

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

Теофіольська селищна рада

1.	0100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за СДРПОУ)	2256300000	(код бюджету)
2.	0110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	04405774	(код за СДРПОУ)		
3.	0113242	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (забезпечення бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		

4. Мета бюджетної програми

Підвищення ефективності системи соціальної допомоги в Теофіольській територіальній громаді через посилення адресності при її наданні та шляхом включення додаткових заходів щодо соціальної підтримки громадян для забезпечення їм гідного існування, вирішення матеріальних та соціально-побутових проблем, здійснення конкретних заходів, спрямованих на зменшення соціальної напруги та поліпшення умов життя ветеранів, усіх пільгових категорій шляхом захисту їх у правовій, економічній, соціальній та культурній сферах, створення сприятливих соціально-економічних, медичних, організаційних та правових умов і гарантій для реалізації прав дітей-сиріт, інвалідів, ветеранів війни та праці, внутрішньо переміщених осіб, учасників антитерористичної операції, громадян, які постраждали внаслідок катастрофи на ЧАЕС, пенсіонерів, багатодітних сімей, та малозахисних верств населення, які зареєстровані та проживають у Теофіольській селищній територіальній громаді. Соціальна підтримка незахищених верств населення.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Видатки (надані кредити)	1 603,00	0,00	1 603,00	1 505,05	0,00	1 505,05	-97,95	0,00	-97,95		
1.1	Придбання предметів ритуальної приналежності на виконання Програм підтримки незахищених верств населення Турбота Теофіольської селищної ради на 2024-2025 роки	57,00	0,00	57,00	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.2	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	369,26	0,00	369,26	335,06	0,00	335,06	-34,20	0,00	-34,20		-34,20
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок меншої кількості звернень.												
1.3	Придбання канцелярських товарів дітям, які виховуються в сім'ях що перебувають під соціальним супроводом на виконання Програм підтримки незахищених верств населення Турбота Теофіольської селищної ради на 2024-2025 роки	56,00	0,00	56,00	56,00	0,00	56,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.4	Інші виплати населенню	878,74	0,00	878,74	815,00	0,00	815,00	-63,74	0,00	-63,74		-63,74
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок меншої кількості звернень.												
1.5	Придбання подарункових наборів до Міжнародного Дня людей з інвалідністю для дітей з особливими потребами, які отримують соціальні послуги денного догляду та створення під час інклюзивного навчання	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.6	Придбання подарункових сертифікатів до Дня Святого Миколая дітям з родин сирітських Героїв та дітям з родин зниклих безвісти військовозобов'язаних	98,00	0,00	98,00	98,00	0,00	98,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.7	Надання допомоги у вигляді продуктових наборів дітям, які виховуються в сім'ях, що перебувають в складних життєвих обставинах та опинилися під загрозой вилучення на виконання Програм підтримки незахищених верств населення Турбота Теофіольської селищної ради на 2024-2025 роки	26,99	0,00	26,99	25,99	0,00	25,99	-0,01	0,00	-0,01		-0,01

(тис. грн)

1.8	Надання допомоги у вигляді продуктового наборів до Різдвяних свят особам похилого віку, особам з інвалідністю, які отримують соціальну послугу "Догляд вдома"	98,00	0,00	98,00	0,00	98,00	0,00	0,00
-----	---	-------	------	-------	------	-------	------	------

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду"

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Викорано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	Х	0,000	Х
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	Х	0,000	Х
1.2	інших надходжень	Х	0,000	Х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
3.	Залишок на кінець року	Х	0,000	Х
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	Х	0,000	Х
3.2	інших надходжень	Х	0,000	Х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:				

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

[illegible]

кількість одержувачів одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь у захисті Батьківщини в період Другої світової війни та опинилися у складних життєвих обставинах	10	0	7	0	7	-3	0	-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність повністю зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави								
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги на лікування громадян, які опинилися у складних життєвих обставинах	120	0	116	0	116	-4	0	-4
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність повністю зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави								
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь в бойових діях на території інших держав та опинилися у складних життєвих обставинах	10	0	3	0	3	-7	0	-7
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність повністю зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави								
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги ветеранам та пенсіонерам органів внутрішніх справ Національної поліції, військової служби, що опинилися у складних життєвих обставинах	10	0	5	0	5	-5	0	-5
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність повністю зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави								
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги особам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи та опинилися у складних життєвих обставинах	10	0	9	0	9	-1	0	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність повністю зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави								
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги на придбання твердого палива особам, що приймають участь у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, членам сімей загиблих (померлих) ветеранів війни, захисників і захисниць України	50	0	28	0	28	-22	0	-22
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність повністю зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави								
середній розмір витрат на оплату подарункових сертифікатів до для Святото Михайла дітям з родин загиблих Героїв та дітям з родин зниклих безвісти військослужбовців	2	0	2	0	2	0	0	0
середній розмір витрат на придбання подарункових наборів до Міжнародного дня людей з інвалідністю для дітей з особливими потребами, які отримують соціальні послуги денного догляду та супроводу під час інклюзивного навчання	1	0	1	0	1	0	0	0
середній розмір витрат на надання допомоги у вигляді продуктових наборів до Різдечних свят одиноким особам похилого віку, особам з інвалідністю, які отримують соціальну послугу "Догляд вдома"	0,392	0	0,392	0	0,392	0	0	0
середній розмір витрат на прозвіщення благодійної акції "Тут і зараз діти до якої"	0,7	0	0,7	0	0,7	0	0	0
середній розмір витрат на надання допомоги у вигляді продуктових наборів дітям, які виховуються в сім'ях, що перебувають у складних життєвих обставинах та опинилися під загрозою вигнання	1	0	1	0	1	0	0	0
середній розмір витрат на придбання предметів ритуальної належності (для поховання одиноких осіб)	14,77	0	14,77	0	14,77	0	0	0
середній розмір одноразової грошової допомоги учасникам АТО/ООС, членам сімей загиблих (померлих) учасників АТО/ООС	4	0	3,776	0	3,776	-0,224	0	-0,224
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: У зв'язку із збільшенням заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги зменшився								
середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь у захисті Батьківщини в період Другої світової війни та опинилися у складних життєвих обставинах	1	0	1,285	0	1,285	0,285	0	0,285
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: У зв'язку із зменшенням заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги збільшився								
середній розмір одноразової грошової допомоги на придбання твердого палива	6	0	6	0	6	0	0	0
середній розмір одноразової допомоги на поховання легких категорій осіб виконавцю волевісвітлення померлого або особи, яка зобов'язана поховати померлого	4,1	0	4,1	0	4,1	0	0	0
середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь в бойових діях на території інших держав та опинилися у складних життєвих обставинах	1	0	1,333	0	1,333	0,333	0	0,333
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: У зв'язку із зменшенням заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги збільшився								

середній розмір грошової допомоги на лікування	2,5	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0	0
середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам та пенсіонерам органів внутрішніх справ, Національної поліції, військової служби, що очолюється у складних життєвих обставинах	1	0	1	0	1,4	0	1,4	0	0,4
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: У зв'язку із зменшенням заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги збільшився									
середній розмір одноразової грошової допомоги особам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, опинились у складних життєвих обставинах	1	0	1	0	1,111	0	1,111	0	0,111
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: У зв'язку із зменшенням заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги збільшився									
Середній розмір витрат на організацію належного поховання для одного військовослужбовця - жителя Теофіпольської селищної територіальної громади, який загинув (помер) у зв'язку із військовою агресією Російської Федерації проти України	14,98	0	14,98	0	14,6	0	14,6	0	-0,38
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: У зв'язку із зменшенням заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги змінився									
кількість вісіт									
кількість незалежних верств населення охоплених послугами, до загальної кількості незалежних верств населення, що потребують підтримки (одиноки)	23	0	23	0	23	0	23	0	0
динаміка кількості осіб, яким надано одноразову фінансову допомогу	100	0	100	0	100	0	100	0	0
Відсоток використання для організації належного поховання	100	0	100	0	100	0	100	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витрат на напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результати показники відповідають проведенню витрат на напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на здійснення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту і соціального забезпечення.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	затрат									
	обсяг витратів на виконання програми "УРЕБОТА"	0,00	0,00	0,00	354,99	0,00	354,99	0,00	0,00	0,00
	обсяг витратів на організацію належного поховання військовослужбовців - жителів Теофіпольської селищної територіальної громади, які загинули (померли) у зв'язку із військовою агресією Російської Федерації проти України	277,92	0,00	277,92	335,06	0,00	335,06	20,56	0,00	20,56
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення кількості звернень									
	продукту									
	кількість осіб з незахищених верств населення (одиноки)	0,00	0,00	0,00	406,00	0,00	406,00	0,00	0,00	0,00
	кількість одержувачів одноразової грошової допомоги учасникам АТО/ООС, членам сімей загиблих (померлих) учасників АТО/ООС	29,00	0,00	29,00	76,00	0,00	76,00	162,07	0,00	162,07
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність пояснюється зменшенням (збільшенням) кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави.									
	кількість військовослужбовців - жителів Теофіпольської селищної територіальної громади, які загинули (померли) у зв'язку із військовою агресією російської Федерації проти України	21,00	0,00	21,00	23,00	0,00	23,00	9,52	0,00	9,52
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність пояснюється зменшенням (збільшенням) кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави.									
	кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги на поховання	6,00	0,00	6,00	10,00	0,00	10,00	66,67	0,00	66,67

(тис. грн.)

