

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2024 рік

<b>1.</b>	0100000 <small>(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)</small>	25081241 <small>(код за СДРГОУ)</small>	
	Чернівецька обласна рада <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		
<b>2.</b>	0110000 <small>(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)</small>	25081241 <small>(код за СДРГОУ)</small>	
	Чернівецька обласна рада <small>(найменування відповідального виконавця)</small>		
<b>3.</b>	0110150 <small>(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0111 <small>(код Функціональної класифікації витратків та кредитування бюджету)</small>	2410000000 <small>(код бюджету)</small>
	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевого бюджету)</small>		

Витатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період				Звітний період				гривень
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану	виконання плану		
1	2	3	4	5	6	7	8			
<b>- показники ефективності</b>										
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї платної одиниці	26654,59	0	0,00	30168,52	29796,67	0,99			
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї платної одиниці	14724,61	0	0,00	17592,59	17924,51	1,02			
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	337258,39	0	0,00	455233,33	463604,03	1,02			
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	7	19	2,71	16	21	1,31			
	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	63	77	1,22	25	82	3,28			
<b>- показники якості</b>										

\* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:  $\left(\frac{П_1}{П_2}\right)_{\text{факт}}$

Відсутність даних для розрахунку «вкості» зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів:

Висока ефективність програми	Звичайна шкала	Дкоригована шкала
Середня ефективність програми	215 і більше балів	215 - 100 = 115 і більше балів
Низька ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 100) = 90) - (215 - 100) = 115)
	менше 190 балів	менше 190 - 100 = 90

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефрф)звіт} = ((29796,67/30168,52)+(17924,51/17592,59)+(463604,03/455233,33)+(21/16)+(82/25)) / 5 * 100 = 152,35$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = 0$$

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

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

$$I_{(ефрф)баз} = ((19/7)+(77/63)) / 5 * 100 = 78,73$$

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

$$I_1 = 152,35 / 78,73 = 1,94$$

Оскільки  $I_1 = 1,94$ , 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 152,35 + 0 + 25 = 177,35 - \text{Висока ефективність}$$

У 2024 році фінансування бюджетної програми КПКВК МБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Відхилення результативних показників кількості виконаних листів, звернень, заяв, скарг поєднуються особливостями діяльності у 2022-2024 роках в умовах воєнного стану. Збільшення кількості питань розглянутих на сесіях обласної ради, засіданнях постійних комісій, нарадах, прийнятих розпоряджень голови обласної ради також призвело до змін результативних показників бюджетної програми. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року та станом на 01.01.2025 року - відсутня.

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

\*\* Дані вказуються щодо приросту надходження обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\*\* Значиться пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

**РЕЗУЛЬТАТИ ЧАЛЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМ**

станом на 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевому бюджету)	Чернівецька обласна рада	25081241 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевому бюджету)	Чернівецька обласна рада	25081241 (код за ЄДРПОУ)
3.	0110150 (код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевому бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації витратків та кредитування місцевому бюджету)	2410000000 (код бюджету)
		Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад (набмінування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевому 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	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	177,35	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу фінансового забезпечення та публічних закупівель



Мілена КОЛОСАРЬОВА

(Ім'я та прізвище)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
місцевого бюджету на 2024 рік

<b>1.</b>	<b>0100000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Чернівецька обласна рада</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>25081241</b> (код за ЄДРПОУ)	<b>24100000000</b> (код бюджету)
<b>2.</b>	<b>0110000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Чернівецька обласна рада</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>25081241</b> (код за ЄДРПОУ)	
<b>3.</b>	<b>0110180</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0180</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0133</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Інша діяльність у сфері державного управління</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

**Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми**

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період			Гривень
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану	
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>- показники ефективності</b>								
	ОКП ЦКМ - Витрати на виготовлення ПІКД та проведення поточного, капітального ремонту приміщень та іншого майна, що перебуває на балансі	0	0	0,00	166667	166667	1,00	
	Середні витрати на одну судову справу	7312	12251,11	1,68	8342,22	8341,99	1,00	
	Середні витрати на виготовлення одного звіту або рецензії до звіту, висновків, технічного паспорту, проведення дослідження тощо	23600	23599,1	1,00	7976	7487,6	0,94	
	Середні витрати на проведення 1 заходу	890	775,17	0,87	1298	1297,55	1,00	
	Середні витрати на проведення 1 зустрічі	7500	9375	1,25	13000	5000	0,38	
	Середні витрати по влаштуванню ліфту для забезпечення доступності осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення у приміщенні що обслуговує КП Дирекція з обслуговування майна	0	0	0,00	352100	0	0,00	
	Середня вартість обслуговування одного кв.м. пам'ятки архітектури "Палац Юстиції" що обслуговує КП Дирекція з обслуговування майна ( у тому числі ремонтно-реставраційні роботи)	919,33	919,33	1,00	1102,41	1102,41	1,00	

