

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області	04405774
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування основного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	04405774
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113230	3230 1070	2256300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану

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

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення належного рівня перебування внутрішньо переміщених (тимчасово переміщених) та/або евакуйованих осіб.

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1.1	Видатки (накази кредити)	3 012 108,90	180 250,00	3 192 358,90	2 497 316,92	2 408 123,14	4 905 440,06	-514 791,98	2 227 873,14	1 713 081,16			
	КЕКВ 2210 - Преміє, матеріали, обладнання та інше	1 055 532,00	0,00	1 055 532,00	1 027 618,00	1 455 156,04	2 482 774,04	-27 914,00	1 455 156,04	1 427 242,04			
1.2	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних коштів	302 727,00	0,00	302 727,00	74 305,82	0,00	74 305,82	-228 421,18	0,00	-228 421,18			
	КЕКВ 2240 Оплата послуг (крім комунальних)	24 330,00	0,00	24 330,00	24 329,72	0,00	24 329,72	-0,28	0,00	-0,28			
1.3	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	КЕКВ 2275 - оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.4	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	КЕКВ 3110 - Прорабання обладнання і предметів довготривалого користування	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.5	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	КЕКВ 3132 Капітальний ремонт інших об'єктів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.6	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	КЕКВ 3142 Реконструкція та реставрація інших об'єктів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.7	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	КЕКВ 2230 - Продукти харчування	29 868,00	0,00	29 868,00	29 868,00	0,00	29 868,00	0,00	0,00	0,00			
1.8	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних коштів	60 000,00	0,00	60 000,00	54 000,00	0,00	54 000,00	-6 000,00	0,00	-6 000,00			
	КЕКВ 2730 - Інші видатки населенню	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.9	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних коштів	710 599,98	0,00	710 599,98	627 552,63	0,00	627 552,63	-83 047,35	0,00	-83 047,35			
	КЕКВ 2271 - оплата теплопостачання	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.10	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних коштів	829 051,92	0,00	829 051,92	659 642,75	0,00	659 642,75	-169 409,17	0,00	-169 409,17			
	КЕКВ 2273 Оплата електроенергії	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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.				

ативні показники виконанні 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									
1	Видатки (надані кредити)									
1.1	КЕКВ 2210 Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 448 543,81	648 608,12	3 097 151,93	2 497 316,92	2 408 123,14	4 905 440,06	9	10	11
	Посерединня щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витратків (надавання кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. По спеціальній фонду було надано допомоги в вигляді побутової техніки, меблів та обладнання для котеджів, що забезпечувачуть повноцінне комфортне проживання ВПО.	331 392,39	648 608,12	1 180 000,51	1 027 618,00	1 455 156,04	2 482 774,04	1,99	271,28	58,39
1.2	КЕКВ 2271 Оплата теплопостачання	1 018 119,02	0,00	1 018 119,02	627 552,63	0,00	627 552,63	-38,36	0,00	-38,36
	Посерединня щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витратків (надавання кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: кошти, що передані державним бюджетом для компенсації закладам та організаціям за спожиті енергоносії ВПО надійшли в поточному році по категорії місяць включно.									
1.3	КЕКВ 2230 Продукти харчування	8 731,90	0,00	8 731,90	29 868,00	0,00	29 868,00	242,06	0,00	242,06
	Посерединня щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витратків (надавання кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: наявність потреби									
1.4	КЕКВ 2240 Оплата послуг (крім комунальних)	111 959,62	0,00	111 959,62	74 305,82	0,00	74 305,82	-33,63	0,00	-33,63
	Посерединня щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витратків (надавання кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.									
1.5	КЕКВ 2273 - оплата електроенергії	729 490,38	0,00	729 490,38	659 642,75	0,00	659 642,75	-9,57	0,00	-9,57
	Посерединня щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витратків (надавання кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: кошти, що передані державним бюджетом для компенсації закладам та організаціям за спожиті енергоносії ВПО надійшли в поточному році по категорії місяць включно.									
1.6	КЕКВ 2730 - інші виплати населенню	36 000,00	0,00	36 000,00	54 000,00	0,00	54 000,00	50,00	0,00	50,00
	Посерединня щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витратків (надавання кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: згідно звершень громадян									
1.7	КЕКВ 2775 - оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	12 850,50	0,00	12 850,50	24 329,72	0,00	24 329,72	89,33	0,00	89,33
	Посерединня щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витратків (надавання кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: здійснення тарифів на послуги вивезення та утилізації сміття									
1.8	КЕКВ 3110 - Придбання обладнання і предметів довготривалого користування	0,00	0,00	0,00	0,00	837 654,10	837 654,10	0,00	0,00	0,00
1.9	КЕКВ 3132 Капітальний ремонт інших об'єктів	0,00	0,00	0,00	0,00	66 560,00	66 560,00	0,00	0,00	0,00
1.10	КЕКВ 3142 Реконструкція та реставрація інших об'єктів	0,00	0,00	0,00	0,00	48 753,00	48 753,00	0,00	0,00	0,00
	затрат									
	обсяг витрат, передбачених для надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	2 448 543,81	648 608,12	3 097 151,93	2 497 316,92	2 408 123,14	4 905 440,06	1,99	271,28	58,39
	продукту									
	кількість внутрішньо переміщених та евакуйованих осіб	576,00	0,00	576,00	514,00	0,00	514,00	-10,76	0,00	-10,76
	Посерединня щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами реультативними показниками: Міграція ВПО.									
	кількість приміщення, в яких розміщені внутрішньо переміщені та/або евакуйовані особи	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Посерединня щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами реультативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	ефективності									
	середні витрати на придбання продуктів ритуальної належності (для поховання ВПО)	15 750,00	0,00	15 750,00	16 220,00	0,00	16 220,00	2,98	0,00	2,98
	Посерединня щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами реультативними показниками:									
	середні витрати на надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні	833,55	0,00	833,55	2 104,44	0,00	2 104,44	152,47	0,00	152,47
	Посерединня щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами реультативними показниками: Суттєвий ріст цін на усі товари та послуги виробляються воєнного стану.									
	середні витрати на надання допомоги у вигляді продуктів наборів новотрубиним внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам	1 100,00	0,00	1 100,00	1 244,50	0,00	1 244,50	13,14	0,00	13,14
	Посерединня щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами реультативними показниками: Суттєвий ріст цін на усі товари та послуги виробляються воєнного стану.									
	середні витрати на придбання меблів для місць тимчасового поселення ВПО	0,00	0,00	0,00	2 506,15	0,00	2 506,15	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на одне приміщення де розміщені внутрішньо переміщені та/або евакуйовані особи	984 209,76	324 304,06	1 308 513,82	707 816,46	1 204 061,57	1 911 878,03	-28,08	271,28	46,11