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників: Розбіжність пояснюється зменшенням (збільшенням) кількості заохочувачів лікування та мають законодавчі підстави.											
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги вєтеранам війни, які брали участь у захисті Батьківщини в період Другої світової війни та опинилися у складних життєвих обставинах	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	0,00	7,00	-12,50	0,00	-12,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників: Розбіжність пояснюється зменшенням (збільшенням) кількості заохочувачів лікування та мають законодавчі підстави.											
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги на лікування громадянам, які опинилися у складних життєвих обставинах	107,00	0,00	107,00	116,00	0,00	116,00	0,00	116,00	8,41	0,00	8,41
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників: Розбіжність пояснюється зменшенням (збільшенням) кількості заохочувачів лікування та мають законодавчі підстави.											
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги вєтеранам війни, які брали участь в бойових діях на території інших держав та опинилися у складних життєвих обставинах	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги вєтеранам та пенсіонерам органів внутрішніх справ, Національної поліції, військової служби, що опинилися у складних життєвих обставинах	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	-16,67	0,00	-16,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників: Розбіжність пояснюється зменшенням (збільшенням) кількості заохочувачів лікування та мають законодавчі підстави.											
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги особам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи опинилися у складних життєвих обставинах	11,00	0,00	11,00	9,00	0,00	9,00	0,00	9,00	-18,18	0,00	-18,18
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників: Розбіжність пояснюється зменшенням (збільшенням) кількості заохочувачів лікування та мають законодавчі підстави.											
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги на придбання твердого палива особам, що приймають участь у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, членам сімей загинув (померлих) вєтеранів війни, захисників і захисниць України	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників: Розбіжність пояснюється зменшенням (збільшенням) кількості заохочувачів лікування та мають законодавчі підстави.											
середній розмір витрат на оплату подарункових сертифікатів до дня Святого Миколая дітям з родин загинув (померлих) Героїв та дітям з родин знаних безвісти військовослужбовців	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
середні витрати на придбання подарункових наборів до Міжнародного дня людей з інвалідністю для дітей з особливими потребами, які отримують соціальні послуги	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
середні витрати на надання допомоги у вигляді продуктів наборів до Різдвяних свят одиноким особам похилого віку, особам з інвалідністю, які отримують соціальну допомогу "Долга дорога"	0,00	0,00	0,00	0,39	0,00	0,39	0,00	0,39	0,00	0,00	0,00
середні витрати на проведення благодійної акції "Того року літє до школи"	0,00	0,00	0,00	0,70	0,00	0,70	0,00	0,70	0,00	0,00	0,00
середні витрати на надання допомоги у вигляді продуктів наборів дітям, які виховуються в сім'ях, що перебувають в складних життєвих обставинах та опинилися під загрозою вилучення	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
середні витрати на придбання предметів ритуальної належності (для поховання одиноких осіб)	0,00	0,00	0,00	14,77	0,00	14,77	0,00	14,77	0,00	0,00	0,00
середній розмір одноразової грошової допомоги учасникам АТО/ООС, членам сімей загинув (померлих) учасників АТО/ООС	4,07	0,00	4,07	3,78	0,00	3,78	0,00	3,78	-7,20	0,00	-7,20
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників: У зв'язку із збільшенням заохочувачів лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги зменшився											
середній розмір одноразової грошової допомоги вєтеранам війни, які брали участь у захисті Батьківщини в період Другої світової війни та опинилися у складних життєвих обставинах	1,25	0,00	1,25	1,29	0,00	1,29	0,00	1,29	2,80	0,00	2,80
середній розмір одноразової грошової допомоги на придбання твердого палива	1,47	0,00	1,47	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00	308,16	0,00	308,16
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників: збільшення розміру одноразової грошової допомоги											
середній розмір одноразової допомоги на поховання деяких категорій осіб виконавцю волевиявлення померлого або особи, яка зобов'язана поховати померлого	2,60	0,00	2,60	4,10	0,00	4,10	0,00	4,10	57,69	0,00	57,69
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників: збільшення розміру одноразової грошової допомоги											
середній розмір одноразової грошової допомоги вєтеранам війни, які брали участь в бойових діях на території інших держав та опинилися у складних життєвих обставинах	2,00	0,00	2,00	1,33	0,00	1,33	0,00	1,33	-33,33	0,00	-33,33

