

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

1.	0200000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Виконавчий комітет Лебединської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04057899 (код за ЄДРПОУ)
2.	0210000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Виконавчий комітет Лебединської міської ради (найменування відповідального виконавця)	04057899 (код за ЄДРПОУ)
3.	0210160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1854300000 (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
- показники ефективності							
	кількість виконаних листів, звершень, заяв, скарг на одного працівника	78	83	1,06	53	53	1,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	3	5	1,67	4	4	1,00
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	3	4	1,33	4	4	1,00
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	301612,18	316804,47	0,95	355802,7	367903,83	0,97
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	12865,32	9733,58	1,32	14989,99	9418,39	1,59
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	9060,4	9551,51	0,95	15030,16	10927,16	1,38
	кількість проведених пленарних засідань виконавчим комітетом Лебединської міської ради та Лебединською міською радою на одного працівника апарату	3	3	1,00	1	1	1,00
	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	360,59	370,04	0,97	4077,6	4375,9	0,93
	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	3024,31	5780,09	0,52	885,83	5529,01	0,16
	середні витрати на одну одиницю металопластикової конструкції	0	0	0,00	35357,14	12639,11	2,80
- показники якості							
	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у загальній їх кількості	100	100	1,00	100	100	1,00
	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	24	24	1,00	22	22	1,00
	відсоток забезпечення предметами довгострокового користування	100	100	1,00	200	200	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

$$\left(\frac{П_i план}{П_i факт} \right)$$

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідні 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:

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

$$I_{(еф\phi).звіт} = ((53/53)+(4/4)+(4/4)+(355802,7/367903,83)+(14989,99/9418,39)+(15030,16/10927,16)+(1/1)+(4077,6/4375,9)+(885,83/5529,01)+(35357,14/12639,11)) / 10 * 100 = 118,24$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як).звіт} = ((100/100)+(22/22)+(200/200)) / 3 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(еф\phi).баз} = ((83/78)+(5/3)+(4/3)+(301612,18/316804,47)+(12865,32/9733,58)+(9060,4/9551,51)+(3/3)+(360,59/370,04)+(3024,31/5780,09)) / 9 * 100 = 108,71$$

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

$$II = 118,24 / 108,71 = 1,09$$

Оскільки II = 1,09, що відповідає критерію оцінки II >= 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:

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

$$\Sigma = 118,24 + 100 + 25 = 243,24 - \text{Висока ефективність}$$

Аналіз стану виконання результативних показників свідчать, що забезпечується виконання завдань, реалізація повноважень, визначених законодавством в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою. Управління бюджетними коштами здійснювалося в межах встановлених бюджетних асигнувань із забезпеченням цільового використання бюджетних коштів. У 2025 році фінансування за бюджетною програмою здійснювалося в межах затвердженого кошторису.

* 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.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0210160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1854300000
	(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	265,62	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0210180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	1854300000
	(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
- показники ефективності							
	середні витрати на 1 жителя громади по напрямку для проведення інформування мешканців Лебединської міської територіальної громади та обслуговування сайту міста	0,83	0,81	1,02	3,1	3	1,03
	середні витрати на 1 жителя громади на проведення заходів, які здійснюються на території Лебединської міської територіальної громади	0,59	5,67	0,10	0,61	0,61	1,00
	середні витрати на проведення капітального ремонту одного об'єкта	574838	444060,83	1,29	1042250	596748,75	1,75
	середні витрати для відшкодування за комунальні послуги за короткотермінове перебування особового складу військових формувань на період військового стану в приміщеннях які знаходяться на балансі установи	0	0	0,00	68797,56	51389,5	1,34
	середні витрати для вигодочлення одного технічного паспорту	8368,42	9822,5	0,85	3936,17	3645,62	1,08
	середні витрати на придбання матеріалів та проведення поточного ремонту одного об'єкта	296500,13	283279,13	1,05	467648,75	341372,75	1,37
- показники якості							
	динаміка кількості заходів порівняно з попереднім роком	170	170	1,00	52	52	1,00
	відсоток виконання робіт з капітального ремонту адмін. приміщення	100	66	1,52	100	100	1,00
	відсоток виконання робіт з поточного ремонту адмін. приміщення	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{\Pi_{(еф)}}{\Pi_{(як)}}$