Середні витрати на утримання 1 транспортного засобу КП Дирекція	80000	80000	1,00	77500	1,00
<b>- показники якості</b>					
Зменшення негативних наслідків руйнації комунального майна, яке є спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області	100	100	1,00	100	1,00
Забезпечення збереження комунального майна, яке є спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області	100	100	1,00	100	1,00
Динаміка кількості звітів . досліджень тощо	100	100	1,00	100	1,00
Динаміка кількості заходів порівняно з попереднім роком	100	149	1.49	100	1,00
Відсоток проявлених заходів міжнародного характеру	100	80	0,80	100	1,00
Забезпечення доступності осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення до структурних підрозділів обласної влади	0	0	0,00	1	0,00
Відсоток виконання заявок на якісне автоперевезення	0	0	0,00	100	1,00
Покращення інженерно-технічних умов та послуг з обслуговування в адмінбудівлі	60	60	1,00	65	1,00

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

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:

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

$$I_{(ефрф) \text{ звіт}} = ((166667/166667)+(7487.6/7976)+(8341.99/8342.22)+(1297.55/1298)+(5000/13000)+(77500/77500)+(1102.41/1102.41)) / 8 * 100 = 79.04$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(як)звіт = ((100/100)+(100/100)+(100/100)+(100/100)+(65/65)+(100/100)) / 8 * 100 = 87,5$$

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

$$\bar{I}_{(еф)факт} = \sum \frac{I_{(еф)факт} / факт}{I_{(еф)факт} / план} * 100$$

$$I(еф)факт = ((23599,1/23600)+(12251,1/7312)+(775,17/890)+(80000/80000)+(9375/7500)) / 6 * 100 = 113,27$$

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

$$I_1 = 79,04 / 113,27 = 0,7$$

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 складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\sum = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\sum = 79,04 + 87,5 + 0 = 166,54 - \text{Середня ефективність}$$

Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками, які досягнуті за рахунок проведених касових видатків, пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів, проведенням процедур закупівлі, коригування сум договорів з постачальниками та підрядниками відповідно до фактичних обсягів робіт та послуг. У 2024 році бюджетна програма КПКВК МБ 0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» профінансована майже в повному обсязі (100% кошторису Чернівецької обласної ради). По одержувачах бюджетних коштів через ряд об'єктивних факторів не реалізований у 2024 році інвестиційний проєкт по влаштуванню ліфту для забезпечення доступності осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення у приміщенні пам'ятки архітектури ХХ століття "Палац Юстинії", що призвело до невиконання усіх планових показників. Дебіторська та кредиторська заборгованості станом на 01.01.2025 року відсутні.

\* Значуються всі патрами використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

\*\* Значуються покриття щодо причини відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

**РЕЗУЛЬТАТ НАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
станом на 2024 рік

1.	01000000	Чернівецька обласна рада	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	25081241	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100000	Чернівецька обласна рада	(найменування відповідального виконавця)	25081241	(код за ЄДРПОУ)
3.	01101800	Інша діяльність у сфері державного управління	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0133	(код Функциональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2410000000	(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	0	166,54	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

По Регіональній програмі розвитку комунального підприємства "Дирекція з обслуговування майна сільської власності територіальних громад" на 2022-2024 роки по спеціальному фонду не реалізований у 2024 році інвестиційний проєкт по влаштуванню ліфту для забезпечення доступності осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення у приміщенні пам'ятки архітектури ХХ століття "Палац Юстинії", що призвело до виконання уточнених планових показників на 58,68%, та відповідно знизило показник ефективності взагалі до бюджетній програмі

Начальник відділу фінансового забезпечення та публічних закупівель



Мілсна КОЛОСАРЬОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
місцевого бюджету на 2024 рік

<b>1.</b>	<b>0100000</b> (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<b>Чернівецька обласна рада</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>25081241</b> (код за ЄДРПОУ)	<b>25081241</b> (код за ЄДРПОУ)	<b>2410000000</b> (код бюджету)
<b>2.</b>	<b>0110000</b> (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<b>Чернівецька обласна рада</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>0763</b> (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)	<b>25081241</b> (код за ЄДРПОУ)	<b>2410000000</b> (код бюджету)
<b>3.</b>	<b>0112152</b> (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<b>2152</b> (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<b>0763</b> (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)	<b>Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)	<b>2410000000</b> (код бюджету)

Витатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період		виконання плану	виконання плану
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>- показники ефективності</b>							
	Середні витрати на проведення 1 заходу Програми щодо поточного утримання та забезпечення належної інженерно-технічної експлуатації	0	0	0,00	29721	29721	1,00
	Середні витрати на 1 виплату, платіж, судове стягнення тощо для погашення заборгованості минулих років	0	0	0,00	29411,5	29411,5	1,00
	Середні витрати на 1 дослідження свердловин ділянки Брусницького родовища підземних мінеральних вод	0	0	0,00	26440	26440	1,00
<b>- показники якості</b>							
	Відновлення основної професійно-виробничої діяльності ЧОКП «БАЛЬНЕОЛОГІЧНИЙ САНАТОРІЙ «БРУСНИЦЯ»	0	0	0,00	10	10	1,00
	Погашення заборгованості минулих періодів (в тому числі за рішенням суду) яка обліковується за комунальним підприємством	0	0	0,00	100	100	1,00

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



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:

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

$$I_{(еффр)звіт} = ((29721/29721)+(29411,5/29411,5)+(26440/26440)) / 3 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = ((10/10)+(100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(еффр,баз)} = 0$$

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

$$I_1 = 100 / 0 = 0$$

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:

$$\sum = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\sum = 100 + 100 + 0 = 200 - \text{Висока ефективність}$$

У 2024 році фінансування бюджетної програми КПКВК МБ 0112152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Уточнені результативні показники, затверджені паспортом бюджетної програми, кошторисні призначення виконані на 100%.

\* Значимість всіх напрямків використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\* Значимість показників щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надаючи кредитів з бюджету) та напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значимість показників щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТ НАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
станом на 2024 рік

1. **0100000** Чернівецька обласна рада  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **25081241**  
(код за ЄДРПОУ)
2. **0110000** Чернівецька обласна рада  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **25081241**  
(код за ЄДРПОУ)
3. **0112152** Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я  
(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0763** **2410000000**  
(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	2	200	0	0
1	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я			

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу фінансового забезпечення та публічних закупівель



(підпис)

Мілена КОЛОСАРЬОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

<b>1.</b>	<b>0100000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>25081241</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	<b>2410000000</b> <small>(код бюджету)</small>
	<b>Чернівецька обласна рада</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		
<b>2.</b>	<b>0110000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>25081241</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
	<b>Чернівецька обласна рада</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>		
<b>3.</b>	<b>0117680</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0490</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	
	<b>7680</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого 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			гривень
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану	
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>- показники ефективності</b>								
	Середній розмір витраг на оплату членського внеску	80100	80093,52	1,00	80142	80141,13	1,00	
<b>- показники якості</b>								
	Рівень виконання фінансових зобов'язань по сплаті членських внесків	100	100	1,00	100	100	1,00	

\* - Показники-лестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:  $\left(\frac{P_{i, план}}{P_{i, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(сэфф)} звіт = ((80141,13/80142)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(як.)звіт = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(ефрф.баз)} = \sum \frac{I_{(ефрф.баз):факт}}{I_{(ефрф.баз):план}} \div Z_{(ефрф.баз)} * 100$$

$$I(ефрф.)баз = ((80093.52/80100)) / 1 * 100 = 99,99$$

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

$$I_1 = 100 / 99,99 = 1$$

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:

$$\sum = I(ефрф.) + I(як) + I_1,$$

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

У 2024 році фінансування бюджетної програми КПКВК МБ 0117680 «Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування» здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Уточнені результативні показники, затвержені паспортом бюджетної програми ( кошторисні призначення) виконані на 100%.

\* Значачються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

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

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

**РЕЗУЛЬТАТИ ДАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМ.  
СТАНОМ НА 2024 РІК**

1.	01000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Чернівецька обласна рада	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	25081241	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Чернівецька обласна рада	(найменування відповідального виконавця)	25081241	(код за ЄДРПОУ)
3.	0117680	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	0490	2410000000
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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	225	0	0

5. Поділений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу фінансового забезпечення та публічних закупівель



Мілена КОЛОСАРЬОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм станом на 2024 рік

1. **0100000** **Чернівецька обласна рада**  
(КПКВК МБ) (Найменування головного розпорядника)
2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	177,35	-	-
2	0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	-	166,54	-
3	0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	200,00	-	-
4	0117680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	225,00	-	-

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	
2	0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	По Регіональній програмі розвитку комунального підприємства "Дирекція з обслуговування майна спільної власності територіальних громад" на 2022-2024 роки по спеціальному фонду не реалізований у 2024 році інвестиційний проект по влаштуванню ліфту для забезпечення доступності осіб з інвалідністю та інших мало мобільних груп населення у приміщенні пам'ятки архітектури ХХ століття "Палац Юстиції", що призвело до виконання уточнених планових показників на 58,68%, та відповідно знизило показник ефективності взагальному по бюджетній програмі
3	0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	
4	0117680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	

Начальник відділу фінансового забезпечення та публічних закупівель

  
(підпис)

**Мілена КОЛОСАРЬОВА**

(Власне ім'я прізвище)