

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіольська селищна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіольська селищна рада (найменування відповідального відомства)	04405774 (код за ЄДРПОУ)
3.	0118110 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	8110 (код Фундаментальної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 2256300000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій, підвищення ефективності функціонування місцевої ланки територіальної підсистеми єдиної державної системи цивільного захисту, як одного з пріоритетів у роботі Теофіольської селищної ради, поліпшення координації зусиль виконавчого комітету селищної ради, установ, підприємств, організацій, незалежно від форми власності, у сфері запобігання надзвичайним ситуаціям, ефективного реагування на них, посилення пожежної безпеки в населених пунктах, поліпшення матеріально - технічного стану місцевого підрозділу ДСНС для виконання покладених на них завдань за призначенням.

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 (надані кредити)	185,00	0,00	185,00	159,37	0,00	159,37	-25,63	0,00	-25,63
1.1	Інші виплати населенню	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	155,00	0,00	155,00	129,37	0,00	129,37	-25,63	0,00	-25,63
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та звітними результатами виконання бюджетних коштів. Не освоєння коштів виплило з використання бюджетних коштів.										

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
1.	Залишок на початок року	Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
1.1	власних надходжень	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.							
2.	Надходження	0,000	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних надходжень від планових:							
3.	Залишок на кінець року	Х	0,000	0,000	Х	Х	Х

в т.ч.	Х	0,000	Х
3.1 вилучення надходжень	Х	0,000	Х
3.2 інших надходжень	Х	0,000	Х
Повищення причин наявності залишків надходжень спеціального фонду, в т.ч. класних 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			
	<b>загати</b>	155	0	155	129,367	0	129,367	-25,633	0	-25,633			
	Обсяг витратів з накопичення матеріального резерву для запобігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій												
	Повищення щодо притриманості між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.	30	0	30	30	0	30	0	0	0			0
	Обсяг витратів для надання одноразової грошової допомоги громадянам, які постраждали внаслідок стихійного лиха, на подолання наслідків пожежі, надзвичайних пожеж природного та техногенного характеру												
	<b>продукту</b>	25	0	25	20	0	20	-5	0	-5			-5
	Кількість найманих товарно-матеріальних цінностей, ліквідація												
	Повищення щодо притриманості між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.	2	0	2	2	0	2	0	0	0			0
	Кількість звернень громадян												
	<b>ефективності</b>	6,2	0	6,2	6,2	0	6,2	0	0	0			0
	Середня витрата на придбання та встановлення товарно-матеріальних цінностей	15	0	15	15	0	15	0	0	0			0
	Середня витрата на надання допомоги												
	<b>якості</b>	80	0	80	67	0	67	-13	0	-13			-13
	Відсоток забезпечення матеріальних резервів для запобігання ліквідації надзвичайних ситуацій												
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.												

### Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраток за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результати показників відповідають проведенню витраток за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників (згідно номінальної матеріальної резерву громади)

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

№ з/п	Показники	Попередній рік				Зайнятий 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			
	<b>загати</b>	222,70	117,50	340,20	129,37	0,00	129,37	-41,91	-100,00	-61,97			
	Обсяг витратів з накопичення матеріального резерву для запобігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій												
	Повищення щодо притриманості між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби	15,00	0,00	15,00	30,00	0,00	30,00	100,00	0,00	100,00			
	Обсяг витратів для надання одноразової грошової допомоги громадянам, які постраждали внаслідок стихійного лиха, на подолання наслідків пожежі, надзвичайних пожеж природного та техногенного характеру												
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: згідно звернень громадян												
	<b>продукту</b>	40,00	5,00	45,00	20,00	0,00	20,00	-50,00	-100,00	-55,56			
	Кількість найманих товарно-матеріальних цінностей, ліквідація												
	Відповідно до номінальної												
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00			
	Кількість звернень громадян												
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: згідно звернень громадян												

(тис. грн)

[illegible]

### 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
<b>1.</b>	<b>Надходження всього:</b>	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
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товарів щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
<b>2.</b>	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товарів щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Товарів щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
<b>2.1</b>	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>		0,000	0,000	0,000	X	X
<b>2.2</b>	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	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-позивні норми, визначені законодавством та нормативними актами дотриманні у повному обсязі. Дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної" програми

программа с актуальнойю

ефективності бюджетної програми

**Завдання перерахунок бюджетною програмою 0118110 "Заходи із забезпечення та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха" у 2024 році виконає.** Бюджетна програма забезпечує здійснення заходів з запобігання та ліквідації наслідків стихійного лиха. Придбано шифер, шифери цеху, циліндричне обладнання та приладдя для матеріального резерву. Оплощено послуги з адміністрування приладів виведеного керування системими оновлення повітряної засиски, що після з'ясування забезпечення актуальності для подальшої реалізації.

копійності бюджетної програми

здійснення надання законодавством нормовань щодо запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха

довгострокових наслідків бюджетної

программа с долгосрочной

**Селенный голова**

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер

Роман ЯРОВОЙ

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада	(набумування поточного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада	(набумування відшкодування наслідків)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0118110	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиху (набумування бюджетних витрат згідно з Типовою програмною 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	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середні витрати на придбання та встановлення товарно-матеріальних цінностей	30,843	29,067	0,94	6,2	6,2	1,00
	середні витрати для надання допомоги	15	15	1,00	15	15	1,00
- показники якості							
	Відсоток забезпечення матеріальних резервів для запобігання ліквідації надзвичайних ситуацій	200	183,47	0,92	80	67	0,84

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{\text{(еф.ф.) звіт}} = ((6,2/6,2) + (15/15)) / 2 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{\text{(як.) звіт}} = ((67/80)) / 1 * 100 = 83,75$$



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

$$\bar{I}_{(еф),баз} = \sum \frac{I_{(еф),баз}(факт)}{I_{(еф),баз}(план)} \cdot 100$$

$$I_{(еф),баз} = ((29,067/30,843) + (15/15)) / 2 \cdot 100 = 97,12$$

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

$$I_1 = 100 / 97,12 = 1,03$$

Оскільки  $I_1 = 1,03$ , 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 100 + 83,75 + 25 = 208,75 - \text{Середня ефективність}$$

Результативні показники виконані на належному рівні.

\* Зазначається всі затрати використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначаються показники щодо приросту виконання обсягів запланованих видатків (індекс критерію з бюджету) за ініціативою використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначуються показники щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ  
(Власне ім'я, прізвище)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
станом на 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Теоріопольська селищна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Теоріопольська селищна рада (найменування відповідального виконавця)	04405774 (код за ЄДРПОУ)
3.	0118110 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	8110 (код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0320 (код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)
		Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха (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	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	0	208,75	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ  
(Власне ім'я, прізвище)