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідні 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:

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

$$I_{(ефф).звіт} = ((3,1/3)+(0,61/0,61)+(1042250/596748,75)+(68797,56/51389,5)+(3936,17/3645,62)+(467648,75/341372,75)) / 6 * 100 = 126,14$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як).звіт} = ((52/52)+(100/100)+(100/100)) / 3 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(ефф).баз} = ((0,83/0,81)+(0,59/5,67)+(574838/444060,83)+(8368,42/9822,5)+(296500,13/283279,13)) / 5 * 100 = 86,44$$

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

$$I_1 = 126,14 / 86,44 = 1,46$$

Оскільки $I_1 = 1,46$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 126,14 + 100 + 25 = 251,14 - \text{Висока ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що бюджетна програма виконана не в повному обсязі, у зв'язку з дією постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" та з затримкою постачання запчастини для виконання робіт з капітального ремонту по встановленню котла. Управління бюджетними коштами здійснювалося в межах встановлених бюджетних асигнувань із забезпеченням цільового використання бюджетних коштів. У 2025 році фінансування за бюджетною програмою здійснювалося в межах затвердженого кошторису.

* Значуються всі видатки використані бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значуються показники щодо ірричч відношення обсягів виконаних видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значуються показники щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0210180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	1854300000
	(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	Інша діяльність у сфері державного управління	215,68	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



(підпис)

Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0212010	2010	0731	Багато профільна стаціонарна медична допомога населенню	1854300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Фіксованої 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
- показники ефективності							
	середні витрати на придбання однієї одиниці медичного обладнання та транспортного засоби	0	0	0,00	860000	860000	1,00
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 1 квадратний метр площі будівель	277,68	277,61	1,00	298,27	298,23	1,00
	середні витрати на одну особу, яким проводяться обстеження на алкогольне чи наркотичне сп'яніння	384,62	384,54	1,00	450,7	449,46	1,00
	середні витрати на одну особу, яким проводяться обстеження на алкогольне чи наркотичне сп'яніння за рахунок коштів місцевого бюджету	405,44	405,44	1,00	366,67	366,67	1,00
	середні витрати на одного студента для проходження навчання	37200	37200	1,00	16400	16400	1,00
- показники якості							
	забезпеченість енергоносіями	100	100	1,00	100	100	1,00
	забезпеченість лікарськими препаратами для обстеження на алкогольне чи наркотичне сп'яніння	100	100	1,00	100	100	1,00
	рівень забезпеченості установи для підготовки медичних кадрів	100	100	1,00	100	100	1,00

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

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:

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

$$I_{(ефф)} \text{звіт} = ((860000/860000) + (298,27/298,23) + (450,7/449,46) + (366,67/366,67) + (16400/16400)) / 5 * 100 = 100,06$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} \text{звіт} = ((100/100) + (100/100) + (100/100)) / 3 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(ефф) \text{ баз}} = ((277,68/277,61) + (384,62/384,54) + (405,44/405,44) + (37200/37200)) / 4 * 100 = 100,01$$

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

$$I_1 = 100,06 / 100,01 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, 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:

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

$$\Sigma = 100,06 + 100 + 25 = 225,06 - \text{Висока ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямкам бюджетну програму виконано. Результативні показники мають результативну динаміку.

