

Результати оцінки ефективності бюджетної програми
за 2025 рік

1.	776	Житомирська обласна державна адміністрація	(найменування головного розпорядника коштів)
2.		Апарат Житомирської обласної державної адміністрації	(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	7761010	0111	Здійснення виконавчої влади у Житомирській області
	(КПКВК ДБ)	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Забезпечення сталого соціально-економічного розвитку регіону

Мета бюджетної програми

Виконання місцевими державними адміністраціями повноважень, визначених Конституцією та законами України, актами Президента України, Кабінету Міністрів України, іншими органами виконавчої влади вищого рівня та делегованих місцевими радами

Завдання бюджетної програми:

1) Виконання на території області програм соціально-економічного та культурного розвитку, програм охорони довкілля

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

(тис грн)					
Напрямок використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою:	355 622,1	445 395,0	433 129,8	89 772,9	-12 265,2
у тому числі: загальний фонд	342 623,0	342 623,0	337 664,8	0,0	-4 958,2
спеціальний фонд	12 999,1	102 772,0	95 465,0	89 772,9	-7 307,0

По загальному та спеціальному фонду основний обсяг економії коштів за фактичними видатками складають оплата комунальних послуг та енергоносіїв, заробітна плата, нарахування на оплату праці через температурний режим та погодні умови, оптимізацію витрат державного бюджету.

6. Стан фінансової дисципліни

(тис грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного року	на кінець звітного року		на початок звітного року	на кінець звітного року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою:	33,1	53,9	0,0	21,8	0,0	0,0
Загальний фонд, всього	33,1	52,9	0,0	21,8	0,0	0,0
2250	0,0	0,0	0,0	19,0	0,0	0,0
2274	33,1	52,9	0,0	0,0	0,0	0,0
2282	0,0	0,0	0,0	2,8	0,0	0,0
Спеціальний фонд, всього	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2210	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Дебіторська заборгованість по загальному фонду на кінець року в порівнянні з початком року збільшилася на 19,8 тис. грн, у зв'язку з проведенням попередньої проплати за оплату послуг за природний газ за грудень 2025 року відповідно до фактичного споживання. Кредиторська заборгованість по загальному фонду, яка утворилася на початок року протягом року повністю погашена і на кінець року відсутня.

Дебіторська заборгованість на кінець року по спеціальному фонду утворилася в сумі 1 тис. грн при здійсненні попередньої оплати періодичних видань.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники бюджетної програми за звітний період

Результативний показник	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6

Результативні показники, які характеризують виконання бюджетної програми в цілому:					
Кількість штатних одиниць (разом) з них: (осіб)	1 378,0	1 378,0	912,0	0,0	-466,0
обласної державної адміністрації (осіб)	709,0	709,0	528,0	0,0	-181,0
районних державних адміністрацій (осіб)	669,0	669,0	384,0	0,0	-285,0
Кількість самостійних структурних підрозділів (юр. осіб) разом, з них: (одиниць)	60,0	60,0	60,0	0,0	0,0
обласної державної адміністрації (штук)	17,0	17,0	17,0	0,0	0,0
районних державних адміністрацій (штук)	43,0	43,0	43,0	0,0	0,0

Видатки на оплату праці без нарахувань (разом), з них: (тис. гривень)	266 707,2	266 707,2	326 986,9	0,0	60 279,7
обласної державної адміністрації (тис. гривень)	152 762,9	152 762,9	212 366,5	0,0	59 603,6
районних державних адміністрацій (тис. гривень)	113 944,3	113 944,3	114 620,4	0,0	676,1
Кількість державних та місцевих програм, що реалізуються на території області (штук)	76,0	76,0	54,0	0,0	-22,0
Кількість прийнятих управлінських рішень (штук)	17 225,0	17 225,0	21 413,0	0,0	4 188,0
Кількість фахівців-жінок, які підвищили кваліфікацію (осіб)	3,0	3,0	12,0	0,0	9,0
Кількість фахівців-чоловіків, які підвищили кваліфікацію (осіб)	3,0	3,0	2,0	0,0	-1,0
Кількість придбаної комп'ютерної техніки (штук)	6,0	6,0	8,0	0,0	2,0
Середні витрати на підвищення кваліфікації одного фахівця (тис. гривень)	6,6	6,6	3,4	0,0	-3,2
Темп приросту валового регіонального продукту (у фактичних цінах) (відсотків)	1,1	1,1	1,1	0,0	0,0
Темп зростання обсягу прямих іноземних інвестицій у порівнянні з минулим роком (відсотків)	103,0	103,0	104,0	0,0	1,0
Рівень безробіття жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відсотків)	12,3	12,3	0,0	0,0	-12,3
Рівень безробіття чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відсотків)	10,3	10,3	0,0	0,0	-10,3
Рівень зайнятості жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відсотків)	50,4	50,4	0,0	0,0	-50,4
Рівень зайнятості чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відсотків)	53,4	53,4	0,0	0,0	-53,4
Частка жінок на державній службі (разом), у тому числі у розрізі категорій посад: (відсотків)	81,0	81,0	83,3	0,0	2,3
категорії Б (відсотків)	38,9	38,9	24,6	0,0	-14,3
категорія В (відсотків)	42,1	42,1	58,7	0,0	16,6

