

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(найменування відповідального виконавця)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0117330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	2256300000
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Фундаментальної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми  
Будівництво спортивного майданчика із штучним покриттям для гри у міні-футбол за адресою: Хмельницький район, смт Базалія

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	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	11
1	2	0,00	681,78	681,78	0,00	681,78	681,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Видатки (названі кредити) Будівництво спортивного майданчика із штучним покриттям для гри у міні-футбол за адресою: Хмельницька область, Хмельницький район, смт Базалія	0,00	673,66	673,66	0,00	673,66	673,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Техназад по об'єкту "Будівництво спортивного майданчика із штучним покриттям для гри у міні-футбол за адресою: Хмельницька область, Хмельницький район, смт Базалія"	0,00	8,12	8,12	0,00	8,12	8,12	0,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
		в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.
1.	Залишок на початок року	Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
1.1	Залишок на надходження	Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
1.2	Інших надходжень	Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року -		681,782		681,780		-0,002	
2.	Надходження	681,782	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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	681,782	0,000	681,780	0,000	-0,002	-0,002
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових -		Х		0,000		Х	
3.	Залишок на кінець року	Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
	в т.ч.						

3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X

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":

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
	затрат												
	обсяг витрат для будівництва продукту	0	681,782	681,782	0	681,78	681,78	0	-0,002	-0,002			
	кількість об'єктів для будівництва	0	1	1	0	1	1	0	0	0			
	ефективності												
	середні витрати на будівництво одного об'єкта	0	681,782	681,782	0	681,78	681,78	0	-0,002	-0,002			
	якості												
	рівень готовності об'єкта	0	100	100	0	100	100	0	0	0			

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

Результативні показники виконані на високому рівні.

### 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
	затрат												
	обсяг витрат для будівництва	0,00	647,66	647,66	0,00	681,78	681,78	0,00	5,27	5,27			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: був запланований більший обсяг робіт												
	продукту	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00			
	кількість об'єктів для будівництва												
	ефективності	0,00	647,66	647,66	0,00	681,78	681,78	0,00	5,27	5,27			
	середні витрати на будівництво одного об'єкта												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: був запланований більший обсяг робіт												
	якості												
	рівень готовності об'єкта	0,00	43,73	43,73	0,00	100,00	100,00	0,00	128,68	128,68			

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

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
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
	Занозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X

Товарення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового покриття						
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X
Товарення щодо причин відхилення касових видатків від планового покриття						
Товарення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків						
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	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. Кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

бюджетна програма виконана в повному обсязі. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

корисності бюджетної програми

здійснення наших законодавством поновлень у сфері будівництва інших об'єктів комунальної власності

довгострокових наслідків бюджетної

програма є довгостроковою

Слiшннй голова

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.	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.	0117330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	2256300000
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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	виконання плану	затверджено	виконано
1	2	3	4	5	6	7
- показники ефективності						8
середні витрати на будівництво одного об'єкта		1481	647,658	0,44	681,782	681,78
- показники якості						1,00
рівень готовності об'єктів		100	43,73	0,44	100	100
						1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(\text{еф.ф.}) \text{ та ін.}} = \sum \frac{P_{(\text{еф.ф.}) \text{ факт}}}{P_{(\text{еф.ф.}) \text{ план}}} \div Z_{(\text{еф.ф.})} * 100$$

$$I_{(\text{еф.ф.}) \text{ звіт}} = ((681,78/681,782)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\bar{I}_{(\text{еф.ф.}) \text{ пор}} = \sum \frac{P_{(\text{еф.ф.}) \text{ факт}}}{P_{(\text{еф.ф.}) \text{ план}}} \div Z_{(\text{еф.ф.})} * 100$$

$$I_{\text{эфф. баз}} = ((647,658 \cdot 1 \cdot 100) / 1 \cdot 100 = 43,73$$

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

$$I_1 = 100 / 43,73 = 2,29$$

Оскільки  $I_1 = 2,29$ , 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:

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

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

Результативні показники виконані в повному обсязі.

\* Задля цього ж і направили зазначені бюджетні кошти, встановлені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Задля цього ж і направили зазначені кошти, встановлені у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Задля цього ж і направили зазначені кошти, встановлені у паспорті бюджетної програми.

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

## 1 Motivation

1. 01000000

04405774

(облігуючи наголосити розподіляти коштів місцевому бюджету)

2. 01100000

04405774

(МІНІСТЕРСТВО ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я УКРАЇНИ)  
(НАЦІОНАЛЬНИЙ ЦЕНТР ЗДОРОВ'Я)

0117330

(код Типової програмної класифікації видатків на кредитування місцевих бюджетів)

0443

(код функціональної класифікації  
входів та кредитування бюджету)

Будівництво інших об'єктів комунальної власності

(включувальні та виключальні пропозиції, зв'язки з Типовою програмною категорією видатків та кредитування місцевого бюджету)

2256300000

(конт. димитриеву)

#### 4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	225	0	0

## 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)