* Зазначено всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначено покращення щодо прямих відношення обсягів коштів видатків (надані кредити з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначено покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0212010	2010	0731	Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню	1854300000
	(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	Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню	225,06	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконавчий обов'язки міського голови



(підпис)

Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0212113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	1854300000
	(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
- показники ефективності							
	середні витрати на опілату комунальних послуг та енергоносіїв на 1 квадратний метр площі будівель	387,76	385,25	1,01	328	324,43	1,01
	середні видатки на утримання одного пункту здоров'я	184210,75	183844,5	1,00	188063	187671,43	1,00
- показники якості							
	забезпеченість енергоносіями	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення $\frac{P_i \text{ план}}{P_i \text{ факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(еф\phi)} \text{ звіт} = ((328/324,43) + (188063/187671,43)) / 2 * 100 = 100,65$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} \text{ звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(еф\phi)} \text{ баз} = ((387,76/385,25) + (184210,75/183844,5)) / 2 * 100 = 100,43$$

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

$$I_1 = 100,65 / 100,43 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, 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:

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

$$\Sigma = 100,65 + 100 + 25 = 225,65 - \text{Висока ефективність}$$

'Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямкам бюджетну програму виконано. Результативні показники мають результативну динаміку

*** Значачуться всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

*** Значачуться показники щодо приросту відкриття обсягів ключових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться показники щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відпов(дального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0212113	2113	0721	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	1854300000
	(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		4	5
1	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	228,65	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0212152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	1854300000
	(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
- показники ефективності							
	Середня вартість пільги на одного одержувача по забезпеченню зубопротезуванням	10000	7567,54	1,32	9258,33	8004,57	1,16
	Середні видатки на одного хворого, яким забезпечено пільговими рецептами	985	946,58	1,04	1403,15	1161,02	1,21
	Середні видатки на одного хворого, яким забезпечено пільговими рецептами з діагнозом «Нейроендокринна пухлина тонкої кишки»	360000	360000	1,00	404640	0	0,00
- показники якості							
	Рівень задоволення потреби в стоматологічних послугах	100	100	1,00	100	100	1,00
	Рівень задоволення потреби по відшкодуванню пільгових рецептів	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення $\left(\frac{P_i \text{ план}}{P_i \text{ факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф)звіт} = ((9258,33/8004,57)+(1403,15/1161,02)) / 3 * 100 = 78,84$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = ((100/100)+(100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(ефф)баз} = \sum \frac{P_{(ефф)і факт}}{P_{(ефф)і план}} \cdot Z_{(ефф)баз} * 100$$

$$I_{(ефф)баз} = ((10000/7567,54)+(985/946,58)+(360000/360000)) / 3 * 100 = 112,07$$

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

$$I_1 = 78,84 / 112,07 = 0,7$$

Оскільки $I_1 = 0,7$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

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

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

$$\Sigma = 78,84 + 100 + 0 = 178,84 - \text{Низька ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що показники бюджетної програми виконано частково. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

* Значачуться всі затрати використання бюджетних коштів, затвердженої у паспорті бюджетної програми

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

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

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)
3.	0212152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я
	(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)
				1854300000
				(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	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я		0	178,84

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Причина низької ефективності пояснюється тим, що кошти які були передані на підготові рецепти з діагнозом «Нейроендокринна пухлина тонкої кишки» не були використані тому, що лікування було проведено у обласному центрі.

Виконуючий обов'язки міського голови



Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за СДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за СДРПОУ)
3.	0213112	3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту
	(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)
				1854300000
				(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
- показники ефективності							
	Середні витрати на проведення одного регіонального заходу державної політики з питань дітей	18250	18250	1,00	15100	15100	1,00
	Середні витрати на забезпечення участі у регіональних заходах державної політики з питань дітей одного учасника	199,45	199,45	1,00	281,37	281,37	1,00
- показники якості							
	Інформація дітей, охоплених заходами, до кількості дітей, що перебувають на обліку служби в справах дітей	100	100	1,00	100	100	1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф)} = \sum \frac{\Pi_{(ефф)} факт}{\Pi_{(ефф)} план} \cdot Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф).звіт} = ((15100/15100)+(281,37/281,37)) / 2 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\bar{I}_{(ефф, баз)} = \sum \frac{\Pi_{(ефф, баз)} факт}{\Pi_{(ефф, баз)} план} \cdot Z_{(ефф, баз)} * 100$$

$$I_{(ефф).баз} = ((18250/18250)+(199,45/199,45)) / 2 * 100 = 100$$

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

$$I_1 = 100 / 100 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 25 = 225 - \text{Висока ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямку бюджетна програма виконана.

* Значаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

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

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Леbedинської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Леbedинської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0213112	3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	1854300000
	(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	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	225	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



(підпис)

Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0213121	3121	1040	Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах
	(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)
				1854300000
				(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
- показники ефективності							
	середні витрати на забезпечення діяльності одного працівника центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	220493,11	233022,55	0,95	254996,78	252564,75	1,01
	середні видатки однієї одиниці предметів довгострокового користування	0	0	0,00	20000	18880	1,06
- показники якості							
	динаміка кількості осіб, яким надаю соціальні послуги, порівняно з минулим роком	58	58	1,00	83	52	0,63
	динаміка кількості сімей та осіб, які перебувають у складних життєвих обставинах, знятих з соціального супроводу з позитивним результатом, порівняно з минулим роком	116	191	1,65	88	123	1,40
	кількість підготовлених прийомних батьків, батьків-вихователів, які пройшли навчання з метою підвищення їхнього виховного потенціалу (чоловіків)	0	0	0,00	4	4	1,00
	кількість підготовлених прийомних батьків, батьків-вихователів, які пройшли навчання з метою підвищення їхнього виховного потенціалу (жінок)	0	0	0,00	6	6	1,00
	кількість підготовлених прийомних батьків, батьків-вихователів, які пройшли навчання з метою підвищення їхнього виховного потенціалу	0	0	0,00	10	10	1,00
	кількість підготовлених кандидатів в опікуни, піклувальників, прийомні батьки та батьки-вихователі, які пройшли підготовку та стали прийомними батьками або батьками-вихователями (чоловіків)	0	0	0,00	1	1	1,00
	кількість підготовлених кандидатів в опікуни, піклувальників, прийомні батьки та батьки-вихователі, які пройшли підготовку та стали прийомними батьками або батьками-вихователями (жінок)	0	0	0,00	1	1	1,00
	кількість підготовлених кандидатів в опікуни, піклувальників, прийомні батьки та батьки-вихователі, які пройшли підготовку та стали прийомними батьками або батьками-вихователями	0	0	0,00	2	2	1,00

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

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:

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

$$\Pi_{(ефф)} \text{звіт} = ((254996,78/252564,75)+(20000/18880)) / 2 * 100 = 103,45$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} \text{звіт} = ((52/83)+(123/88)+(4/4)+(6/6)+(10/10)+(1/1)+(1/1)+(2/2)) / 8 * 100 = 100,3$$

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

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

$$\Pi_{(ефф, баз)} = ((220493,11/233022,55)) / 1 * 100 = 94,62$$

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

$$\Pi = 103,45 / 94,62 = 1,09$$

Оскільки $\Pi = 1,09$, що відповідає критерію оцінки $\Pi \geq 1$, 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:

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

$$\Sigma = 103,45 + 100,3 + 25 = 228,75 - \text{Висока ефективність}$$

Причина розбіжностей у наданні соціальних послуг залежить від кількості звернень до міського центру та їх проблематики. Центр надає послуги відповідно до затверджених Державних стандартів. У зв'язку із воєнною агресією російської федерації в Україні збільшилась кількість сімей у складних життєвих обставинах із складними випадками, у тому числі сімей із числа внутрішньо переміщених, яким надані соціальні послуги у 2025 році. Водночас до Центру звернулось менше сімей для встановлення статусу дитини, яка постраждала внаслідок воєнних дій та збройного конфлікту, ніж планувалось.

* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються показники щодо причин відомлення обсягів касових видатків (виданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються показники щодо оцінки розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

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

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0213121	3121	1040	Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах	1854300000
	<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	Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах	217,79	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



(підпис)

Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0217130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	1854300000
	(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
- показники ефективності							
	середні витрати на виготовлення однієї технічної документації з нормативною грошовою оцінкою земельної ділянки	0	0	0,00	8450	0	0,00
	середні витрати на виготовлення одного паспорта при проведенні інвентаризації земель які не надані в власність та користування	17500	15000	1,17	33420	16825	1,99
	середні витрати на виготовлення одного проєкту землеустрою щодо відведення земельної ділянки	0	0	0,00	25000	23933	1,04
- показники якості							
	відсоток виготовлення паспорта одного об'єкта, виготовлення технічної документації по інвентаризації, технічна документація з нормативно грошовою оцінкою	0	0	0,00	200	100	0,50

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

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:

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

$$I_{(ефф)звіт} = ((33420/16825)+(25000/23933)) / 3 * 100 = 101,03$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = ((100/200)) / 1 * 100 = 50$$

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

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

$$I_{(ефф)баз} = ((17500/15000)) / 1 * 100 = 116,67$$

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

$$\Pi = 101,03 / 116,67 = 0,87$$

Оскільки $\Pi = 0,87$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq \Pi < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

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

$$\Sigma = 101,03 + 50 + 15 = 166,03 - \text{Середня ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників можна зробити висновок, що по напрямку бюджетна програма виконана частково.

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

** Зазначаються повсякчасні причини відхилення окремих касових виїмків (надають кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, 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.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0217130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	1854300000
	(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	Здійснення заходів із землеустрою	0	166,03	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



(підпис)

Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0217330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	1854300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функциональної 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
- показники ефективності							
	Середні витрати на один об'єкт	0	0	0,00	80000	40284	1,99
- показники якості							
	Рівень готовності об'єкта до реконструкції	0	0	0,00	100	100	1,00

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

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:

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

$$I_{(ефф.)звіт} = ((80000/40284) / 1 * 100 = 198,59$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

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

$$I_{(ефф.)баз} = 0$$

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

$$I_1 = 198,59 / 0 = 0$$

Оскільки $I_1 = 0$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

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

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

$$\Sigma = 198,59 + 100 + 0 = 298,59 - \text{Висока ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямку бюджетна програма виконана.

* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком 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.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0217330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	1854300000
	(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	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	298,59	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності.

Виконуючий обов'язки міського голови



(підпис)

Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

1.	0200000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0210000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0217610 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	7610 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0411 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1854300000 <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							
	середній обсяг витрат на виконання одного заходу	5000	0	0,00	5500	0	0,00
- показники якості							
	Динаміка кількості заходів, з реалізації територіальної програми сприяння розвитку малого та середнього підприємництва, порівняно з показником попереднього року	100	0	0,00	100	0	0,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф\phi)} звіт = \sum \frac{П_{(еф\phi) факт}}{П_{(еф\phi) план}} + Z_{(еф\phi)} * 100$$

$$I(еф\phi) звіт = (0) / 1 * 100 = 0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{П_{(як) факт}}{П_{(як) план}} + Z_{(як)} * 100$$

$$I(як) звіт = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

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

$$I(еф\phi) баз = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

$$I_1 = 0 / 0 = 0$$

Дані для розрахунку I_1 відсутні, тому коригуємо шкалу – зменшимо значення на 25

$$I_1 = -25$$

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

$$\Sigma = I(еф\phi) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 0 + 0 + -25 = -25 - \text{Низька ефективність}$$

Провішивши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямку бюджетна програма не виконана.

* Значачуться всі видатки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться показники щодо причин відхилення обсягів касових видатків (виданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться показники щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Виконавчий комітет Лебединської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04057899 (код за ЄДРПОУ)
2.	0210000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Виконавчий комітет Лебединської міської ради (найменування відповідального виконавця)	04057899 (код за ЄДРПОУ)
3.	0217610 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7610 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0411 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1854300000 (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2		4	5
1	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	0	0	25

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Низька ефективність бюджетної програми пояснюється, тим що не були проведені заходи у зв'язу з продовженням дії воєнного стану та погіршенням безпекової ситуації в області.