Пояснення щодо порівняння розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: У зв'язку із збільшенням замі громадян, що потребують лікування та мають законодавчі ризики, середній розмір допомоги зменшився									
середній розмір одноразової грошової допомоги на лікування		1,40	0,00	1,40	2,30	0,00	2,30	78,32	78,32
Пояснення щодо порівняння розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення розміру одноразової грошової допомоги									
середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам та пенсіонерам органів внутрішніх справ Національної поліції, військовій службі, що опинились у складних життєвих обставинах		1,08	0,00	1,08	1,40	0,00	1,40	29,27	29,27
Пояснення щодо порівняння розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення розміру одноразової грошової допомоги									
середній розмір одноразової грошової допомоги особам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи опинились у складних життєвих обставинах		0,91	0,00	0,91	1,11	0,00	1,11	22,22	22,22
Пояснення щодо порівняння розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення розміру одноразової грошової допомоги									
Середній розмір витрат на організацію належного покриття для одного військовослужбовця - жителя Тернопільської селищної територіальної громади, який загинув (помер) у зв'язку із військовою агресією Російської Федерації проти України		13,24	0,00	13,24	14,60	0,00	14,60	10,31	10,31
Пояснення щодо порівняння розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення розміру одноразової грошової допомоги									
відсоток незахищених верств населення охоплених послугами, до загальної кількості незахищених верств населення, що потребують підтримки (одиночки)		0,00	0,00	0,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00
лінійна кількість осіб, яким надано одноразову фінансову допомогу		82,00	0,00	82,00	100,00	0,00	100,00	21,95	21,95
Пояснення щодо порівняння розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність пов'язана з збільшенням кількості замі громадян, що потребують лікування та мають законодавчі ризики.									
Відсоток використання для організації належного покриття		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00

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.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Залишення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

порушення відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі. Дебиторська заборгованість відсутня.

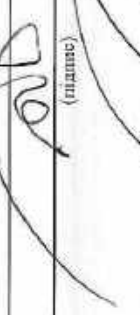
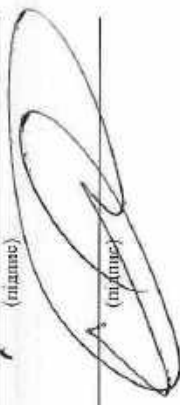
6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Бюджетна програма забезпечує виконання заходів у сфері надання одноразової фінансової допомоги. Упродовж 2024 року в межах виконання "Пилування" Теофіпольської селищної ради на 2024 рік" 1-й громадянам, які опинилися у складних життєвих обставинах надана одноразова грошова допомога на лікування на суму 319000,00 грн. Згідно "Програми підтримки учасників АТО/ООС та членів їх сімей, родич загинув АТО/ООС-месників Теофіпольської селищної територіальної громади на 2024 рік та учасників АТО" надана одноразова грошова допомога учасникам АТО/ООС та членам їх сімей, родич загинув АТО/ООС та забезпечено твердим паливом на суму 453000,00 грн. Організація належного поховання військовослужбовців - жителів Теофіпольської селищної територіальної громади, які загинули (померли) у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України здійснена на суму 335060,00 грн. Рівень оцінки ефективності показників високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації

корисності бюджетної програми
здійснення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
довгострокових наслідків бюджетної
програма є довгостроковою

Селищний голова

Михайло ТЕНЕНЕВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)
Начальник відділу - головний бухгалтер

