

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(найменування відповідального виконавця)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0116000	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	2256300000
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетних програм згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми здійснення заходів щодо підвищення ефективності та надійності функціонування, забезпечення сталого розвитку для задоволення потреб населення і господарського комплексу в житлово-комунальних послугах

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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (планні кредити)	2 249,08	0,00	2 249,08	2 224,46	0,00	2 224,46	-24,62	0,00	-24,62
1.1	Проведення робіт з облаштування ТРУ	77,68	0,00	77,68	77,68	0,00	77,68	0,00	0,00	0,00
1.2	Підготовка котельні бюджетних установ до опалювального сезону	306,00	0,00	306,00	305,63	0,00	305,63	-0,37	0,00	-0,37
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами результату потреби									
1.3	Утримання та обслуговування теплопункцій мережі та мереж вуличного освітлення	1 865,40	0,00	1 865,40	1 841,15	0,00	1 841,15	-24,25	0,00	-24,25
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами потреби									

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

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

3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пов'язані причини 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":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		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 видатків на утримання та обслуговування мереж вуличного освітлення та водопровідної мережі	1943,075	0	1943,075	1918,827	0	1918,827	-24,248	0	-24,248
	Пов'язані щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби									
	обсяг видатків на підготовку котелень до опаловального сезону	306	0	306	305,633	0	305,633	-0,367	0	-0,367
	Пов'язані щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби									
	продукту									
	кількість об'єктів, які підлягають обслуговуванню	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	кількість котелень	19	0	19	19	0	19	0	0	0
	ефективності									
	середня вартість обслуговування одного об'єкта	647,691	0	647,691	639,609	0	639,609	-8,082	0	-8,082
	Пов'язані щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби									
	середні витрати на утримання однієї котельні	16,105	0	16,105	16,086	0	16,086	-0,019	0	-0,019
	Пов'язані щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби									
	якості									
	забезпечення надання житлово-комунальних послуг належної якості	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників;

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на здійснення заходів щодо підвищення ефективності та надійності функціонування, забезпечення сталого розвитку для задоволення потреб населення і господарського комплексу в житлово-комунальних послугах

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									
	залишковий обсяг видатків	2 383,76	0,00	2 383,76	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	обсяг видатків на утримання та обслуговування мереж вуличного освітлення та водопровідної мережі	0,00	0,00	0,00	1 918,83	0,00	1 918,83	0,00	0,00	0,00
	обсяг видатків на підготовку котелень до опаловального сезону	0,00	0,00	0,00	305,63	0,00	305,63	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	кількість комунальних підприємств, які потребують фінансової підтримки	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	кількість об'єктів, які підлягають обслуговуванню	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	кількість котелень	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	середня сума фінансової підтримки	1 191,88	0,00	1 191,88	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	середня вартість обслуговування одного об'єкта	0,00	0,00	0,00	639,61	0,00	639,61	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на утримання однієї котельні	0,00	0,00	0,00	16,09	0,00	16,09	0,00	0,00	0,00

(тис. грн)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теодіопольська селищна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774 (код за ЄДРПОУ)
2.	01100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теодіопольська селищна рада (найменування розпорядчого виконавця)	04405774 (код за ЄДРПОУ)
3.	01160900 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	6090 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства (найменування бюджетної програми згідно з Типовою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
			2256300000 (код 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	затверджено	виконано
1	2	3	4	5	6
- показники ефективності					
	середня вартість обслуговування одного об'єкта	0	0	0,00	639,609
	середні витрати на утримання однієї котельні	0	0	0,00	16,105
- показники якості					
	забезпечення надання житлово-комунальних послуг належної якості	0	0	0,00	100
					1,00

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

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

	Звичайна шкала	Вікоригована 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:

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

$$I_{(ефф) звіт} = ((639,609/647,691)+(16,086/16,105)) / 2 * 100 = 99,32$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(\text{як.звіт}) = ((100/100)_{\text{як.звіт}} \cdot 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(\text{еф.ф. баз})} = \sum \frac{I_{(\text{еф.ф. баз})}(\text{факт})}{I_{(\text{еф.ф. баз})}(\text{план})} \cdot Z_{(\text{еф.ф. баз})} \cdot 100$$

$$I(\text{еф.ф. баз}) = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(\text{еф.ф. баз})}(\text{факт})}{I_{(\text{еф.ф. баз})}(\text{план})}$$

$$I_1 = 99,32 / 0 = 0$$

Оскільки $I_1 = 0$, що відповідає критерію оцінки $II < 0,85$, 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:

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

$$\Sigma = 99,32 + 100 + 0 = 199,32 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники виконані на належному рівні

* Заданістю всі напруги виконували бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Заданістю вказано, що напруги виконували обсяги виконання (надавши відповіді з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Заданістю вказано, що напруги виконували між фактичними та затвердженими результатами виконання.

Начальник відділу-головний бухгалтер

(підпис)

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

Додаток 1

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада (назви/вказання головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада (назви/вказання відповідального виконавця)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0116090 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	6090 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0640 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства (назви/вказання бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

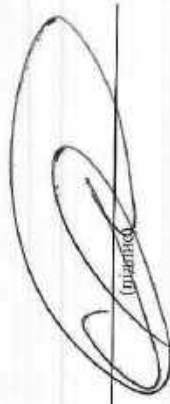
2256300000
(код бюджету)

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	199,32	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис)

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)