

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	01000000	Теофіольська селищна рада	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100000	Теофіольська селищна рада	(найменування субординованого виконавця)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	01182200	8220	0380	Заводи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого	2256300000
				ЗНАЧЕННЯ	(код бюджету)
				(код Таксової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Таксовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
4.	Мета бюджетної програми	Підвищення рівня мобілізаційної підготовки та готовності проведення мобілізації на території громади, проведення чергових призовів на строкову військову службу за контрактом.			

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)	474,00	0,00	474,00	453,51	0,00	453,51	-20,49	0,00	-20,49
1.1	Забезпечення паливно-мастильними матеріалами на виконання заходів з мобілізаційної підготовки та мобілізації	449,00	0,00	449,00	448,71	0,00	448,71	-0,29	0,00	-0,29
1.2	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.	25,00	0,00	25,00	4,80	0,00	4,80	-20,20	0,00	-20,20
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсутність потреби									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		X		0,000		X	
1.	Залишок на початок року						
	в т.ч.						
1.1	власних надходжень	X		0,000		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на 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 податків		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	X		0,000		X	

в т.ч.		
3.1	власних надходжень	X
3.2	інших надходжень	X
Пояснення причини появи залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:		
		X

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 витрат на проведення заходів з мобілізаційної підготовки місцевих значень	474	0	474		453,508	0	453,508		-20,492	0	-20,492
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.											
	продукту											
	Обсяг паливно-мастильних матеріалів, який планується придбати	9115	0	9115		8721	0	8721		-394	0	-394
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.											
	ефективності											
	Середні витрати на придбання 1 літра ПММ	0,052	0	0,052		0,052	0	0,052		0	0	0
	Відсоток виконаних заходів до запланованих	100	0	100		100	0	100		0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Достатні фактичні результати показники відповідають проведенням витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення паливно-мастильними матеріалами на виконання заходів з мобілізаційної підготовки та мобілізації

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 витрат на проведення заходів з мобілізаційної підготовки місцевих значень	222,59	0,00	222,59		453,51	0,00	453,51		103,74	0,00	103,74
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення потреби											
	продукту											
	Обсяг паливно-мастильних матеріалів, який планується придбати	4 284,00	0,00	4 284,00		8 721,00	0,00	8 721,00		103,57	0,00	103,57
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення потреби											
	ефективності											
	Середні витрати на придбання 1 літра ПММ	0,05	0,00	0,05		0,05	0,00	0,05		0,00	0,00	0,00
	Відсоток виконаних заходів до запланованих	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	X	X
Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000		0,000	X	X
Запозичення по 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. Вилати 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. "Найкращість фінансових порушень за результатами контрольних заходів".
порушення відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

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

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Завдання передані бюджетною програмою 0118220 "Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевих значення" виконано повністю. Бюджетна програма забезпечує організацію заходів та робіт з мобілізаційної підготовки та мобілізації громадян, які проживають на території Теофіпольської селищної ради. Рівень оцінки ефективності показників високий, програма надійшла в актуальності для подальшої реалізації.

корисності бюджетної програми

Забезпечення надійно-матеріальних матеріалами на виконання заходів з мобілізаційної підготовки та мобілізації

довгострокових наслідків бюджетної

програма є довгостроковою

Селищний голова

(підпис)

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - Головний бухгалтер

(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)	2256300000	(код бюджету)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0118220	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого	(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0380	(код Фундаментальної класифікації витрат 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		(тис. грн)
		затверджено	виконано	затверджено	виконано	
1	2	3	4	5	6	7
- показники ефективності						8
Середні витрати на придбання 1 літра ПММ		0,052	0,052	1,00	0,052	0,052
- показники якості						1,00
Відсоток виконаних заходів до запланованих		100	100	1,00	100	1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф)}_{звіт} = ((0,052/0,052)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

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

$$I(\text{еф.})_{\text{баз}} = ((0.052 / 0.052)) / 1 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{\text{еф.}} / \text{жов}}{I_{\text{еф.}} / \text{баз}}$$

$$I_1 = 100 / 100 = 1$$

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:

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

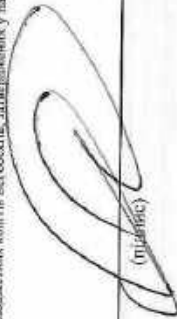
$$\Sigma = 100 + 100 + 25 = 225 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники виконані на належному рівні.

* Заданіються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Заданіються показники щодо тривалості виконання окремих видатків (визначення і бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від об'єкта затвердження у паспорті бюджетної програми

*** Заданіються показники щодо пріоритетності між функціями та затвердженням результативності показниками.



Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

Листок 1

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада (найменування відповідального виконавця)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0118220 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	8220 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0380 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого зв'язання (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	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого зв'язання	225	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)