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОПІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01000000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за СДРПОУ)	2256300000	(код бюджету)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за СДРПОУ)		
3.	0113242	3242	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (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		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середні витрати на оплату подарункових сертифікатів до дня Святого Миколая дітям з родин загублених Героїв та дітям з родин зниклих безвісти військовозобов'язаних	0	0	0,00	2	2	1,00
	середні витрати на придбання подарункових наборів до Міжнародного дня людей з інвалідністю для дітей з особливими потребами, які отримують соціальні послуги денного догляду та супроводу під час інклюзивного навчання	0	0	0,00	1	1	1,00
	середні витрати на надання допомоги у вигляді продуктових наборів до Різдвяних свят одиноким особам похилого віку, особам з інвалідністю, які отримують соціальну допомогу "Додом з домом"	0	0	0,00	0,392	0,392	1,00
	середні витрати на проведення благодійної акції "Готуємо дітей до школи"	0	0	0,00	0,7	0,7	1,00
	середні витрати на надання допомоги у вигляді продуктових наборів дітям, які виховуються в сім'ях, що перебувають в складних життєвих обставинах та опинилися під впливом вилучення	0	0	0,00	1	1	1,00
	середні витрати на придбання предметів ритуальної належності (для поховання однокласників)	0	0	0,00	14,77	14,77	1,00
	середній розмір одноразової грошової допомоги учасникам АТО/ООС, членам сімей загублених (померлих) учасників АТО/ООС	3	4,069	1,36	4	3,776	0,94
	середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь у захисті Батьківщини в період Другої світової війни та опинилися у складних життєвих обставинах	0,5	1,25	2,50	1	1,285	1,29
	середній розмір одноразової грошової допомоги на придбання твердого палива	1,8	1,47	0,82	6	6	1,00
	середній розмір одноразової допомоги на поховання деяких категорій осіб виконаною волонтерством померлого або особи, яка зобов'язалася поховати померлого	2,6	2,6	1,00	4,1	4,1	1,00
	середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь в бойових діях на території інших держав та опинилися у складних життєвих обставинах	0,5	2	4,00	1	1,333	1,33

середній розмір однієї грошової допомоги на лікування	1,5	1,402	0,83	2,5	2,5	1,00
середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам та пенсіонерам організації внутрішніх справ, Національній поліції, військової служби, що опинились у складних життєвих обставинах	1	1,083	1,08	1	1,4	1,40
середній розмір одноразової грошової допомоги особам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи опинились у складних життєвих обставинах	0,412	0,909	2,21	1	1,111	1,11
Середній розмір витрат на організацію належного поховання для одного військовослужбовця - жителя Тернопільської селищної територіальної громади, який загинув (помер) у зв'язку із військовою агресією Російської Федерації проти України	13,325	13,235	0,99	14,98	14,6	0,97
- показники якості						
відсоток незахищених верств населення охоплених послугами, до задоволення кількості незахищених верств населення, що потребують підтримки (одиниць)	0	0	0,00	23	23	1,00
динаміка кількості осіб, яким надано одноразову фінансову допомогу	100	82	0,82	100	100	1,00
Відсоток використання для організації належного поховання	100	100	1,00	100	100	1,00

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

Відсутність даних для розрахунку П (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

Висока ефективність програми	Значайна шкала	Відкоригована шкала
Середня ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Низька ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефрф) жит} = ((2/2)+(1/1)+(0,392/0,392)+(0,7/0,7)+(14,77/14,77)+(3,776/4)+(1,285/1)+(6/6)+(4,1/4,1)+(1,333/1)+(2,5/2,5)+(1,4/1)+(1,111/1)+(14,6/14,98)) / 15 * 100 = 106,98$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як) жит} = ((23/23)+(100/100)+(100/100)) / 3 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(ефрф) факт} = ((4,069/3)+(1,25/0,5)+(1,47/1,8)+(2,6/2,6)+(2/0,5)+(1,402/1,5)+(1,083/1)+(0,909/0,412)+(13,235/13,325)) / 9 * 100 = 165,45$$

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

$$I_1 = 106,98 / 165,45 = 0,65$$

Оскільки $I_1 = 0,65$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_2 = 0$$

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

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

$$\Sigma = 106,98 + 100 + 0 = 206,98 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники виконані на належному рівні.

* Занемаються всі пафрами використаними бюджетних коштів, затверджені у паспорт бюджетної програми

** Занемаються показники після припинення підтримки об'єктів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за використання використаних бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорт бюджетної програми.

*** Занемаються показники щодо причини розбіжностей між фактичними та запланованими результатами виконання програми.

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

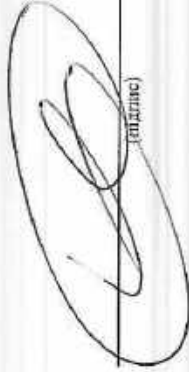
1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теорінопольська селищна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теорінопольська селищна рада (найменування відповідального виконавця)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0113242 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3242 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1090 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 2256300000 (код 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			
1	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	206,98	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)