[illegible]

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній 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	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
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:							
2.1	Всього за інвестиційними проєктами		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

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

б. Узагальнений висновок щодо:

программ залішається актуальною для подальшої реалізації

корисності біомагнетиту

довгострокових наслідків бюллетеню

Возраст: 19 лет. Рост: 160 см. Вес: 50 кг. Давление: 110/70 мм рт.ст.

Михайло ТЕНЕНЕВ

4. ЧАЛОВИК ВІДЛІУ - ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР

(continued)

Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

Теофінольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

1. 0100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

2. 0110000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3. 0113230

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

1070

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану

(підприємства бюджетної програми 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 предметів ритуальної належності (для поховання ВПО)	15750	15750	1,00	16220	16220	1,00
	середні витрати на надання підтримки внутрішньопереміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану та/або в Україні	799	813,55	1,04	2207,78	2104,44	0,95
	середні витрати на надання допомоги у вигляді продуктових наборів новотрибунам внутрішньопереміщеним та/або евакуйованим особам	1100	1100	1,00	1244,5	1244,5	1,00
	середні витрати на придбання меблів для місць тимчасового поселення ВПО	0	0	0,00	2506,15	2506,15	1,00
	середні витрати на одне приїзнення до розміщених внутрішньопереміщених та/або евакуйованих осіб	1484751,92	1308513,82	0,88	953004,45	1911878,03	2,01
- показники якості							
	відсоток внутрішньо переміщених осіб охоплених послугами, до загальної кількості внутрішньо переміщених осіб, що потребують підтримки	99	99	1,00	99	99	1,00
	відсоток проведених видатків, пов'язаних з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану до запланованих	100	170,98	1,71	100	182,91	1,83

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

Відсутність даних для розрахунку П1 (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

Висока ефективність програми	Звичайна шкала	Використовувана 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:

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

$$I_{(ефр)} \text{звіт} = ((16220/16220) + (2104,44/2207,78) + (1244,5/1244,5) + (2506,15/2506,15) + (1911878,03/953004,45)) / 5 * 100 = 119,19$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} \text{звіт} = ((99/99) + (182,91/100)) / 2 * 100 = 141,45$$

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

$$\bar{I}_{(ефр, баз)} = \sum \frac{I_{(ефр, баз): факт}}{I_{(ефр, баз): план}} \div Z_{(ефр, баз)} * 100$$

$$I_{(ефр, баз)} = ((15750/15750) + (833,55/799) + (1100/1100) + (1308513,82/1484751,92)) / 4 * 100 = 98,11$$

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

$$I_1 = 119,19 / 98,11 = 1,21$$

Оскільки $I_1 = 1,21$, 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:

$$\Sigma = I_{(ефр)} + I_{(як)}$$

$$\Sigma = 119,19 + 141,45 + 25 = 285,64 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники виконані на належному рівні.

* Здійснюється всі витрати використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Здійснюється покриття витрат при чині виконання об'єктів базових витрат (індексів кредиту) за програмою використання бюджетних коштів на об'єктах, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Здійснюється порівняння щодо працездатності між фактичним та затвердженими показниками результативності

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0100000

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

2.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0110000

Теофіпольська селищна рада

(найменування відповідального підрозділу)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0113230

3230

1070

Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану

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

2256300000

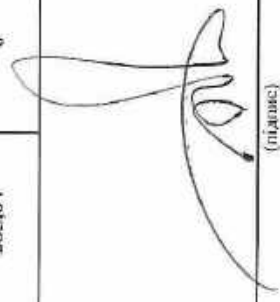
(код бюджету)

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	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	285,64	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова



Михайло ТЕНЕНІВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)