тендерної процедури закупівель.										
9	<i>Забезпечення фінансування інших заходів</i>	1 884 650,00	0,00	1 884 650,00	1 849 081,23	10 377 225,04	12 226 306,27	-35 568,77	10 377 225,04	10 341 656,27
Відхилення між фактичними та плановими показниками по напрямку "Забезпечення фінансування інших заходів" по загальному фонду виникло за відсутності потреби в оплаті банківських послуг та комісійної винагороди, а по спеціальному фонду надходження коштів відбулося 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 2 когенераційні установки.										

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
1.1	власних надходжень		0,00	0,00
1.2	інших надходжень		0,00	0,00

2.	Надходження	0,00	10 377 225,04	10 377 225,04
2.1	власні надходження	0,00	10 377 225,04	10 377 225,04
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 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 комунальних підприємств та установ										
	<b>Затрат</b>									
1	Загальний обсяг видатків на утримання комунальних підприємств	1 755 260,00	0,00	1 755 260,00	1 644 494,81	0,00	1 644 494,81	-110 765,19	0,00	-110 765,19
	та установ всього, в тому числі:									

Відхилення між фактичними та плановими показниками з утримання КП „Агенція розвитку Пирятинської громади” відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з виплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг розрахунково-касового обслуговування; з утримання КП "Агроліс" відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних та будучи у відпустці за власний рахунок; з утримання КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради" відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних.

2	- обсяг видатків КП "Агроліс"	521 000,00	0,00	521 000,00	474 751,38	0,00	474 751,38	-46 248,62	0,00	-46 248,62
---	-------------------------------	------------	------	------------	------------	------	------------	------------	------	------------

Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних та будучи у відпустці за власний рахунок.

3	- обсяг видатків КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	931 960,00	0,00	931 960,00	906 671,55	0,00	906 671,55	-25 288,45	0,00	-25 288,45
---	---	------------	------	------------	------------	------	------------	------------	------	------------

З утримання КП „Агенція розвитку Пирятинської громади” відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з виплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг розрахунково-касового обслуговування.

4	- обсяг видатків КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	302 300,00	0,00	302 300,00	263 071,88	0,00	263 071,88	-39 228,12	0,00	-39 228,12
---	--	------------	------	------------	------------	------	------------	------------	------	------------

Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних

Продукту										
5	Кількість проектів, що реалізується за рахунок коштів Гранту Європейського Союзу	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

розбіжності відсутні

6	Середньомісячна кількість осіб залучених до суспільно-корисних робіт	45,00	0,00	45,00	43,00	0,00	43,00	-2,00	0,00	-2,00
---	--	-------	------	-------	-------	------	-------	-------	------	-------

Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість залучених осіб менша чим планувалось

7	Кількість виданих довідок КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	640,00	0,00	640,00	613,00	0,00	613,00	-27,00	0,00	-27,00
---	---	--------	------	--------	--------	------	--------	--------	------	--------

розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла через відсутність звернень

8	Кількість штатних одиниць, що утримуються за рахунок коштів бюджету Пирятинської міської територіальної громади всього, в тому числі:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- штатні одиниці КП "Агроліс"	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
10	- штатні одиниці КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
11	- штатні одиниці КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	<b>Ефективності</b>									
12	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці в розрізі:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- КП "Агроліс"	260 500,00	0,00	260 500,00	237 375,69	0,00	237 375,69	-23 124,31	0,00	-23 124,31
Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних та у відпустці за власний рахунок.										
14	- КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	372 784,00	0,00	372 784,00	362 668,62	0,00	362 668,62	-10 115,38	0,00	-10 115,38
З утримання КП „Агенція розвитку Пирятинської громади“ відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з виплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг розрахунково-касового обслуговування.										
15	- КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	302 300,00	0,00	302 300,00	263 071,88	0,00	263 071,88	-39 228,12	0,00	-39 228,12
Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних										
	<b>Якості</b>									
16	Динаміка видатків на утримання КП "Агенція розвитку Пирятинської громади" в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	189,82	0,00	189,82	184,67	0,00	184,67	-5,15	0,00	-5,15
Відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з оплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг за розрахунково-касове обслуговування.										
17	Динаміка видатків на утримання КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради" в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	130,72	0,00	130,72	113,76	0,00	113,76	-16,96	0,00	-16,96
Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних										
Забезпечення видатками на створення місцевого резерву										
	<b>Затрат</b>									
18	Загальний обсяг видатків на створення місцевого резерву всього, в тому числі	600 000,00	0,00	600 000,00	548 852,00	0,00	548 852,00	-51 148,00	0,00	-51 148,00
По створенню місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт на території Пирятинської міської територіальної громади економія коштів при придбанні паливномастильних матеріалів, в зв'язку з проведенням тендерної процедури закупівель.										
19	- обсяг видатків на придбання паливно-мастильних матеріалів	400 000,00	0,00	400 000,00	351 492,00	0,00	351 492,00	-48 508,00	0,00	-48 508,00
коштів при придбанні паливномастильних матеріалів, в зв'язку з проведенням тендерної процедури закупівель										
20	- обсяг видатків на придбання будівельних матеріалів для зберігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій (надзвичайних подій)	200 000,00	0,00	200 000,00	197 360,00	0,00	197 360,00	-2 640,00	0,00	-2 640,00
Відхилення виникло, тому що суми по закупівлях були закладені більші ніж фактичні по процедурам закупівель										



