

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2025 рік

- 1, 0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0218410 0830 Фінансова підтримка медіа (засобів масової інформації)  
КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Зabezпечення інформування громади щодо діяльності місцевих органів влади через сприяння діяльності телебачення і радіомовлення, друкованих засобів масової інформації; підтримка місцевого книговидання, електронних засобів масової інформації; моніторинг інформаційного середовища та реалізація заходів у галузі Медіа (Засоби масової інформації)

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	<b>Видатки (надані кредити)</b>									
	в т. ч.									
1.1.	<b>Фінансова підтримка засобів масової інформації</b>	60 511,000		60 511,000	60 511,000		60 511,000			
1.1.1.	Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення	46 871,000		46 871,000	46 871,000		46 871,000			
1.1.2.	Підтримка діяльності радіомовлення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами радіомовлення	13 640,000		13 640,000	13 640,000		13 640,000			

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	<b>Залишок на початок року</b>			X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			X
2	<b>Надходження</b>			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	<b>Залишок на кінець року</b>			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	<b>Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення</b>									
	затрат									
1	Кількість телекомпаній, од.	1		1	1		1			
2	Кількість ставок, з них., од.	81,00		81,00	75,50		75,50	-5,50		-5,50
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Фактична чисельність працівників відповідно штатної чисельності зменшилась на 5,5 ст. враховуючи наявність вакансій та плінність кадрів									
	продукту									
1	Загальний обсяг телепродукту, годин	8 760,0		8 760,0	8 760,0		8 760,0			
2	Інші власні доходи, грн.	1 122 644,000		1 122 644,000	1 201 773,000		1 201 773,000	79 129,000		79 129,000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Отримано інших доходів більше ніж планувалось, за рахунок отримання суми відшкодування за страховим випадком відповідно до договору страхування наземних транспортних засобів та від річного перерахунку частки ПДВ									
3	Обсяг телепродукту власного виробництва, годин	1 402,0		1 402,0	1 402,0		1 402,0			
4	Чистий дохід від реалізації продукції, грн.	600 000,000		600 000,000	866 189,000		866 189,000	266 189,000		266 189,000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Збільшення чистого доходу в порівнянні з плановим показником на 266 189 грн. зумовлене збільшенням замовлень на виготовлення рекламно-інформаційних матеріалів									
	ефективності									
1	Середні витрати на одну ставку (заробітна плата з нарахуванням), грн.	487 215,000		487 215,000	522 708,000		522 708,000	35 493,000		35 493,000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Середні витрати на одну ставку збільшились за рахунок виплати компенсацій за невикористану відпустку при звільненні працівників									
2	Частка чистого доходу в загальному обсязі доходів підприємства, відс.	1,2		1,2	1,8		1,8	0,6		0,6
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Отримано чистого доходу більше ніж планувалось, тому і фактичний показник більше за плановий на 0,6%									
3	Вартість 1 години телемовлення, грн/годин	5 547,20		5 547,20	5 586,60		5 586,60	39,40		39,40
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Вартість 1 год. телемовлення збільшилась в зв'язку з підвищенням цін та тарифів на товари і послуги									
	якості									
1	Динаміка зростання чистого доходу від реалізації в порівнянні з попереднім періодом, відс.	119,6		119,6	172,6		172,6	53,0		53,0

