

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теоріопольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теоріопольська селищна рада (найменування відповідального виконавця)	04405774 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0113242 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3242 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1090 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Підвищення ефективності системи соціальної допомоги в Теоріопольській територіальній громаді через посилення адресності при її наданні та шляхом включення додаткових заходів щодо соціальної підтримки громадян для забезпечення їм гідного існування, вирішення матеріальних та соціально-побутових проблем, здійснення конкретних заходів, спрямованих на зменшення соціальної напруги та поліпшення умов життя ветеранів, усіх пільгових категорій шляхом захисту їх у правовій, економічній, соціальній та культурній сферах, створення сприятливих соціально-економічних, медичних, організаційних та правових умов і гарантій для реалізації прав дітей-сиріт, інвалідів, ветеранів війни та праці, внутрішньо переміщених осіб, учасників антитерористичної операції, громадян, які постраждали внаслідок катастрофи на ЧАЕС, пенсіонерів, багатодітних сімей, та малозахищених верств населення, які зареєстровані та проживають у Теоріопольській селищній територіальній громаді.

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 (надачі кредити) Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2 655 800,00	0,00	2 655 800,00	2 416 495,50	0,00	2 416 495,50	-239 304,50	0,00	-239 304,50			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: відсутність потреби	495 000,00	0,00	495 000,00	404 380,00	0,00	404 380,00	-90 620,00	0,00	-90 620,00			
1.2	Інші видатки населенню	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	1 551 400,00	0,00	1 551 400,00	-148 600,00	0,00	-148 600,00			
1.3	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Відхилення зумовлене економією бюджетних коштів за рахунок меншої кількості звернень	460 800,00	0,00	460 800,00	460 715,50	0,00	460 715,50	-84,50	0,00	-84,50			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Не освоєння коштів виникло внаслідок економічного та раціонального використання бюджетних коштів												

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 причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. віднесених надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -						

2.	Находження	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 повних: -				
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 наявності 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 видатків на виконання програми ТУРБОТА	460800	0	460800	460715,5	0	460715,5	-84,5	0	-84,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.										
	обсяг видатків на організацію належного поховання військовослужбовців - жителів Теофіпольської селищної територіальної громади, які загинули (померли) у зв'язку з військовим агресією російської федерації проти України	495000	0	495000	404380	0	404380	-90620	0	-90620
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсутність потреби										
	продукту									
	кількість осіб з незахищених верств населення (одинокі)	491	0	491	398	0	398	-93	0	-93
	кількість військовослужбовців - жителів Теофіпольської селищної територіальної громади, які загинули (померли) у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України	29	0	29	24	0	24	-5	0	-5
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсутність потреби										
	кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги на поховання	14	0	14	4	0	4	-10	0	-10
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність пояснюється зменшенням кількості заяв громадян, що мають законодавчі підстави										
	кількість одержувачів одноразової грошової допомоги на лікування громадянам, які опинилися у складних життєвих обставинах	166	0	166	159	0	159	-7	0	-7
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність пояснюється зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави										
	кількість одержувачів одноразової грошової допомоги ветеранів війни та членів їх сімей, членів сімей загиблих (померлих) захисників і захисниць України, членів сімей зниклих безвісти - жителів Теофіпольської селищної територіальної громади	137	0	137	127	0	127	-10	0	-10
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність пояснюється зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави.										
	кількість одержувачів одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь у захисті Батьківщини в період Другої світової війни та опинились у складних життєвих обставинах	10	0	10	6	0	6	-4	0	-4
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність пояснюється зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави.										
	кількість одержувачів одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь в бойових діях на території інших держав та опинились у складних життєвих обставинах	10	0	10	10	0	10	0	0	0