Виконуючий обов'язки міського голови



Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

1.	0200000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0210000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0217680 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	7680 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0490 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1854300000 <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							
	середня сума сплати членських внесків на одну одиницю кількості населення громади Лебединської міської ради	1	1	1,00	1	1	1,00
- показники якості							
	рівень виконання фінансових зобов'язань по сплаті членських внесків	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показник-дестимулятор. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{\Pi_{i \text{ план}}}{\Pi_{i \text{ факт}}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I(еф\phi) \text{звіт} = ((1/1)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

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

$$I(еф\phi) \text{ баз} = ((1/1)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\Pi = 100 / 100 = 1$$

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

$$I_i = 25$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_i$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 25 = 225 - \text{Висока ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямку бюджетна програма виконана у повному обсязі.

* Зазначено всі напрямки використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

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

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

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного репортерника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0217680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	1854300000
	(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	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	0	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0217691	7691	0490	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	
	(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)	
					1854300000
					(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
- показники ефективності							
	середній розмір матеріальної допомоги одному одержувачу	2000	1600	1,25	2000	1860	1,08
- показники якості							
	відсоток забезпечення матеріальною допомогою	100	100	1,00	100	100	1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(еф\phi)звіт} = ((2000/1860)) / 1 * 100 = 107,53$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

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

$$I_{(еф\phi,баз)} = ((2000/1600)) / 1 * 100 = 125$$

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

$$I_1 = 107,53 / 125 = 0,86$$

Оскільки $I_1 = 0,86$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 107,53 + 100 + 15 = 222,53 - \text{Висока ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямку бюджетна програма виконана у повному обсязі.

* Значачуться всі внутрішні використанні бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться повнення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком виконання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради		04057899	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0217691	7691	0490		1854300000
	(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)

Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади

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	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого	222,53	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



(підпис)

Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0218110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	1854300000
	(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)

Відатки (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							
	Середні витрати на придбання 1 літра паливно-мастильних матеріалів	0	0	0,00	56,62	56,56	1,00
	Середні витрати на одного жителя громади з послуг по експлуатаційно-технічному обслуговуванню апаратури та інших технічних засобів оповіщення і зв'язу цивільного захисту	2,1	2,07	1,01	2,19	2,19	1,00
	Середні витрати на матеріально-технічне забезпечення одного укриття	0	0	0,00	70120	0	0,00
	Середня вартість за одним договором на придбання будівельних матеріалів, для поповнення міського матеріального резерву для запобігання, ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та їх наслідків	0	0	0,00	88494,7	72847,64	1,21
	Середні витрати за одну послугу на ліквідацію наслідків надзвичайної ситуації	0	0	0,00	36426,72	33553,57	1,09
	Середні витрати на розробку однієї проєктно-кошторної документації	0	0	0,00	134000	0	0,00
	Середні витрати на придбання однієї сирени	27672	27672	1,00	28000	28000	1,00
- показники якості							
	динаміка накопичення обсягу паливно-мастильних матеріалів для поповнення матеріального резерву порівняно з попереднім роком	0	0	0,00	100	100	1,00
	Відсоток забезпечення належного технічного стану приміщення укриття	100	100	1,00	200	0	0,00

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

Відсутність даних для розрахунку І1 (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:

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

$$I_{(еф.ф) \text{ звіт}} = ((56,62/56,56) + (2,19/2,19) + (88494,7/72847,64) + (36426,72/33553,57) + (28000/28000)) / 7 * 100 = 75,74$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як) \text{ звіт}} = ((100/100)) / 2 * 100 = 50$$

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

$$\bar{I}_{(еф.ф) \text{ баз}} = \sum \frac{\Pi_{(еф.ф) \text{ баз}} \text{ факт}}{\Pi_{(еф.ф) \text{ баз}} \text{ план}} \div Z_{(еф.ф) \text{ баз}} * 100$$

$$I_{(еф.ф) \text{ баз}} = ((2,1/2,07) + (27672/27672)) / 2 * 100 = 100,72$$

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

$$\Pi = 75,74 / 100,72 = 0,75$$

Оскільки $\Pi = 0,75$, що відповідає критерію оцінки $\Pi < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

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

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

$$\Sigma = 75,74 + 50 + 0 = 125,74 - \text{Низька ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямку бюджетна програма виконана частково, але першочергова потреба забезпечена у повному обсязі.