	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків на виконання повноважень в сфері управління	1 001 288,56	0,00	1 001 288,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>									
2	кількість завдань та заходів у сфері управління	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
3	середні витрати на здійснення один захід у сфері управління	166 881,43	0,00	166 881,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
4	динаміка видатків у сфері управління в порівнянні з минулим роком	132,99	0,00	132,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<i>Утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"</i>	490 969,98	0,00	490 969,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків на утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"	490 969,98	0,00	490 969,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>									
2	штатна чисельність комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	жінок	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	чоловіків	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
5	витрати на утримання однієї штатної одиниці комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"	327 313,32	0,00	327 313,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
6	динаміка видатків на утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади" в порівнянні з минулим роком	110,23	0,00	110,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<i>Забезпечення утримання комунальних підприємств та установ</i>	188 377,75	0,00	188 377,75	1 644 494,81	0,00	1 644 494,81	872,98	0,00	<b>872,98</b>
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків на утримання об'єктів комунальної власності	188 377,75	0,00	188 377,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Загальний обсяг видатків на утримання комунальних підприємств та установ всього, в тому числі:	0,00	0,00	0,00	1 644 494,81	0,00	1 644 494,81	0,00	0,00	0,00
3	- обсяг видатків КП "Агроліс"	0,00	0,00	0,00	474 751,38	0,00	474 751,38	0,00	0,00	0,00
4	- обсяг видатків КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	0,00	0,00	0,00	906 671,55	0,00	906 671,55	0,00	0,00	0,00
5	- обсяг видатків КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	0,00	0,00	0,00	263 071,88	0,00	263 071,88	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>									
6	кількість заходів, які плануються провести на утримання об'єктів комунальної власності	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



4	Кількість об'єктів пошкоджених внаслідок надзвичайних ситуацій на території громади	1,00	0,00	1,00	15,00	0,00	15,00	1 500,00	0,00	1 500,00
5	кількість придбаного дизельного палива	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість придбаного бензину А-95	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ефективності</b>										
7	Середні витрати на відновлення одного об'єкта, який пошкоджено внаслідок надзвичайних ситуацій на території громади	1 140 459,47	0,00	1 140 459,47	13 157,33	0,00	13 157,33	1,15	0,00	1,15
8	середня вартість 1 літру дизельного палива	0,00	0,00	0,00	51,72	0,00	51,72	0,00	0,00	0,00
9	середня вартість 1 літру бензину А-95	0,00	0,00	0,00	51,66	0,00	51,66	0,00	0,00	0,00
<b>Якості</b>										
10	Динаміка видатків на місцевий резерв в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	100,00	0,00	100,00	48,13	0,00	48,13	48,13	0,00	48,13
9	Забезпечення фінансування інших заходів	0,00	0,00	0,00	1 849 081,23	10 377 225,04	12 226 306,27	0,00	0,00	0,00
<b>Затрат</b>										
1	Обсяг видатків на інші заходи	0,00	0,00	0,00	1 849 081,23	0,00	1 849 081,23	0,00	0,00	0,00
<b>Продукту</b>										
2	Кількість інших заходів	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ефективності</b>										
3	Середні витрати на проведення одного іншого заходу	0,00	0,00	0,00	369 816,25	0,00	369 816,25	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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

За бюджетною програмою "Інша діяльність у сфері державного управління" порушень не виявлено

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:



Утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"													
Ефективності													
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	388 800,00	0,00	327 313,32	0,00	1,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості													
4	динаміка видатків на утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"	відс.	130,94	0,00	110,23	0,00	1,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Забезпечення утримання комунальних підприємств та установ													
Ефективності													
5	середні витрати на 1 захід по утриманню об'єктів	грн.	186 500,00	0,00	94 188,88	0,00	1,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	- КП "Агроліс"	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 500,00	0,00	237 375,69	0,00	1,10
7	- КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 784,00	0,00	362 668,62	0,00	1,03
8	- КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 300,00	0,00	263 071,88	0,00	1,15
Якості													
9	рівень виконання заходів по утриманню об'єктів	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Динаміка видатків на утримання КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,82	0,00	184,67	0,00	1,03
11	Динаміка видатків на утримання КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,72	0,00	113,76	0,00	1,15
Забезпечення видатками на створення місцевого резерву													
Ефективності													
12	Середні витрати на відновлення одного об'єкта, який	грн.	1 200 000,00	0,00	1 140 459,47	0,00	1,05	0,00	13 333,33	0,00	13 157,33	0,00	1,01
13	середня вартість 1 літру дизельного палива	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,04	0,00	51,72	0,00	1,12
14	середня вартість 1 літру бензину А-95	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,34	0,00	51,66	0,00	1,13
Якості													
15	Динаміка видатків на місцевий резерв в плановому періоді	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	52,61	0,00	48,13	0,00	1,09
Забезпечення фінансування інших заходів													
Ефективності													
16	Середні витрати на проведення одного іншого заходу	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 930,00	0,00	369 816,25	0,00	1,02

### Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = \frac{(1,10+1,03+1,15+1,01+1,12+1,13+1,02)}{7} * 100 = 107,98$$

	<b>107,98</b>
--	---------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = \frac{(1,03+1,15+1,09)}{3} * 100 = 109,00$$

	<b>109,00</b>
--	---------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = \frac{(1,03+1,19+1,98+1,05)}{4} * 100 = 131,30 = 107,98 / 131,30 = 0,8224 = I < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

	<b>0,00</b>
--	-------------

### Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 107,98 + 109,00 + 0,00 = 216,98$$

	<b>216,98</b>
--	---------------

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

\_\_\_\_\_  
(підпис) Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис) Леся КОВШОВА