кількість одержувачів одноразової грошової допомоги ветеранам та пенсіонерам органів внутрішніх справ, Національної поліції, військової служби, що опинилися у складних життєвих обставинах	10	10	8	8	-2	2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Розбіжність пояснюється зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави.	10	0	10	6	0	6
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги особам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи опинилися у складних життєвих обставинах	10	0	10	6	0	6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Розбіжність пояснюється зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави.	10	0	10	6	0	6
кількість одержувачів одноразової грошової допомоги на придбання театрального палива особам, що приймають участь у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, членам сімей загинувших (померлих) ветеранів війни, захисників і захисниць України	35	0	35	27	0	27
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Розбіжність пояснюється зменшенням кількості заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави.	35	0	35	27	0	27
середні витрати на оплату подарункових сертифікатів до дня Святого Миколая дітям з родин Загнаних Героїв та дітям з родин зниклих безвісти військовослужбовців	600	0	600	600	0	0
середні витрати на надання допомоги у вигляді продуктових наборів до Різдва святих одиниць осіб пошкоджені віку, особам з інвалідністю, які отримували соціальну послугу "Догляд вдома"	400	0	400	400	0	0
середні витрати на придбання подарункових наборів до "Дня осіб з інвалідністю"	1400	0	1400	1400	0	0
середні витрати на придбання подарункових наборів до свята День матері	2000	0	2000	2000	0	0
середні витрати на придбання матеріалів для виготовлення національної символіки	854,7	0	854,7	854,7	0	0
середні витрати на придбання предметів ритуальної належності (для поховання одинокі особи)	616,67	0	616,67	616,67	0	0
середні витрати на виготовлення друкованої продукції на тему запобігання та протидії провам насильства вдома та суспільстві	19600	0	19600	19600	0	0
середній розмір одноразової грошової допомоги на придбання театрального палива	20	0	20	20	0	0
середній розмір одноразової грошової допомоги на поховання деяких категорій осіб виконавшю волевиявлення померлого або особи, яка зобов'язалася поховати померлого	6000	0	6000	6000	0	0
середній розмір одноразової грошової допомоги на лікування	4100	0	4100	4100	0	0
середній розмір одноразової грошової допомоги учасникам АТО/ООС, членам сімей загинувших (померлих) учасників АТО/ООС	4200	0	4200	4138	0	-62
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: У зв'язку із зменшенням заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги збільшився	5100	0	5100	5393	0	293
середній розмір одноразової грошової допомоги особам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи опинилися у складних життєвих обставинах	1000	0	1000	1000	0	0
Середній розмір витрат на організацію належного поховання для одного військовослужбовця - жителя Теофіпольської селищної територіальної громади, який загинув (помер) у зв'язку із військовою агресією Російської федерації проти України	16800	0	16800	16800	0	0
середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь у захисті Батареї в період Другої світової війни та опинилися у складних життєвих обставинах	1000	0	1000	2000	1000	1000
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: У зв'язку із зменшенням заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги збільшився	1000	0	1000	2000	1000	1000
середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь в бойових діях на території інших держав та опинилися у складних життєвих обставинах	1000	0	1000	5000	4000	4000
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: У зв'язку із зменшенням заяв громадян, що потребують лікування та мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги збільшився	1000	0	1000	5000	4000	4000

