

Изменение (плюс) прибыли (убытков) от реализации основных средств и иного имущества, в том числе от продажи основных средств и иного имущества	100	0	100	100	100	0	100	0	0	0
Изменение (плюс) прибыли (убытков) от реализации финансовых вложений, в том числе от продажи финансовых вложений	100	0	100	100	100	0	100	0	0	0
Изменение (плюс) прибыли (убытков) от реализации прочих активов	100	0	100	100	100	0	100	0	0	0
Изменение (плюс) прибыли (убытков) от реализации прочих активов	100	0	100	100	100	0	100	0	0	0

Оценка ликвидности финансовых результатов деятельности предприятия является производимой задачей за счет полного использования бюджетных средств, направляемых на достижение всех показателей. Факторы ликвидности являются важным элементом проведения оценки за наличием соответствующего бюджета.

5.4 "Выявление показателей бюджетной программы по сравнению с показателями бюджетности по году".

№ строки	Показатели	Програмный рік			Зарплатный рік			Бюджетный (у плановых)			(тыс. грн)
		затратный фонд	спецзаказный фонд	усреднено	затратный фонд	спецзаказный фонд	усреднено	затратный фонд	спецзаказный фонд	усреднено	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.1	Выполнение (плановый уровень)	735,48	0,00	735,48	829,69	0,00	829,69	13,27	0,00	13,27	
	Забезпечення виконання функціональних завдань програми	0,00	0,00	0,00	724,71	0,00	724,71	0,00	0,00	0,00	
1.2	Забезпечення виконання програмних завдань державної адміністрації для підготовки до управління сільськогосподарським господарством та розроблення впровадження програмного забезпечення сільськогосподарського господарства	0,00	0,00	0,00	16,06	0,00	16,06	0,00	0,00	0,00	
1.3	Програмні результати з управління аграрним сектором в рамках програми розвитку агропродовольства	0,00	0,00	0,00	58,92	0,00	58,92	0,00	0,00	0,00	
	Кількість програм на бюджетні	18 653,00	0,00	18 653,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	6 241,00	0,00	6 241,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	11 902,00	0,00	11 902,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
	Середня кількість програм на бюджетні на одну програму обласного	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
	Обсяг витрат на виконання програмних завдань державної адміністрації	46,06	0,00	46,06	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
	Витрати на виконання програмних завдань державної адміністрації	688,47	0,00	688,47	724,71	0,00	724,71	5,28	0,00	5,28	
	Кількість витрат на виконання програмних завдань державної адміністрації	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	
	Обсяг витрат на виконання програмних завдань державної адміністрації	0,00	0,00	0,00	45,07	0,00	45,07	0,00	0,00	0,00	
	Обсяг витрат на виконання програмних завдань державної адміністрації	0,00	0,00	0,00	58,92	0,00	58,92	0,00	0,00	0,00	
	Кількість витрат на виконання програмних завдань державної адміністрації	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
	Кількість витрат на виконання програмних завдань державної адміністрації	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	0,00	0,00	0,00	7 161,00	0,00	7 161,00	0,00	0,00	0,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	0,00	0,00	0,00	11 902,00	0,00	11 902,00	0,00	0,00	0,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	9 900,00	0,00	9 900,00	920,00	0,00	920,00	-2,11	0,00	-2,11	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	190,00	0,00	190,00	188,00	0,00	188,00	-4,08	0,00	-4,08	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	274,57	0,00	274,57	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	475,00	0,00	475,00	465,05	0,00	465,05	-2,11	0,00	-2,11	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	98,00	0,00	98,00	94,00	0,00	94,00	-4,08	0,00	-4,08	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	0,00	0,00	0,00	289,88	0,00	289,88	0,00	0,00	0,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	0,00	0,00	0,00	7 025,08	0,00	7 025,08	0,00	0,00	0,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	0,00	0,00	0,00	46,07	0,00	46,07	0,00	0,00	0,00	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	46,06	0,00	46,06	58,92	0,00	58,92	27,91	0,00	27,91	
	Кількість програм на бюджетні (в т.ч. - в межах м.б.б.)	98,00	0,00	98,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцяного бюджету на 2025 рік

1.	0100000	Бюджетна місця рада	(назва бюджетної програми розпорядника місцевого бюджету)	04376469	(код за ЄДРПОУ)
			(код бюджетної програми місцевого бюджету)		
2.	0110000	Бюджетна місця рада	(назва бюджетної програми розпорядника місцевого бюджету)	04376469	(код за ЄДРПОУ)
			(код бюджетної програми місцевого бюджету)		
3.	0110190	0190	0133	Інші діяльність у сфері державного управління	145920000

(код бюджетної програми місцевого бюджету) (код бюджетної програми місцевого бюджету) (код бюджетної програми місцевого бюджету) (код бюджетної програми місцевого бюджету) (код бюджетної програми місцевого бюджету) (код бюджетної програми місцевого бюджету)

Відатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в місцях 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 кількість витрат на бюджетні на одну витрату одиницю	0	0	0,00	7461	7525	1,02
	Середня витрати на забезпечення діяльності одиниці платної діяльності	0	0	0,00	292589	289882	0,99
	Середній витрати на обслуговування одиниці послуги	0	0	0,00	39	38	0,97
	Середня кількість проведених освітніх заходів/акцій на одну діяльність	85	98	1,15	78	94	1,21
	Середня кількість витрат на одну платну одиницю	485	475	0,98	380	465	1,22
	Середні витрати на виконавчі технічні документи	0	0	0,00	45548	46064,8	1,01
	Середні витрати на здійснення поточного ремонту	46554	46164	1,00	58919	58919	1,00
- показники якості							
	Питома частка податків доходу відносима до проф. навчання, підготовки, установам закладів	0	0	0,00	100	100	1,00
	Відсоток опрацювання технічної документації	0	0	0,00	100	100	1,00
	Частка залучення поточного ремонту	0	0	0,00	100	100	1,00

* - Показники-дестабілізатори. При розрахунку використовувалася об'єднане значення:
$$\left(\frac{I_{i, \text{пер}}}{I_{i, \text{звіт}}} \right)$$

Висвітлені дані для розпорядку П (місячний рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

	Значення шкали	Вискориговане значення
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

в) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(\text{эфф}) \text{ загір}} = \sum \frac{I_{(\text{эфф}) \text{ факт}}}{I_{(\text{эфф}) \text{ план}}} + Z_{(\text{эфф})} * 100$$

$$I_{(\text{эфф}) \text{ загір}} = ((76257461) + (289882292389) + (38739) + (9478) + (465780) + (16064,8) + (45548) + (58919,58919)) / 7 * 100 = 106,1$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників вості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(\text{ост})} = \sum \frac{I_{(\text{ост}) \text{ факт}}}{I_{(\text{ост}) \text{ план}}} + Z_{(\text{ост})} * 100$$

$$I_{(\text{ост}) \text{ загір}} = ((100/100) + (100/100) + (100/100)) / 3 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(\text{эфф}) \text{ загір}} = \sum \frac{I_{(\text{эфф}) \text{ факт}} / I_{(\text{факт}) \text{ план}}}{I_{(\text{эфф}) \text{ факт}} / I_{(\text{факт}) \text{ план}}} + Z_{(\text{эфф})} * 100$$

$$I_{(\text{эфф}) \text{ загір}} = ((98/85) + (475/485) + (46064/46064)) / 3 * 100 = 104,41$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(\text{эфф}) \text{ факт}}}{I_{(\text{факт}) \text{ план}}}$$

$$I_1 = 106,1 / 104,41 = 1,02$$

Оскільки $I_1 = 1,02$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим напрямком для даної програми виконуються 25 балів

$I_1 = 25$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми здійснюється із загальної суми набраних балів за кожним із напрямків оцінки:

$$\Sigma = I(\text{эф}) + I(\text{ост}) + I_1$$

$$\Sigma = 106,1 + 100 + 25 = 231,1 - \text{Висока ефективність.}$$

Результативні показники виконано як достатньому рівні, бюджетні витрати за період виконання по загальному фонду використано в повному обсязі.

* Значення не враховують показників бюджетних витрат, витрачених у вигляді бюджетних програм

** Значення показників за період виконання обсягу витрат надано у відсотках до загальної суми витрат за період виконання (коefficient витрати на об'єкт, витраченого у вигляді бюджетних програм)

*** Значення показників витрат надано у відсотках до загальної суми витрат за період виконання (коefficient витрати на об'єкт, витраченого у вигляді бюджетних програм)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
Станом на 2025 рік

1. **0100000** **Капітальні міська рада** **04376469**
(код Програми аналітичної частини на програмний бюджет) (назва програми аналітичної частини на програмний бюджет) (код за ЄДРПОУ)

2. **0110000** **Капітальні міська рада** **04376469**
(код Програми аналітичної частини на програмний бюджет) (назва програми аналітичної частини на програмний бюджет) (код за ЄДРПОУ)

3. **0110180** **0189** **0133** **Інша діяльність у сфері державного управління** **1450200000**
(код Програми аналітичної частини на програмний бюджет) (код Типової програми аналітичної частини на програмний бюджет) (код Функціональної категорії аналітичної частини на програмний бюджет) (назва програми аналітичної частини на програмний бюджет) (назва діяльності у сфері державного управління) (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / записів бюджетної програми	Кількість непроходивих базис			
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність	Немає ефективності
1	2	3	4	5	
1	Інша діяльність у сфері державного управління	231,1	0	0	0

5. Порівняльний аналіз прямих витрат ефективності
Забезпечено виконання запланованої мети бюджетної програми за результатами показників, що свідчать про ефективне використання бюджетних коштів.

Міський голова



(Handwritten signature)
(підпис)

Олександр БЕРЕТОВИЧ
(Ім'я та прізвище)