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Розбіжність між фактично зайнятими працівниками і штатною чисельністю пов'язано з плінністю кадрів у місцевих державних адміністраціях через диспропорцію в оплаті праці в державних органах влади. Крім того у районних державних адміністраціях у 2025 році була зменшена гранична чисельність на 155 осіб відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 15 липня 2025 року № 859 "Про внесення змін до постанов Кабінету Міністрів України від 25 березня 2014 р. № 91 і від 5 квітня 2014 р. № 85", що також вплинуло на зменшення фактичної чисельності. Збільшення обсягу видатків по заробітній платі пов'язано із спрямуванням субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів. У зв'язку з воєнним станом пройшла оптимізація кількості державних та місцевих програм, що реалізуються на території області.

У зв'язку з воєнним станом кількість прийнятих управлінських рішень збільшилася. У 2025 році пройшли курси підвищення кваліфікації на 8 осіб більше ніж планувалося у зв'язку з виробничою необхідністю. Кількість придбаної комп'ютерної техніки у зв'язку з виробничою необхідністю збільшилася на 2 одиниці порівняно із планом. Середні витрати на підвищення кваліфікації одного фахівця менші через зменшення вартості окремих видів курсів підвищення кваліфікації працівників.

По окремих показниках фактичні результативні показники не вказані у зв'язку з відсутністю статистичних спостережень у період воєнного стану. Частка жінок на державній службі (разом), збільшилася порівняно із планом. По категорії Б частка жінок зменшилася через зміни у структурі у зв'язку із скороченням штатної чисельності в управліннях соціального захисту населення районних державних адміністрацій. Відповідно частина жінок збільшилася по категорії В.

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрямок використання бюджетних коштів / результативний показник	2024 рік (факт за рік, що передус звітному)	2025 рік (факт за звітний рік)	Відхилення (+/-)
1	2	3	4
Результативні показники, які характеризують виконання бюджетної програми в цілому: (тис. грн)			
Кількість штатних одиниць (разом) з них: (осіб)	1 055,0	912,0	-143,0
обласної державної адміністрації (осіб)	527,0	528,0	1,0
районних державних адміністрацій (осіб)	528,0	384,0	-144,0
Кількість самостійних структурних підрозділів (юр. осіб) разом, з них: (одиниць)	60,0	60,0	0,0
обласної державної адміністрації (штук)	17,0	17,0	0,0
районних державних адміністрацій (штук)	43,0	43,0	0,0
Видатки на оплату праці без нарахувань (разом), з них: (тис. гривень)	313 967,7	326 986,9	13 019,2
обласної державної адміністрації (тис. гривень)	199 094,9	212 366,5	13 271,6
районних державних адміністрацій (тис. гривень)	114 872,8	114 620,4	-252,4
Кількість державних та місцевих програм, що реалізуються на території області (штук)	53,0	54,0	1,0
Кількість прийнятих управлінських рішень (штук)	23 396,0	21 413,0	-1 983,0
Кількість фахівців-жінок, які підвищили кваліфікацію (осіб)	4,0	12,0	8,0
Кількість фахівців-чоловіків, які підвищили кваліфікацію (осіб)	2,0	2,0	0,0
Кількість придбаної комп'ютерної техніки (штук)	8,0	8,0	0,0
Середні витрати на підвищення кваліфікації одного фахівця (тис. гривень)	2,2	3,4	1,2
Темп приросту валового регіонального продукту (у фактичних цінах) (відсотків)	0,0	1,1	1,1
Темп зростання обсягу прямих іноземних інвестицій у порівнянні з минулим роком (відсотків)	0,0	104,0	104,0
Рівень безробіття жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відсотків)	12,3	0,0	-12,3
Рівень безробіття чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відсотків)	10,3	0,0	-10,3
Рівень зайнятості жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відсотків)	50,4	0,0	-50,4
Рівень зайнятості чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відсотків)	53,4	0,0	-53,4
Частка жінок на державній службі (разом), у тому числі у розрізі категорій посад: (відсотків)	72,6	83,3	10,7
категорії Б (відсотків)	66,3	24,6	-41,7
категорія В (відсотків)	75,6	58,7	-16,9
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів			

