

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(найменування відповідального виконавця)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

4. Мета бюджетної програми
Забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Видатки (надані кредити)	200 000,00	0,00	200 000,00	130 869,71	0,00	130 869,71	-69 130,29	0,00	-69 130,29
1.1	Виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрацездатній основі	200 000,00	0,00	200 000,00	130 869,71	0,00	130 869,71	-69 130,29	0,00	-69 130,29
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками, відсутність потреби									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	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 причини 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 позик	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
3.1 власних надходжень	X	X
3.2 інших надходжень	X	0,000
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:	X	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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі												
затрат	обсяг видатків на виплату компенсації	200000	0	200000	130869,71	0	130869,71	-69130,29	0	-69130,29	0	-69130,29
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби												
1.1	Кількість наданих заяв на отримання компенсації	8	0	8	7	0	7	-1	0	-1	0	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: згідно наданих заяв												
ефективності												
середньомісячний розмір компенсації												
якості												
відсоток отриманої компенсації від запланованої												
		2200	0	2200	2200	0	2200	0	0	0	0	0
		100	0	100	100	0	100	0	0	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників виконання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню видатків за напрямком використання бюджетних коштів щодо виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі												
1.1	Виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі	125 037,50	0,00	125 037,50	130 869,71	0,00	130 869,71	4,66	0,00	4,66	4,66	4,66
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів виконання показників порівняно із аналогічними показниками попереднього року: збільшення кількості наданих заяв												
затрат	обсяг видатків на виплату компенсації	125 037,50	0,00	125 037,50	130 869,71	0,00	130 869,71	4,66	0,00	4,66	4,66	4,66
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення розміру компенсації												
1.1	Кількість наданих заяв на отримання компенсації	9,00	0,00	9,00	7,00	0,00	7,00	-22,22	0,00	-22,22	-22,22	-22,22
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: згідно наданих заяв												
ефективності												
середньомісячний розмір компенсації												
якості												
відсоток отриманої компенсації від запланованої												
		1 786,00	0,00	1 786,00	2 200,00	0,00	2 200,00	23,18	0,00	23,18	23,18	23,18
		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	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.	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
	Запозичення 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.	Видатки 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. "Навчальність 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

Завдання передбачені бюджетною програмою 0113160 "Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не злати до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги" у 2025 році виконано повністю. Бюджетна програма дозволяє підтримувати та виплачувати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі. Рівень оцінки ефективності показників вилучений, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

корисності бюджетної програми

здійснення наданих законодавством повноважень щодо забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі

довгострокових наслідків бюджетної

програма є довгостроковою

Семинський голова

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113160	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	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
1	2	3	4	5	6	7
- показники ефективності						
	середньомісячний розмір компенсації	2000	1786	0,89	2200	2200
- показники якості						
	відсоток отриманої компенсації від запланованої	100	100	1,00	100	100

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф.)звіт} = ((2200/2200)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\bar{I}_{(сф,ф,баз)} = \sum \frac{\Pi_{(сф,ф,баз)/факт}}{\Pi_{(сф,ф,баз)/план}} \cdot 100$$

$$I_{(сф,ф,баз)} = ((1786/2000)) / 1 \cdot 100 = 89,3$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сф,ф,баз)}_{план}}{I_{(сф,ф,баз)}_{факт}}$$

$$I_1 = 100 / 89,3 = 1,12$$

Оскільки $I_1 = 1,12$, 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:

$$\Sigma = I(сф) + I(ак) + I_1,$$

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

Достигнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів щодо виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з дотряду на непрофесійній основі

* Задіяються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Задіяються показники щодо прямих або опосередкованих витрат на виконання завдань (нашею країною) за напрямом використання бюджетних коштів всіх областей, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Задіяються показники щодо прямих або опосередкованих витрат на виконання завдань (нашею країною) за напрямом використання бюджетних коштів всіх областей, затверджених у паспорті бюджетної програми

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

станом на 2025 рік

1. 0100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Геофінансова селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

04405774

(код за ЄДРПОУ)

2. 0110000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Геофінансова селищна рада

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3. 0113160

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

3160

1010

Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

ДОПОМОГИ

(цілішування 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	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	225	0	0

5. Послиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)