довгострокових наслідків бюджетної
програма є довгостроковою

Селищний голова

Начальник відділу - головний бухгалтер

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

1.	01000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3242	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1090	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (наблизчування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за СДРПТУУ)	2256300000	(код бюджету)
2.	01100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)						04405774	(код за СДРПТУУ)		
3.	0113242	(код Програмної класифікації видатків 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		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середні витрати на оплату подарункових сертифікатів для Святого Миколая дітям з родни загублених Героїв та дітям з родни зниклих безвісти військовослужбовців	2000	2000	1,00	600	600	1,00
	середні витрати на надання допомоги у вигляді продуктів наборів до Різдвяних свят одиноким особам похилого віку, особам з інвалідністю, які отримують соціальну допомогу "Подяка воїнам"	392	392	1,00	400	400	1,00
	середні витрати на проведення благодійної акції "Тутешню дітей до школи"	700	700	1,00	1400	1400	1,00
	середні витрати на придбання подарункових наборів до "Дня осіб з інвалідністю"	0	0	0,00	2000	2000	1,00
	середні витрати на придбання подарункових наборів до свята День матері	0	0	0,00	854,7	854,7	1,00
	середні витрати на придбання матеріалів для виготовлення національної символіки	0	0	0,00	616,67	616,67	1,00
	середні витрати на придбання предметів ритуальної належності (для поховання одиноких осіб)	14770	14770	1,00	19600	19600	1,00
	середні витрати на виготовлення друкованої продукції на тему запобігання та протидії проявам насильства вдома та суспільності	0	0	0,00	20	20	1,00
	середній розмір одноразової грошової допомоги на придбання твердого палива	6000	6000	1,00	6000	6000	1,00
	середній розмір одноразової допомоги на поховання легких категорій осіб виконавцю волевиявлення померлого або особи, яка зобов'язалася поховати померлого	4100	4100	1,00	4100	4100	1,00
	середній розмір одноразової грошової допомоги на лікування	2500	2500	1,00	4200	4138	0,99
	середній розмір одноразової грошової допомоги учасникам АТО/ООС, членам сімей загублених (померлих) учасників АТО/ООС	4000	3776	0,94	5100	5393	1,06
	середній розмір одноразової грошової допомоги особам, що постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи опинилися у складних життєвих обставинах	1000	1111	1,11	1000	1000	1,00

Середній розмір витрат на організацію належного поховання для однієї військовослужбовця - жителя Теофіпольської селищної територіальної громади, який загинув (помер) у зв'язку із військовою агресією Російської Федерації проти України	14980	14600	0,97	16800	1,00
Середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь у захисті Батьківщини в період Другої світової війни та опинились у складних життєвих обставинах	1000	1285	1,29	2000	2,00
Середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам війни, які брали участь в бойових діях на території інших держав та опинились у складних життєвих обставинах	1000	1333	1,33	5000	5,00
Середній розмір одноразової грошової допомоги ветеранам та пенсіонерам органів внутрішніх справ, Національної поліції, військової служби, що опинились у складних життєвих обставинах	1000	1400	1,40	1333	1,33
- показники якості					
Відсоток незахвищених верств населення охоплених послугами, до загальної кількості незахищених верств населення, що потребують підтримки (одиноки)	23	23	1,00	75	1,00
Динаміка кількості осіб, яким надано одноразову фінансову допомогу	100	100	1,00	100	1,00

* - Показники-пестимуватори. При розрахунку використовуються оберлене значення:

$$\left(\frac{P_{\text{план}}}{P_{\text{факт}}} \right)$$

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

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

І(еф)звіт =

$$((600/600)+(400/400)+(1400/1400)+(2000/2000)+(854,7/854,7)+(616,67/616,67)+(19600/19600)+(20/20)+(6000/6000)+(4100/4100)+(4138/4200)+(5393/5100)+(1000/1000)+(16800/16800)+(2000/1000)+(5000/1000)+(1333/1000)) / 17 * 100 = 131,62$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{\text{як}} \text{звіт} = ((75/75)+(100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{\text{еф(факт) план}} = ((2000/2000)+(392/392)+(700/700)+(14770/14770)+(6000/6000)+(4100/4100)+(2500/2500)+(3776/4000)+(1111/1000)+(14600/14980)+(1285/1000)+(1333/1000)+(1400/1000)) / 13 * 100 = 108,06$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ef) \text{ max}}}{I_{(ef) \text{ bar}}}$$

$$I_1 = 131,62 / 108,06 = 1,22$$

Оскільки $I_1 = 1,22$, 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:

$$\Sigma = I(ef) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 131,62 + 100 + 25 = 256,62 - \text{Висока ефективність}$$

Досягнуті фактичні результати показники відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на здійснення наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту і соціального забезпечення.

* Значення всіх наведених використаних бюджетних коштів, заарештовані у паспорті бюджетної програми

** Значення показника щодо прийнятих підтримки обсягів власних видатків (власних коштів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значення показника щодо прийнятих розподілу результативних показників.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2025 рік

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

1.	0100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)		04405774 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)		04405774 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0113242 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	3242 (код Типової програмної класифікації підкатегорій витрат та кредитування місцевого бюджету)	1090 (код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (налічування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету) 2256300000 (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	256,62	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова

(підпис)

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)