Розбіжність між фактично зайнятими працівниками у 2025 в порівнянні з 2024 роком становить 143 особи, що пов'язано із скороченням у районних державних адміністраціях у 2025 році граничної чисельності на 155 осіб відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 15 липня 2025 року № 859 "Про внесення змін до постанов Кабінету Міністрів України від 25 березня 2014 р. № 91 і від 5 квітня 2014 р. № 85". Кількість самостійних структурних підрозділів в обласній та районних адміністраціях за 2024-2025 роки не змінилася.

Видатки на оплату праці у райдержадміністраціях зменшилися у 2025 році в порівнянні з 2024 роком на 252,4 тис. грн, що пов'язано із обсягами спрямування субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів. Кількість державних та місцевих програм, що реалізуються на території області залишається незмінною, відхилення становить 1. Кількість прийнятих управлінських рішень у 2025 році в порівнянні з 2024 роком зменшилася на 1983 рішення. У зв'язку з виробничою необхідністю у 2025 році підвищили кваліфікацію на 8 жінок більше, ніж у 2024 році. Частка жінок на державній службі в цілому у 2025 році збільшилася на 10,7 % в порівнянні з 2024 роком. У розрізі категорій Б і В частка жінок на державній службі у 2025 році в порівнянні 2024 роком зменшилася на 41,7 та 16,9 відповідно, що пов'язано із різними критеріями у визначенні даних показників у співвідношенні. По решті показників через відсутність статистичних даних у 2024-2025 роках аналіз проводити не доцільно.

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:
Без змін.

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

№ з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиція за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4
1	Проведення внутрішнього аудиту розпорядників бюджетних коштів	Покращення фінансової дисципліни та управлінських рішень.	Враховується при виконанні функціональних повноважень.

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

рівень досягнення мети та виконання завдань бюджетної програми

Забезпечено виконання бюджетної програми та забезпечено сталий соціально-економічний розвиток регіону.

ефективність надання публічних послуг

Публічні послуги надані відповідно функціональних повноважень державних органів. При наданні публічних послуг враховано гендерні аспекти, забезпечено потреби та задоволено інтереси як користувачів, так і надавачів публічних послуг.

ефективність системи планування показників бюджетної програми

У 2025 році було проведено 17 змін до плану розпису державного бюджету, 14 змін головного розпорядника бюджетних коштів, які дали можливість в повному обсязі погасити кредиторську заборгованість та забезпечити ефективне використання коштів. Зміни до паспорта бюджетної програми протягом звітного періоду не проводилися. Під час воєнного стану в Україні немає можливості проведення аналізу деяких показників якості бюджетної програми, адже статистичний аналіз по певних показниках відсутній.

стан фінансової дисципліни

Запровадження постійного аналізу та контролю використання коштів розпорядниками коштів.

врахування результатів контрольних заходів

Забезпечено покращення фінансової дисципліни та управлінських рішень.

ефективність системи управління бюджетними коштами

Забезпечено взяття зобов'язань в межах кошторисних призначень. Паспорт бюджетної програми затверджено у строки передбачені згідно чинного законодавства. Забезпечено дотримання порядку використання бюджетних коштів та постійно проводиться робота із розпорядниками бюджетних коштів нижчого рівня. Державні закупівлі проводяться своєчасно.

вплив реалізації бюджетної програми на досягнення відповідних цілей державної політики

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, у зв'язку з важливими функціями, які здійснюються в процесі її реалізації.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрям підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Покращення фінансової дисципліни	Недопущення кредиторської та дебіторської заборгованості.

Перший заступник начальника обласної
військової адміністрації

(підпис)

Наталія ОСТАПЧЕНКО
(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)



РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік
Житомирська обласна державна адміністрація
ід-45066 в АІС "ГРК-ВЕБ", КВК=776, КПК=7761010, тип консолідації=Зведена форма ГРК, номер версії=1
18.02.2026 14:26:38 **Наталія ОСТАПЧЕНКО** (14АЕА4)
39aad0f0-642a-4d84-b344-e24db1de4cb4