

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	0100000	Геофіолська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(коди розподілу коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Геофіолська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування підроздільного жироування)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0118312	8312	0512	Утилізація відходів	2256300000	(код бюджету)
4.	Мета бюджетної програми	(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)		
5.	Забезпечення сприятливого середовища для життєдіяльності людей					
5.1	Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:					
5.1.1	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
1.1	Видатки (надачі кредити)	0,00	250,00	250,00	0,00	22,97	22,97	0,00	-227,03	-227,03
1.1.1	окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0,00	250,00	250,00	0,00	22,97	22,97	0,00	-227,03	-227,03
1.1.1.1	Повищення щорічної продукції розробки між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.
1.	Залишок на початок року	X	0,000	0,000	X		
1.1	власних надходжень	X	0,000	0,000	X		
1.2	інших надходжень	X	0,000	0,000	X		
1.2.1	Повищення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:						
2.	Надходження	250,000	22,967	22,967	-227,033		
2.1	власних надходжень	0,000	0,000	0,000	0,000		
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000		
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000		
2.4	інші надходження	250,000	22,967	22,967	-227,033		
2.4.1	Повищення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:						
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	0,000	X		
3.1	власних надходжень	X	0,000	0,000	X		

відсоток придбаного обладнання до в.кбп	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсутність потреби придбати результативного поїзду для використання	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-91,00	-91,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: менша кількість у потребі										

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.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами:	X	0,000	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
	Заточення до 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.	Відатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових витраток від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витраток:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати 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 заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Бюджетна програма не виконана. У зв'язку із введенням воєнного стану, економічного та соціального використання бюджетних коштів заплановані роботи перенесли на наступний рік, тому програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

корисності бюджетної програми

здійснення видатків законодавством повноважень щодо зменшення негативного впливу побутових втрат на доходи і здоров'я населення

довгострокових наслідків бюджетної

програма є довгостроковою

Селіщий 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

Теофінольська селищна рада		04405774	
1.	01000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0118312	8312	0512
Утилізація відходів		2256300000	
		(код бюджету)	

Видатки (названі 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						
	середні видатки мз прибраного сміття	0,204	0,204	1,00	0,396	1,00
- показники якості						
	виробляється рециркульованого полігону для використання	100	100	1,00	100	0,09

* - 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:

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

$$I_{\text{(ефф) звіт}} = ((0,396/0,396)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{\text{(як) звіт}} = ((9/100)) / 1 * 100 = 9$$

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

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

$$I(\text{еф.})_{\text{баз}} = ((0,204/0,204)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$I_1 = 100 / 100 = 1$$

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:

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

$$\Sigma = 100 + 9 + 25 = 134 - \text{Низька ефективність}$$

Результативні показники частково виконанні.

* Зазначються всі надані використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Із зазначеного списку причин підписання об'єктів експертів (наданих кредитів з бюджету) за наданням використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаются показатели по причине реализации объектов экспертизы (предоставленных кредитов из бюджета) за предоставлением использования бюджетных средств от объектов, утвержденных в паспорте бюджетной программы.



(підпис)

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Додаток 1

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	04405774	2256300000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(наблюдателя головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	04405774	
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(наблюдателя відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0118312	8312	0512	2256300000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код Типової програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації податків та кредитування бюджету)	(наблюдателя бюджетної програми, дії на з Тимчасовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахуваних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Утилізація відходів	0	0	134

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

У зв'язку із введенням воєнного стану, економічного та національного використання бюджетних коштів заплановані роботи перенесли на наступний рік, тому програма залиняється актуальною для подальшої реалізації.

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис)

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)