

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

|    |                                                                          |                                                                                                |                                                                    |                                                                                                                        |                 |
|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. | 1000000                                                                  | Відділ культури, туризму, молоді, спорту та інформаційної політики Слобожанської селищної ради |                                                                    |                                                                                                                        | 44409990        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                 |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 1010000                                                                  | Відділ культури, туризму, молоді, спорту та інформаційної політики Слобожанської селищної ради |                                                                    |                                                                                                                        | 44409990        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                       |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 1010160                                                                  | 0160                                                                                           | 0111                                                               | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах           | 0451500000      |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)               | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | (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> |                                                                 |                   |          |                 |                |          |                 |
|                                 | витрати на утримання установи                                   | 5258524           | 5223638  | 0,99            | 7416439        | 6438948  | 0,87            |
|                                 | витрати на утримання однієї штатної одиниці                     | 632315            | 628217   | 0,99            | 927055         | 919850   | 0,99            |
|                                 | кількість виконаних листів, звернень, заяв на одного працівника | 69                | 69       | 1,00            | 75             | 86       | 1,15            |
| <b>- показники якості</b>       |                                                                 |                   |          |                 |                |          |                 |
|                                 | відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв                | 100               | 100      | 1,00            | 100            | 100      | 1,00            |

\* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:  $(\frac{\Pi_{i\text{ план}}}{\Pi_{i\text{ факт}}})$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф\phi) \text{ звіт}} = \sum \frac{\Pi_{(еф\phi) i \text{ факт}}}{\Pi_{(еф\phi) i \text{ план}}} \div Z_{(еф\phi)} * 100$$

$\Pi(еф\phi.)\text{звіт} = ((6438948/7416439)+(919850/927055)+(86/75)) / 3 * 100 = 100,24$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(\text{як.})_{\text{звіт}} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(еф\phi, баз)} = \sum \frac{P_{(еф\phi баз)і факт}}{P_{(еф\phi баз)і план}} \div Z_{(еф\phi баз)} * 100$$

$$I(\text{еф.})_{\text{баз}} = ((5223638/5258524)+(628217/632315)+(69/69)) / 3 * 100 = 99,56$$

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

$$I_1 = 100,24 / 99,56 = 1,01$$

Оскільки  $I_1 = 1,01$ , 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:

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

$$\Sigma = 100,24 + 100 + 25 = 225.24 - \text{Висока ефективність}$$

**Відхилення пояснюється економією коштів, згідно порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах військового стану, затверджений постановою КМУ від 09.07.2021 № 590.**

---

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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. | 1000000                                                                  | Відділ культури, туризму, молоді, спорту та інформаційної політики Слобожанської селищної ради |                                                                    |                                                                                                                        | 44409990        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                 |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 1010000                                                                  | Відділ культури, туризму, молоді, спорту та інформаційної політики Слобожанської селищної ради |                                                                    |                                                                                                                        | 44409990        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                       |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 1010160                                                                  | 0160                                                                                           | 0111                                                               | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах           | 0451500000      |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)               | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код бюджету)   |

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 | 225,24                      | 0                    | 0                   |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу

(підпис)

Юрій МЕЛЬНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)