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Отримано чистого доходу більше ніж планувалось, тому і фактичний показник більше за плановий									
2	Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом, відс.	99,7	99,7	99,7	99,7				
3	Динаміка частки чистого доходу від реалізації в порівнянні з попереднім роком, відс.	80,0	80,0	120,0	120,0	40,0			40,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Отримано чистого доходу більше ніж планувалось, тому і фактичний показник більше за плановий									
4	Питома вага телепродукту власного виробництва до його загального обсягу, відс.	16,0	16,0	16,0	16,0				
<b>2 Підтримка діяльності радіомовлення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами радіомовлення</b>									
затрат									
1	Кількість радіостудій, од.	1,0	1,0	1,0	1,0				
2	Кількість ставок, з них, од.	29,50	29,50	29,50	29,50				
продукту									
1	Загальний обсяг радіомовлення, годин	8 760,00	8 760,00	8 760,00	8 760,00				
2	Обсяг радіомовлення власного виробництва, годин	3 245,00	3 245,00	3 245,00	3 245,00				
3	Чистий дохід від реалізації продукції, грн.	480 000,000	480 000,000	556 766,000	556 766,000	76 766,000			76 766,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Отримано чистого доходу більше ніж планувалось, а саме: збільшилися доходи від реклами									
4	Інші власні доходи, грн.	89 000,000	89 000,000	8 000,000	8 000,000	-81 000,000			-81 000,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Отримано інших доходів менше ніж планувалось, а саме: зменшення доходів від капітальних інвестицій									
ефективності									
1	Вартість 1 години радіомовлення, грн/годин	1 622,03	1 622,03	1 621,55	1 621,55	-0,48			-0,48
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Вартість 1 год. радіомовлення зменшилась зв'язку з зменшенням інших доходів									
2	Середні витрати на одну ставку (заробітна плата з нарахуванням), грн.	434 196,00	434 196,00	434 196,00	434 196,00				
3	Частка чистого доходу в загальному обсязі доходів підприємства, відс.	3,38	3,38	3,92	3,92	0,54			0,54
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Отримано чистого доходу (дохід від реклами) більше ніж планувалось, тому і частка чистого доходу в загальному обсязі доходів зросла									
якості									
1	Динаміка обсягу радіомовлення порівняно з попереднім роком, відс.	99,70	99,70	99,70	99,70				
2	Питома вага радіомовлення власного виробництва до його загального обсягу, відс.	37,04	37,04	37,04	37,04				
3	Динаміка зростання чистого доходу від реалізації в порівнянні з попереднім періодом, відс.	86,4	86,4	100,2	100,2	13,8			13,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Отримано чистого доходу більше ніж планувалось, тому і фактичний показник більше за плановий									
4	Динаміка частки чистого доходу в порівнянні з попереднім періодом, відс.	74,3	74,3	86,2	86,2	11,9			11,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Отримано чистого доходу більше ніж планувалось, тому і фактичний показник більше за плановий									

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

#### 5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>44 305,000</b>		<b>44 305,000</b>	<b>60 511,000</b>		<b>60 511,000</b>	<b>36,578</b>		<b>36,578</b>
Касові видатки порівняно з минулим роком збільшилися на 16 206 000 грн., тобто на 36,6%.										
	<b>Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення</b>	<b>32 688,000</b>		<b>32 688,000</b>	<b>46 871,000</b>		<b>46 871,000</b>	<b>43,389</b>		<b>43,389</b>
Касові видатки порівняно з минулим роком збільшилися на 14 183 000 грн., тобто на 43,39%										
<b>1 Показники затрат</b>										
	Кількість телекомпаній, од.	1		1	1		1			
	Кількість ставок, з них, од.	65,50		65,50	75,50		75,50	15,27		15,27
<b>2 Показники продукту</b>										
	Інші власні доходи, грн.	1 401 820,000		1 401 820,000	1 201 773,000		1 201 773,000	-14,271		-14,271
	Загальний обсяг телепродукту, годин	8 784,0		8 784,0	8 760,0		8 760,0	-0,3		-0,3
	Обсяг телепродукту власного виробництва, годин	2 372,0		2 372,0	1 402,0		1 402,0	-40,9		-40,9
	Чистий дохід від реалізації продукції, грн.	501 716,000		501 716,000	866 189,000		866 189,000	72,645		72,645
<b>3 Показники ефективності</b>										
	Частка чистого доходу в загальному обсязі доходів підприємства, відс.	1,5		1,5	1,8		1,8	20,0		20,0
	Вартість 1 години телемовлення, грн/годин	3 938,00		3 938,00	5 586,60		5 586,60	41,86		41,86
	Середні витрати на одну ставку (заробітна плата з нарахуванням), грн.	400 676,000		400 676,000	522 708,000		522 708,000	30,457		30,457
<b>4 Показники якості</b>										
	Динаміка зростання чистого доходу від реалізації в порівнянні з попереднім періодом, відс.	50,1		50,1	172,6		172,6	244,5		244,5
	Динаміка частки чистого доходу від реалізації в порівнянні з попереднім роком, відс.	39,5		39,5	120,0		120,0	203,8		203,8
	Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом, відс.	100,3		100,3	99,7		99,7	-0,6		-0,6
	Питома вага телепродукту власного виробництва до його загального обсягу, відс.	27,0		27,0	16,0		16,0	-40,7		-40,7
Показники затрат: кількість ставок збільшилась на 15,27%.										
Показники продукту: інші власні доходи зменшились на 14,27%, загальний обсяг телепродукту зменшився на 0,3%, обсяг телепродукту власного виробництва зменшився на 40,9%, чистий дохід від реалізації продукції збільшився на 72,65%.										
Показники ефективності: частка чистого доходу в загальному обсязі доходів підприємства збільшилась на 20,0%, вартість 1 години телемовлення збільшилась на 41,86%, середні витрати на одну ставку зросли на 30,45%.										
Показники якості: динаміка зростання чистого доходу від реалізації в порівнянні з попереднім періодом збільшилась на 244,5%, динаміка частки чистого доходу від реалізації в порівнянні з попереднім роком збільшилась на 203,8%, динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом зменшилась на 0,6%, питома вага телепродукту власного виробництва до його загального обсягу зменшилась на 40,7%.										
	<b>Підтримка діяльності радіомовлення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами радіомовлення</b>	<b>11 617,000</b>		<b>11 617,000</b>	<b>13 640,000</b>		<b>13 640,000</b>	<b>17,414</b>		<b>17,414</b>
Касові видатки порівняно з минулим роком збільшилися на 2 023 000 грн., тобто на 17,4%.										
<b>1 Показники затрат</b>										
	Кількість радіостудій, од.	1,0		1,0	1,0		1,0			
	Кількість ставок, з них, од.	29,50		29,50	29,50		29,50			
<b>2 Показники продукту</b>										
	Інші власні доходи, грн.	30 000,000		30 000,000	8 000,000		8 000,000	-73,333		-73,333
	Загальний обсяг радіомовлення, годин	8 784,00		8 784,00	8 760,00		8 760,00	-0,27		-0,27
	Обсяг радіомовлення власного виробництва, годин	3 253,00		3 253,00	3 245,00		3 245,00	-0,25		-0,25
	Чистий дохід від реалізації продукції, грн.	555 827,000		555 827,000	556 766,000		556 766,000	0,169		0,169
<b>3 Показники ефективності</b>										
	Частка чистого доходу в загальному обсязі доходів підприємства, відс.	4,55		4,55	3,92		3,92	-13,85		-13,85
	Вартість 1 години радіомовлення, грн/годин	1 389,21		1 389,21	1 621,55		1 621,55	16,72		16,72

