

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

| | | | | | |
|----|---------|--|---|----------|-----------------|
| 1. | 0100000 | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Теоріопольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області | 04405774 | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0110000 | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Теоріопольська селищна рада | 04405774 | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0117650 | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 7650 | 0490 | 2256300000 |
| | | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | (код бюджету) |

4. Мета бюджетної програми

Досягнення ефективного використання земельних ресурсів в селах громади

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 | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1. | 2 | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Видатки (назад кредити) | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 | Проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 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 | |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------|----------|-----------|------------|-------|
| | | в т.ч. | Х | в т.ч. | Х | в т.ч. | Х |
| 1. | Залишок на початок року | | Х | | Х | | Х |
| 1.1 | власних надходжень | | Х | | Х | | Х |
| 1.2 | інших надходжень | | Х | | Х | | Х |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: - | | | | | | | |
| 2. | Надходження | | 3 000,000 | | 3 000,000 | | 0,000 |
| 2.1 | власні надходження | | 0,000 | | 0,000 | | 0,000 |
| 2.2 | надходження позик | | 0,000 | | 0,000 | | 0,000 |
| 2.3 | поворотні кредити | | 0,000 | | 0,000 | | 0,000 |
| 2.4 | інші надходження | | 3 000,000 | | 3 000,000 | | 0,000 |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: - | | | | | | | |
| 3. | Залишок на кінець року | | Х | | 0,000 | | Х |
| 3.1 | власних надходжень | | Х | | 0,000 | | Х |
| 3.2 | інших надходжень | | Х | | 0,000 | | Х |

Повнення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. як надходжень бюджетних установ та інших бюджетів, 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 витрат для проведення експертної грошової оцінки продукту | 0 | 3000 | 3000 | 0 | 3000 | 3000 | 0 | 0 | 0 |
| | кількість земельних ділянок | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні видатки по оплаті експертної оцінки якості | 0 | 1500 | 1500 | 0 | 1500 | 1500 | 0 | 0 | 0 |
| | рівень готовності грошової оцінки | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| | Оцінка відповідності фактичному результату | | | | | | | | | |

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Результативні показники виконані в повному обсязі.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

| № з/п | Показники | Попередній рік | | | | Звітний рік | | | | Відхилення (у відсотках) | | | гривень |
|-------|---|----------------|----------|----------|----------------|-------------|----------|----------------|--------|--------------------------|--|--|---------|
| | | загальний фонд | | усього | загальний фонд | | усього | загальний фонд | | усього | | | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Витрати (надані кредити) | 0,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | -66,67 | -66,67 | | | |
| | Пов'язані експертної грошової оцінки земельних ділянок | 0,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | -66,67 | -66,67 | | | |
| | Пов'язані щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витраток (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року згідно потреби | | | | | | | | | | | | |
| | затрат | | | | | | | | | | | | |
| | обсяг витрат для проведення експертної грошової оцінки | 0,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | -66,67 | -66,67 | | | |
| | Пов'язані щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: результати грошової оцінки продукту | | | | | | | | | | | | |
| | кількість земельних ділянок | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | -66,67 | -66,67 | | | |
| | Пов'язані щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: згідно потреби | | | | | | | | | | | | |
| | ефективності | | | | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на оплату експертної оцінки | 0,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 0,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | якості | | | | | | | | | | | | |
| | рівень готовності грошової оцінки | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм". | | | | | | | | | | | | |

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 майбутній період | гривень |
|-----|--|---|---|----------------------------|------------|-----------------|--|---------|
| 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 | | | X |
| | Інші джерела | X | 0,000 | 0,000 | | | X |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: | | | | | | | |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | X | 0,000 | 0,000 | | | 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 | | | X |
| 2.2 | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X | 0,000 | 0,000 | | | X |

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі. Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

программа с актуальной

ефективності бюджетної програми

Бюджетна програма забезпечує виконання завдань щодо проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок. Аналіз виконання бюджетної програми показує, що були дотримані цілі та мета бюджетної програми. Проведення експертної грошової оцінки двох земельних ділянок на суму 3000,00 гривень.

корисності бюджетної програми

здійснення наданих законодавством повноважень щодо проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї

ДОВГОСТРОКОВИХ НАСЛІДКІВ БЮДЖЕТНОЇ

программа с довгостроковою

Селищный голова

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, прізвище)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, Прізвище)

Начальник відділу - головний бухгалтер

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.

0117650

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

7650

(найменування відповідального відомства)

0490

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї

(найменування 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 видатки по оплаті експертної оцінки | | 1500 | 1500 | 1,00 | 1500 | 1500 1,00 |
| показники якості | | | | | | |
| Рівень готовності грошової оцінки | | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 1,00 |

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф)звіт} = ((1500/1500)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

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

$$I_{\text{эф.баз}} = (1500/1500)_{\text{баз}} \cdot 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{\text{эф.зая}}}{I_{\text{эф.баз}}}$$

$$I_1 = 100 / 100 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, 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:

$$\Sigma = I(\text{эф}) + I(\text{як}) + I_1$$

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

Результативні показники виконані в повному обсязі

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

** Значиться пояснення щодо причин відхилення обсягів основних видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значиться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1. 01000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774
(код за ЄДРПОУ)

2. 01100000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада
(найменування відповідального іншого)

04405774
(код за ЄДРПОУ)

3. 0117650
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

7650
(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0490
(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

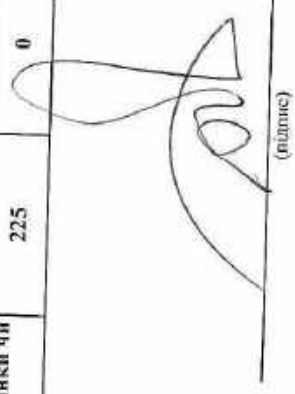
2256300000
(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | Висока ефективність 3 | Середня ефективність 4 | Низька ефективність 5 |
| 1 | Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї | 225 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова



Михайло ТЕНЕНІВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)