

3.	Затяжок 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: "Економічне та раціональне використання бюджетних коштів"				

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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
затрат												
	Обсяг видатків на спільнофінансування закупівлі засобів навчання та обладнання на осередок "Захист України" для 10-11 класів ЗЗСО	0	81299	81299	0	60716,4	60716,4	0	-20582,6	-20582,6		
продукту												
	Кількість учнів 10-11 класів в осередку "Захист України" у закладах загальної середньої освіти	0	319	319	0	304	304	0	-15	-15		
ефективності												
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Економічне та раціональне використання бюджетних коштів	0	254,86	254,86	0	199,72	199,72	0	-55,14	-55,14		
	Середні витрати на одного учня 10-11 класів в осередку "Захист України"	0	100	100	0	100	100	0	0	0		
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Економічне та раціональне використання бюджетних коштів	0	100	100	0	100	100	0	0	0		
	Відсоток охоплення дітей, які навчаються в 10-11 класах "Економічного TT"	0	100	100	0	100	100	0	0	0		
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжності відсотків	0	100	100	0	100	100	0	0	0		

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:
Фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, кошти витрачені за цілями призначенням

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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Видатки (назад кредити)												
1.1	КЕКВ 3110 - Пройняття об'єктів і предметів довготривалого користування	0,00	305 128,00	305 128,00	0,00	60 716,40	60 716,40	0,00	-80,10	-80,10		
	Обсяг видатків на спільнофінансування закупівлі засобів навчання та обладнання на осередок "Захист України" для 10-11 класів ЗЗСО	0,00	305 128,00	305 128,00	0,00	60 716,40	60 716,40	0,00	-80,10	-80,10		
затрат												
	Обсяг видатків на спільнофінансування закупівлі засобів навчання та обладнання на осередок "Захист України" для 10-11 класів ЗЗСО	0,00	163 701,00	163 701,00	0,00	60 716,40	60 716,40	0,00	-62,91	-62,91		
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Економічне та раціональне використання бюджетних коштів	0,00	141 427,00	141 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00		
продукту												
	Кількість учнів 10-11 класів в осередку "Захист України" у закладах загальної середньої освіти	0,00	319,00	319,00	0,00	304,00	304,00	0,00	-4,70	-4,70		
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Економічне та раціональне використання бюджетних коштів	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00		
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжності відсотків	0,00	100	100	0,00	100	100	0,00	0,00	0,00		

ОШІКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2025 рік

1.	01100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада