

3a 2025 pik

ОШНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

Теодіолівська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

04405774

код за стрпоу)

(влияющие на величину потерь из-за краж и воровства)

Теодималъска селишна рад

04405774

(FOUO) (EUPHONY)

(назва вулиці, відомості про власника)

Забезпечення діяльності місцевої та добровільної

2256300000

обсягу витрат 0,80 роки

(мужчины)

4. Мета бюджетної програми

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за контреріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів";

длина

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | | | Викорано | | | | 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 | |
| 1 | Видатки (надані кредити) | 1 135 000,00 | 0,00 | 1 135 000,00 | | 1 006 327,68 | 0,00 | 1 006 327,68 | | -128 672,32 | 0,00 | -128 672,32 | |
| 1.1 | окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 1 135 000,00 | 0,00 | 1 135 000,00 | | 1 006 327,68 | 0,00 | 1 006 327,68 | | -128 672,32 | 0,00 | -128 672,32 | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Не основний кошти виникло вислідок економічного та раціонального використання бюджетних коштів. | | | | | | | | | | | | | |

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

ГРИВЕНЬ

| № 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 |
| Товарення прямих 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 |
| Товарення прямих відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: - | | | | |
| 3. | Залишок на кінець року | X | 0,000 | X |
| в т.ч. | | | | |

| | | | | |
|--|--------------------|---|-------|---|
| 3.1 | квасних надходжень | X | 0,000 | X |
| 3.2 | інших надходжень | X | 0,000 | X |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. впадівих 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 | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| | затрат | | | | | | | | | | | | |
| | обсяг витрат на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони | 1135000 | 0 | 1135000 | 1006327,68 | 0 | 1006327,68 | -128672,32 | 0 | -128672,32 | 0 | -128672,32 | -128672,32 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками економічне та раціональне використання бюджетних коштів. | | | | | | | | | | | | |
| | продукту | | | | | | | | | | | | |
| | кількість працівників особового складу | 6 | 0 | 6 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ефективності | | | | | | | | | | | | |
| | середні витрати на 1 штатну одиницю | 15764 | 0 | 15764 | 13976,77 | 0 | 13976,77 | -1787,23 | 0 | -1787,23 | 0 | -1787,23 | -1787,23 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками економічне та раціональне використання бюджетних коштів. | | | | | | | | | | | | |
| | якості | | | | | | | | | | | | |
| | динаміка обсягів збитків, завданих пожежами/надзвичайними ситуаціями, порівняно з попереднім роком | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витрат за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню витрат за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на підтримку належного рівня пожежної безпеки на об'єктах І в населених пунктах.

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 | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Витрати (нашої кредити) | 899 814,67 | 0,00 | 899 814,67 | 1 006 327,68 | 0,00 | 1 006 327,68 | 11,84 | 0,00 | 11,84 | 0,00 | 11,84 | 11,84 |
| 1.1 | окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 899 814,67 | 0,00 | 899 814,67 | 1 006 327,68 | 0,00 | 1 006 327,68 | 11,84 | 0,00 | 11,84 | 0,00 | 11,84 | 11,84 |
| | Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витрат (нашних кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року, наявність потреби у придбанні паливно-мастильних матеріалів | | | | | | | | | | | | |
| | затрат | | | | | | | | | | | | |
| | обсяг витрат на забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони | 899 814,67 | 0,00 | 899 814,67 | 1 006 327,68 | 0,00 | 1 006 327,68 | 11,84 | 0,00 | 11,84 | 0,00 | 11,84 | 11,84 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками економічне та раціональне використання бюджетних коштів. | | | | | | | | | | | | |
| | продукту | | | | | | | | | | | | |
| | кількість працівників особового складу | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ефективності | | | | | | | | | | | | |
| | середні витрати на 1 штатну одиницю | 12 497,43 | 0,00 | 12 497,43 | 13 976,77 | 0,00 | 13 976,77 | 11,84 | 0,00 | 11,84 | 0,00 | 11,84 | 11,84 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками наявність потреби у придбанні паливно-мастильних матеріалів | | | | | | | | | | | | |
| | якості | | | | | | | | | | | | |
| | динаміка обсягів збитків, завданих пожежами/надзвичайними ситуаціями, порівняно з попереднім роком | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

гривень

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування проєкту (програми), всього | План на звітний період з урахуванням змін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Залишок на неучаство 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 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 |

5.6. "Нааявність 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. Дебіторська і кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Задання передачені бюджетною програмою 0118130 "Забезпечення діяльності місцевої пожежної охорони" виконано. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведено у 2025 році видатки, надано можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Рівень оптимізації показників високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

корисності бюджетної програми

здійснення наданих законодавством повноважень щодо підтримки належного рівня пожежної безпеки на об'єктах і в населених пунктах

довгострокових наслідків бюджетної

програма є довгостроковою

Селищний 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

Теофіольська селишна рада Хмельницького району Хмельницької області

1. 0100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

Теофіольська селишна рада

2. 0110000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування підприємствності виконавця)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3. 0118130

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

8130

(код Типової програмної класифікації підатків та кредитування місцевого бюджету)

0320

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони

(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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| - показники ефективності | | | | | | |
| | середні видатки на 1 штатну одиницю | 12875 | 12497,43 | 0,97 | 15764 | 13976,77 |
| - показники якості | | | | | | |
| | динаміка обсягів збитків, завданих пожежами/наслідками ситуаціями, порівняно з попереднім роком | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 |
| | | | | | | 1,00 |

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф) звіт} = ((13976,77/15764)) / 1 * 100 = 88,66$$

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:

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

$$I(\text{эфф.})_{\text{без}} = ((12497,43 / 12875)) / 1 * 100 = 97,07$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(\text{эфф.}) \text{ зпг}}}{I_{(\text{эфф.}) \text{ без}}}$$

$$I_1 = 88,66 / 97,07 = 0,91$$

Оскільки $I_1 = 0,91$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

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

$$\Sigma = 88,66 + 100 + 15 = 203,66 - \text{Середня ефективність}$$

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на підтримку належного рівня пожежної безпеки на об'єктах І в населених пунктах.

* Задіяються всі набрані використанні бюджетних коштів, зазначені у паспорті бюджетної програми

** Задіяються показники щодо причин відшкодування обсягу жовтих видатків (надання кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Задіяються показники щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результуючими показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

| | | | | |
|----|---|---|--|--|
| 1. | 0100000 (код Програмної класифікації витрат на кредитування місцевого бюджету) | Теодіопольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області (найменування територіального розпорядника коштів місцевого бюджету) | 04405774 (код за ЄДРПОУ) | 2256300000 (код бюджету) |
| 2. | 0110000 (код Програмної класифікації витрат на кредитування місцевого бюджету) | Теодіопольська селищна рада (найменування відповідального виконавця) | 04405774 (код за ЄДРПОУ) | |
| 3. | 0118130 (код Програмної класифікації витрат на кредитування місцевого бюджету) | 8130 (код Типової програмної класифікації витрат на кредитування місцевого бюджету) | 0320 (код Функціональної класифікації витрат на кредитування бюджету) | Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони (найменування бюджетної програми титро з Типовою програмною класифікацією витрат на кредитування місцевого 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 | 2 | 0 | 203,66 | 0 |
| 1 | Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони | | | |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова



Михайло ТЕНЕНІВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)