

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано			Відхилення	
		загальний фонд	оперативний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Оплата послуг координаторів (фактична) в рамках реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здоров'я України"	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість координаторів (фактична), які будуть залучені до реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здоров'я України"									
	Кількість проведених заходів	108	0	108	108	0	108	0	0	0
	Ефективності									
	Середні витрати на оплату послуг одного координатора	93,55	0	93,55	93,55	0	93,55	0	0	0
	Рівень забезпеченості коштами на оплату послуг координаторів (фактична)	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним витратам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Достатні фактичні результативні показники відображають проведення витраток за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення виконання окремих заходів підтримки спорту та залучення до оздоровчої рухової активності всіх категорій громадян громади.

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
	Оплата послуг координаторів (фактична) в рамках реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здоров'я України"									
	Кількість координаторів (фактична), які будуть залучені до реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здоров'я України"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість проведених заходів	96,00	0,00	96,00	108,00	0,00	108,00	12,50	0,00	12,50
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: збільшення кількості проведених заходів									
	Ефективності	78,47	0,00	78,47	93,55	0,00	93,55	19,21	0,00	19,21
	Середні витрати на оплату послуг одного координатора									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: збільшення мінімальної зарплатної плати									
	Рівень забезпеченості коштами на оплату послуг координаторів (фактична)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X

	Занесення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X		X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X		X
Товарснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:								
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X		X
Товарснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:								
Товарснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від масових 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. Дебіторська і кредиторська заборгованість відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Задання передбачені бюджетною програмою 0115049 "Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здоров'я України" у 2024 році виконано повністю щодо оплати послуг координаторів (фахівців) а також реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здоров'я України". Здійсненні результативні показники досягнуто.

корисності бюджетної програми

здійснення різних заходів поліаризації спорту та залучення до односторонньої рухової активності усіх категорій громадян.

довгострокових наслідків бюджетної

программа с довгостроковою

Селіцкий галава

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, прізвище)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01000000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)	2256300000	(код бюджету)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0115049	Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні нарки - локації здоров'я України"	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0810	(код за ЄДРПОУ)		

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

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період		(тис. грн)
		затверджено	виконано	затверджено	виконано	
1	2	3	4	5	6	7
- показники ефективності						8
Середні витрати на оплату послуг одного координатора		78,472		1,00	93,55	1,00
- показники якості						
Рівень забезпеченості коштами на оплату послуг координаторів (фактично)		100	100	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернені значення: $\frac{P_{факт}}{P_{план}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф)звіт} = ((93,55/93,55)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{\text{сэф. баз}} = ((78,472,73,472) / 1 + 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{\text{сэф. макс}}}{I_{\text{сэф. баз}}}$$

$$I_1 = 100 / 100 = 1$$

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:

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

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

Результативні показники виконані в повному обсязі.

* Задіяються всі напрямки використання бюджетних коштів, зазначені у паспорті бюджетної програми

** Задіяються послання щодо принципів відомими обсягів видатків (надання кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

*** Значимість показника щодо причин розбіжностей між фактичною та затвердженою результативними показниками.

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

Відомості 1

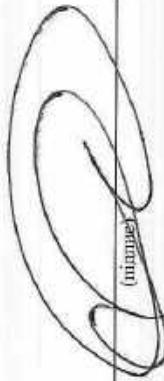
1.	0100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада (найменування відповідального виконавця)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0115049 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	5049 (код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0810 (код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат 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	Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України"	225	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис)

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)