

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

Теофіпольська селищна рада

0100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

Теофіпольська селищна рада

0110000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів

0180

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

2256300000

(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Надання інших субвенцій з місцевого бюджету органам державного управління інших рівнів. Весбічна підтримка ЗСУ, підрозділів територіальної оборони та добровольчих формувань.

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.1	Надання субвенцій з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів для УДКСУ в Теофіпольському районі Хмельницької області	2 430,00	2 736,80	5 166,80	1 929,97	2 736,80	4 666,77	-500,03	0,00	-500,03	11
1.2	Надання субвенцій з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів для ГУП в Хмельницькій області	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Надання субвенцій з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів для Теофіпольського відділення Хмельницького районного відділу ДУ "Хмельницький обласний Центр контролю та профілактики хвороб МОЗ України"	300,00	0,00	300,00	299,97	0,00	299,97	-0,03	0,00	-0,03	0,00
1.4	Надання субвенцій з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів для підтримки Збройних сил України, підрозділів територіальної оборони та добровольчих формувань	0,00	36,80	36,80	0,00	36,80	36,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Повнення шкоро причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання програм згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів для 36 державного пожежно-рятувального загону ГУ ДСНС України в Хмельницькій області	2 000,00	2 700,00	4 700,00	1 500,00	2 700,00	4 200,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00
		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	Залишок на початок року	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин відхилення залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	2 736,800	2 736,800	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	2 736,800	2 736,800	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	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин навантаження 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 субвенції місцевого бюджету державному бюджету		2430	2736,8	5166,8	1929,965	2736,8	4666,765	-500,035	0	-500,035
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: військова частина не встигла здійснити процедуру закупівлі та повернула субвенцію										
продукту		10	7	17	9	7	16	-1	0	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: військова частина не встигла здійснити процедуру закупівлі та повернула субвенцію										
ефективності										
Середній розмір фінансової пінтими		243	390,971	633,971	214,441	390,971	605,412	-28,559	0	-28,559
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: військова частина не встигла здійснити процедуру закупівлі та повернула субвенцію										
якості		100	100	200	100	100	200	0	0	0
Відсоток використання коштів										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням виплат за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:  
Результативні показники виконані на належному 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
затрат										
обсяг субвенції місцевого бюджету державному бюджету		0,00	0,00	0,00	1 929,97	2 736,80	4 666,77	0,00	0,00	0,00
продукту										
кількість отримувачів (установ)		0,00	0,00	0,00	9,00	7,00	16,00	0,00	0,00	0,00



# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	Теодіпольська селищна рада	04405774	2256300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назви місцевих органів місцевого самоврядування, код за ЄДРПОУ)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	0110000	Теодіпольська селищна рада	04405774	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назви місцевих органів місцевого самоврядування, код за ЄДРПОУ)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0119800	0180		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назви місцевих органів місцевого самоврядування, код за ЄДРПОУ)		

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів

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	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7
показники ефективності						
	Середній розмір фінансової підтримки	0	0	0,00	633,971	605,412
показники якості						
	Відсоток використання коштів	0	0	0,00	200	200
						1,00

\* - Показники-децималітори. При розрахунку використовуються обернені значення:  $\left(\frac{П_{план}}{П_{факт}}\right)$

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

Висока ефективність програми	Значайна шкала	Відкоригована шкала
Середня ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Низька ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф\phi)} = \sum \frac{I_{(еф\phi)} / факт}{I_{(еф\phi)} / план} \div Z_{(еф\phi)} * 100$$

$$T(еф\phi) \text{ звіт} = ((605,412 / 633,971)) / 1 * 100 = 95,5$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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



$$I_{\text{як}}(\text{звіт}) = ((200/200)) / 1 = 100 = 100$$

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

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

$$I_{\text{(еф.баз)}} = 0$$

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

$$I_1 = 95,5 / 0 = 0$$

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

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

$$\Sigma = 95,5 + 100 + 0 = 195,5 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники виконанні на належному рівні.

\* Значиться всі наразі використані бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Значиться покриття цілою сумою виконаних операцій вказаних видатків (включаючи витрати з бюджету) за наглядом використання бюджетних коштів під облігом, затвердженому у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значиться покриття цілою сумою виконаних операцій вказаних видатків (включаючи витрати з бюджету) за наглядом використання бюджетних коштів під облігом, затвердженому у паспорті бюджетної програми.

Начальник відділу-головний бухгалтер

(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
станом на 2024 рік

ДОДАТОК І

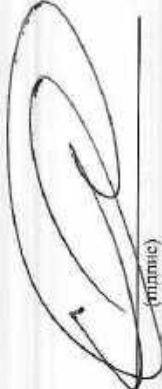
1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(найменування місцевого розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(найменування відповідального виконавця)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0119800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	22563000000 (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограм / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку	195,5	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер



Роман ЯРОШ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)