	Середні витрати на одну ставку (заробітна плата з нарахуванням), грн.	362 024,00	362 024,00	434 196,00	434 196,00	19,94	19,94
<b>4 Показники якості</b>							
	Динаміка частки чистого доходу в порівнянні з попереднім періодом, відс.	108,3	108,3	86,2	86,2	-20,4	-20,4
	Динаміка зростання чистого доходу від реалізації в порівнянні з попереднім періодом, відс.	158,2	158,2	100,2	100,2	-36,7	-36,7
	Динаміка обсягу радіомовлення порівняно з попереднім роком, відс.	100,27	100,27	99,70	99,70	-0,57	-0,57
	Питома вага радіомовлення власного виробництва до його загального обсягу, відс.	37,03	37,03	37,04	37,04	0,03	0,03
Показники продукту: Інші власні доходи зменшились на 73,3%, загальний обсяг радіомовлення зменшився на 0,27%, обсяг радіомовлення власного виробництва зменшився на 0,25%, чистий дохід від реалізації продукції збільшився на 0,17%.							
Показники ефективності: частка чистого доходу в загальному обсязі доходів підприємства зменшилась на 13,85%, вартість 1 години телемовлення збільшилась на 16,72%, середні витрати на одну ставку збільшилась на 19,94%.							
Показники якості: динаміка частки чистого доходу в порівнянні з попереднім періодом зменшилась на 20,4%, динаміка зростання чистого доходу від реалізації в порівнянні з попереднім періодом зменшилась на 36,7%, динаміка обсягу радіомовлення порівняно з попереднім роком зменшилась на 0,57%, питома вага радіомовлення власного виробництва до його загального обсягу збільшилась на 0,03%.							

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

#### 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень немає;

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня;

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

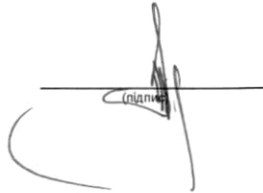
**актуальності бюджетної програми**  
Бюджетна програма актуальна;

**ефективності бюджетної програми**  
висока ефективність. кількість балів - 239,17;

**корисності бюджетної програм**  
Бюджетна програма забезпечує інформування громади щодо діяльності місцевих органів влади через сприяння діяльності телебачення і радіомовлення, друкованих засобів масової інформації; підтримка місцевого книговидання, електронних засобів масової інформації; моніторинг інформаційного середовища та реалізація заходів у галузі Медіа (Засоби масової інформації);

**довгострокових наслідків бюджетної програми**  
Бюджетна програма довгострокова;

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Павло ПЛАХОТНЮК  
(ініціали/ініціал, прізвище)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 2025 рік**

1. 0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0218410 0830 Фінансова підтримка засобів масової інформації  
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

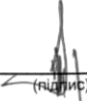
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Програма: Фінансова підтримка засобів масової інформації	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення	250,00		
1.2	Напрямок 2: Підтримка діяльності радіомовлення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами радіомовлення	228,33		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>239,17</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>239,17</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1		

Головний бухгалтер

  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

**Павло ПЛАХОТНЮК**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)