

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	0100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада Теофіпольського 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.	0117461	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету
4.	Мета бюджетної програми	(код Тапсової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0456	0456	2256340000
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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1.1	Видатки (надані кредити)	3 298 000,00	200 000,00	3 498 000,00	1 991 261,00	0,00	1 991 261,00	-1 306 739,00	-200 000,00	-1 506 739,00			
	Прийняття відсотку шебенного	1 300 000,00	200 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	-1 300 000,00	-200 000,00	-1 500 000,00			
	Пов'язані з цим видатки розподілені між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетної програми												
1.2	Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення на території Теофіпольської територіальної громади ДУ "Служба місцевих доріг Хмельницької області"	1 231 146,00	0,00	1 231 146,00	1 231 146,00	0,00	1 231 146,00	0,00	0,00	0,00			
1.3	Поточний ремонт автомобільних доріг загального користування місцевого значення на території Теофіпольської територіальної громади	768 854,00	0,00	768 854,00	760 115,00	0,00	760 115,00	-6 739,00	0,00	-6 739,00			
	Пов'язані з цим видатки розподілені між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетної програми												

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
1.1	Залишок на початок року	Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
1.2	Власних надходжень	Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
1.3	Інших надходжень	Х	0,000	0,000	Х	Х	Х
	Пов'язані з цим надходження розподілені між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетної програми						
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.1	Власні надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	Інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Враховуючи аналіз стану результативних показників, можна дійти висновку, що за раціонального використання бюджетних коштів. Були виконані роботи по проведенню корисності бюджету. Програма зазначилась актуальною для подальшої реалізації. Використання програми. Програма має високий рівень активності, виконана згідно економічного та здійснення наданих законодавством повноважень у сфері розвитку дорожньої інфраструктури та створення безпечних умов дорожнього руху на території населених пунктів громади та придбання матеріалів для утримання вулично-шляхової мережі.

довгострокових наслідків бюджетної програми є довгостроковою

Селищний голова

Начальник відділу - головний бухгалтер

Михайло ТЕНЕНЕВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

Теофіпольська 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. 0117461

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

7461

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0456

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів 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							
	середня вартість 1 м2 поточного ремонту	800	800	1,00	900	900	1,00
	середня вартість 1 т щебеню-піщаної суміші	246	246	1,00	1146	0	0,00
- показники якості							
	питома вага відремонтованої за рахунок поточного ремонту запланованої площі вулично-дорожньої мережі	18	18	1,00	20	19	0,95

* - 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:

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

$$T(сфр)звіт = ((900/900)) / 2 * 100 = 50$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(як)звіт = ((19/20)) / 1 * 100 = 95$$

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

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

$$I(ефр,баз) = ((800/800)+(246/246)) / 2 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф)}_{жов}}{I_{(еф)}_{бю}}$$

$$I_1 = 50 / 100 = 0,5$$

Оскільки $I_1 = 0,5$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 50 + 95 + 0 = 145 - \text{Низька ефективність}$$

Результативні показники виконані на належному рівні.

* Залишаються всі нагромаджені бюджетні кошти, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Залишаються погашення щодо прямих відшкодувань суб'єктів господарств (наданих кредитів і бюджету) за направом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Залишаються погашення щодо прямих відшкодувань суб'єктів господарств (наданих кредитів і бюджету) за направом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

04405774

(код за ЄДРПОУ)

0100000

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада

04405774

(код за ЄДРПОУ)

0110000

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

0117461

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

7461

(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

0456

(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету

2256300000

(код бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого 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	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	0	0	145

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Бюджетна програма виконана не в повному обсязі. Оскільки договір на придбання суміші цеглено-піщаної для утримання вулиць – шляхової мережі був підписаний в кінці грудня 2025 року, ми не мали можливості здійснити по ньому оплату. Договір продовжено на наступний рік, тому програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

Селищний голова



Михайло ТЕНЕНІВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)