

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
станом на 2025 року

1. **3700000** Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
	3710160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	240,57		
	3717520	Реалізація Національної програми інформатизації		210,87	
			120,29	105,44	0,00

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
-------	----------	--------------------------	---

Начальник фінансового відділу виконавчого комітету Гребінківської міської ради

Наталія БОНДАРЕНКО

(підпис)

за 2025 рік

- #### 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

Створення належних умов для функціонування фінансового відділу виконавчого комітету

	Затрат									
1	Кількість штатних одиниць	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту									
2	Кількість листів, звернень тощо	700,00	0,00	700,00	861,00	0,00	861,00	161,00	0,00	161,00

Перевиконання показників виникло в зв'язку зі збільшенням кількості отриманих листів від установ і організацій

3	Кількість виданих розпорядчих актів	65,00	0,00	65,00	101,00	0,00	101,00	36,00	0,00	36,00
---	-------------------------------------	-------	------	-------	--------	------	--------	-------	------	-------

Розбіжність виникла зі збільшенням кількості розроблених наказів, рішень.

	Ефективності									
4	Кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	140,00	0,00	140,00	172,00	0,00	172,00	32,00	0,00	32,00
5	Кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	13,00	0,00	13,00	20,00	0,00	20,00	7,00	0,00	7,00
Розбіжність виникла зі збільшенням кількості опрацьованих листів, звернень.										
6	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	475 277,20	0,00	475 277,20	475 276,95	0,00	475 276,95	-0,25	0,00	-0,25
	Якості									
7	Частка вчасно виконаних листів, звернень, заяв тощо в загальному обсязі	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8	Частка прийнятих розпорядчих актів у загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	2 027 613,94	0,00	2 027 613,94	2 376 384,76	0,00	2 376 384,76	117,20	0,00	117,20
1	Створення належних умов для функціонування фінансового відділу виконавчого комітету	2 027 613,94	0,00	2 027 613,94	2 376 384,76	0,00	2 376 384,76	117,20	0,00	117,20
	Затрат									
1	Кількість штатних одиниць	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
2	Кількість листів, звернень тощо	738,00	0,00	738,00	861,00	0,00	861,00	116,67	0,00	116,67
3	Кількість виданих розпорядчих актів	94,00	0,00	94,00	101,00	0,00	101,00	107,45	0,00	107,45
	Ефективності									
4	Кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	148,00	0,00	148,00	172,00	0,00	172,00	116,22	0,00	116,22
5	Кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	19,00	0,00	19,00	20,00	0,00	20,00	105,26	0,00	105,26
6	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	405 522,79	0,00	405 522,79	475 276,95	0,00	475 276,95	117,20	0,00	117,20
	Якості									
7	Частка вчасно виконаних листів, звернень, заяв тощо в загальному обсязі	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
8	Частка прийнятих розпорядчих актів у загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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:

Фінансових порушень за бюджетною програмою не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушень фінансової дисципліни не виявлено. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

**Головний спеціаліст фінансового відділу
виконавчого комітету Гребінківської міської
ради**

(підпис) **Юлія МІРОШНИК**

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

3700000	Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради												
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)												
3710000	Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради												
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)												
3710160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах											
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)											

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Створення належних умов для функціонування фінансового відділу виконавчого комітету														
	Ефективності													
1	Кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	86,00	0,00	148,00	0,00	1,72	0,00	140,00	0,00	172,00	0,00	1,23	0,00
2	Кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	13,00	0,00	19,00	0,00	1,46	0,00	13,00	0,00	20,00	0,00	1,54	0,00
3	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	415 404,60	0,00	405 522,79	0,00	1,02	0,00	475 277,20	0,00	475 276,95	0,00	1,00	0,00
	Якості													
4	Частка вчасно виконаних листів, звернень, заяв тощо в загальному обсязі	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00
5	Частка прийнятих розпорядчих актів у загальній кількості	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(ef) = (1,23+1,54+1,00) / 3 * 100 = 125,57$	125,57
---	--------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(yak) = (1,00+1,00) / 2 * 100 = 100,00$	100,00
---	--------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (1,72 + 1,46 + 1,02) / 3 * 100 = 140,23 = 125,57 / 140,23 = 0,8955 = 0.85 \leq I < 1 = 15$ балів	15,00
--	-------

Визначення ступеню ефективності

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

$E = I(ef) + I(yk) + I(1) = 125,57 + 100,00 + 15,00 = 240,57$	240,57
---	--------

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

Начальник фінансового відділу виконавчого комітету Гребінківської міської ради

Наталія БОНДАРЕНКО

(підпис)

Головний спеціаліст фінансового відділу виконавчого комітету Гребінківської міської ради

Юлія МІРОШНИК

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1.	3700000	Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	3710000	Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	3717520	0460 Реалізація Національної програми інформатизації
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення оптимальних умов для задоволення інформаційних потреб і реалізації прав громадян, органів місцевої влади і місцевого самоврядування на основі формування і використання електронних інформаційних ресурсів і сучасних комп'ютерних технологій

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)	62 200,00	0,00	62 200,00	59 631,95	0,00	59 631,95	-2 568,05	0,00	-2 568,05
1	<i>Забезпечення функціонування та подальший розвиток інформаційно-комунікаційного середовища</i>	62 200,00	0,00	62 200,00	59 631,95	0,00	59 631,95	-2 568,05	0,00	-2 568,05
Різниця між запланованими та фактичними показниками відбулась за рахунок економії бюджетних коштів по КЕКВ 2210 - придбання оргтехніки, по КЕКВ 2240 - послуг доступу до мережі Інтернет та послуг із заправки картриджів в обсягах, менших від запланованих.										

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	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
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 функціонування та подальший розвиток інформаційно-комунікаційного середовища										
	Продукту									
1	кількість завдань (проектів) програми інформатизації, які плануються виконати	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
2	середня вартість виконання робіт з впровадження одного завдання (проекту) за програмою інформатизації	15 550,00	0,00	15 550,00	14 908,00	0,00	14 908,00	-642,00	0,00	-642,00
Відхилення показників пов'язано з економією коштів по придбання оргтехніки, послуг доступу до мережі Інтернет та послуг із заправки картриджів за результатами закупівель.										
	Якості									
3	темп зростання кількості виконання завдань (проектів) програми інформатизації порівняно з відповідним періодом минулого року	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	30 700,00	0,00	30 700,00	59 631,95	0,00	59 631,95	194,24	0,00	194,24
1	<i>Забезпечення функціонування та подальший розвиток інформаційно-комунікаційного середовища</i>	30 700,00	0,00	30 700,00	59 631,95	0,00	59 631,95	194,24	0,00	194,24
	Продукту									
1	кількість завдань (проектів) програми інформатизації, які планується виконати	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
2	середня вартість виконання робіт з впровадження одного завдання (проекту) за програмою інформатизації	7 675,00	0,00	7 675,00	14 908,00	0,00	14 908,00	194,24	0,00	194,24
	Якості									
3	темп зростання кількості виконання завдань (проектів) програми інформатизації порівняно з відповідним періодом минулого року	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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:

Фінансових порушень за бюджетною програмою не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушень фінансової дисципліни не виявлено. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний спеціаліст фінансового відділу
виконавчого комітету Гребінківської міської
ради

(підпис)

Юлія МІРОШНИК

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

3700000	Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
3710000	Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3717520	0460	Реалізація Національної програми інформатизації
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Виконання завдань програми інформатизації

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення функціонування та подальший розвиток інформаційно-комунікаційного середовища														
	Ефективності													
1	середня вартість виконання робіт з впровадження одного завдання (проекту) за програмою інформатизації	грн.	7 675,00	0,00	7 675,00	0,00	1,00	0,00	15 550,00	0,00	14 908,00	0,00	0,96	0,00
	Якості													
2	темп зростання кількості виконання завдань (проектів) програми інформатизації порівняно з відповідним періодом минулого року	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(еф) = (0,96) / 1 * 100 = 95,87$	95,87
------------------------------------	-------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$	100,00
-------------------------------------	--------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 95,87 / 100,00 = 0,9587 = 0.85 <= I < 1 = 15 \text{ балів}$	15,00
---	-------

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	95,87	+	100,00	+	15,00	=	210,87
-----	------------------------	-------	---	--------	---	-------	---	--------

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

Начальник фінансового відділу виконавчого комітету Гребінківської міської ради

(підпис) **Наталія БОНДАРЕНКО**

Головний спеціаліст фінансового відділу виконавчого комітету Гребінківської міської ради

(підпис) **Юлія МІРОШНИК**