* Значачуться всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться покриття щодо причин відхилення обсягів касових зборів (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

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

Додаток 1

1.	0200000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
2.	0210000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3.	0218110 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	8110 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0320 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
				1854300000 <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	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	0	0	125,74

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Причиною низької ефективності бюджетної програми стало неусвоєння проведення експертизи проєктно-кошторисної документації у зв'язку з внесенням до неї змін, вилатки на приведення у готовність захисних споруд не проводилися у зв'язку з збільшенням потреби в обсягах фінансування на їх матеріально-технічне забезпечення

Виконуючий обов'язки міського голови



Світлана ГОРОШКО

(Пласне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0218130	8130	0320	Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони	1854300000
	(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
- показники ефективності							
	середні видатки на ліквідацію однієї пожежі	26086,14	25172,97	1,04	22076,6	21479,01	1,03
	середні видатки на одного працівника	204962,51	197787,64	1,04	187651,06	182571,58	1,03
	середні витрати для придбання однієї одиниці предметів довгострокового використання	15999	15999	1,00	12000	11981,95	1,00
- показники якості							
	відсоток кількості реагувань на виклик при виникненні пожежі	100	100	1,00	100	100	1,00
	відсоток забезпечення предметами довгострокового використання	100	100	1,00	100	100	1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(еф\phi)} \text{звіт} = ((22076,6/21479,01)+(187651,06/182571,58)+(12000/11981,95)) / 3 * 100 = 101,91$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} \text{звіт} = ((100/100)+(100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(еф\phi, \text{ баз})} = ((26086,14/25172,97)+(204962,51/197787,64)+(15999/15999)) / 3 * 100 = 102,42$$

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

$$I_1 = 101,91 / 102,42 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 101,91 + 100 + 25 = 226,91 - \text{Висока ефективність}$$

Попри зміну фінансових витрат, основні показники продукту збережені на рівні, достатньому для реалізації державної політики у відповідній сфері. Зменшення касових видатків порівняно із затвердженими у паспорті показниками не мало негативного впливу на результативність та якість виконання бюджетної програми

* Задляються всі надані використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Задляються покриття щодо причини відокремлення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Задляються покриття щодо причини розбіжностей між фактичним та затвердженим результативними показниками.

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

1.	0200000 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0210000 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0218130 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	8130 <small>(код Глобальної програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	0320 <small>(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)</small>
		Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	1854300000 <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	Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони	226,91	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



Світлана ГОРОШКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0218220	8220	0380	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	1854300000
	(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
- показники ефективності							
	Середні витрати на одну комісію з питань взяття на військовий облік	3900	7800	0,50	8000	8000	1,00
	середні витрати на одне поштове відправлення	0	0	0,00	107	93,29	1,15
	середня вартість однієї транспортної послуги для доставки мобілізованих до місць призначення на період мобілізації	0	0	0,00	22937,5	18621,18	1,23
- показники якості							
	Рівень забезпечення канцтоварами комісії з питань взяття на військовий облік	100	100	1,00	100	100	1,00
	відсоток забезпеченості пальним для забезпечення пальним техніки для здійснення підвезення на збори, до місць несення служби та навчальних центрів резервістів та військовозобов'язаних, які призначаються на військову службу по мобілізації	0	0	0,00	100	100	1,00

* Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{П_{план}}{П_{факт}}$

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідні 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:

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

$$I_{(ефф)}_{звіт} = ((8000/3900) + (107/93,29) + (22937,5/18621,18)) / 3 * 100 = 112,63$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(як)} = \sum \frac{P_{(як) факт}}{P_{(як) план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як)}_{звіт} = ((100/100) + (100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(ефф, баз)} = ((3900/7800)) / 1 * 100 = 50$$

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

$$I_1 = 112,63 / 50 = 2,25$$

Оскільки $I_1 = 2,25$, 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:

$$\Sigma = I(ефф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 112,63 + 100 + 25 = 237,63 - \text{Висока ефективність}$$

Провішивши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямкам бюджетна програма виконана повністю.

* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються показники щодо витрати виконаних обсягів коштів видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від області, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються показники щодо прямих розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0218220	8220	0380	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	1854300000
	(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	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	0	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконаючий обов'язки міського голови



Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0218230	8230	0380	Інші заходи громадського порядку та безпеки	1854300000
	(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
- показники ефективності							
	Середня вартість обслуговування одного обладнання (відеореєстратора, програмне забезпечення, в тому числі: заходи в сфері інформатизації)	6387,1	6386,84	1,00	2828,57	2828,57	1,00
	Середні витрати на придбання однієї камери відеоспостереження	0	0	0,00	58800	58598	1,00
- показники якості							
	питома вага обладнання (відеореєстратора, програмне забезпечення), що потрібно обслуговувати до обладнання (відеореєстратора, програмне забезпечення), що заплановано обслуговувати	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-децималізатори. При розрахунку використовується оберлене значення $\frac{\Pi_{i \text{ план}}}{\Pi_{i \text{ факт}}}$

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:

$$I_{(еф.ф.) \text{ звіт}} = \sum \frac{\Pi_{(еф.ф.) \text{ факт}}}{\Pi_{(еф.ф.) \text{ план}}} + Z_{(еф.ф.)} * 100$$

$$I_{(еф.ф.) \text{ звіт}} = ((2828,57/2828,57) + (58800/58598)) / 2 * 100 = 100,17$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(як.)} = \sum \frac{\Pi_{(як.) \text{ факт}}}{\Pi_{(як.) \text{ план}}} + Z_{(як.)} * 100$$

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

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

$$I_{(еф.ф.) \text{ баз}} = \sum \frac{\Pi_{(еф.ф.) \text{ факт}}}{\Pi_{(еф.ф.) \text{ план}}} + Z_{(еф.ф.) \text{ баз}} * 100$$

$$I_{(еф.ф.) \text{ баз}} = ((6387,1/6386,84)) / 1 * 100 = 100$$

$$I_1 = \frac{I_{(еф.) \text{ звіт}}}{I_{(еф.) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 100,17 / 100 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, 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:

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

$$\Sigma = 100,17 + 100 + 25 = 225,17 - \text{Висока ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямкам бюджетна програма виконана повністю.

* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються покращення щодо співвідношення обсягів коштів видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

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

1.	0200000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0210000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Лебединської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04057899 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0218230 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	8230 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0380 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Інші заходи громадського порядку та безпеки <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1854300000 <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	04057899	4	5
1	Інші заходи громадського порядку та безпеки	22507	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови



(підпис)

Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради	04057899		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0218240	8240	0380	Заходи та роботи з територіальної оборони	1854300000
	(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
- показники ефективності							
	Середня вартість 1 літри пального	52,06	51,95	1,00	56,1	56,06	1,00
- показники якості							
	Відсоток забезпечення паливом військовослужбовців, які входять у склад підрозділів територіальної оборони Лебединської міської територіальної громади на збори, місяця несення служби	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{П}{I} \text{ план} \right) / \left(\frac{П}{I} \text{ факт} \right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф\phi)} = \sum \frac{П_{(еф\phi) факт}}{П_{(еф\phi) план}} + Z_{(еф\phi)} * 100$$

$$I_{(еф\phi).звіт} = ((56,1/56,06)) / 1 * 100 = 100,07$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{П_{(як) факт}}{П_{(як) план}} + Z_{(як)} * 100$$

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

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

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

$$I_{(еф\phi).баз} = ((52,06/51,95)) / 1 * 100 = 100,21$$

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

$$I_1 = 100,07 / 100,21 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, 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:

$$\Sigma = I(еф\phi) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 100,07 + 100 + 25 = 225,07 - \text{Висока ефективність}$$

Провівши аналіз стану виконання результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямку бюджетна програма виконана повністю.

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

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

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

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Лебединської міської ради			04057899
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0218240	8240	0380	Заходи та роботи з територіальної оборони	1854300000
	(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	Заходи та роботи з територіальної оборони	225,07	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Виконуючий обов'язки міського голови *



(підпис)

Світлана ГОРОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)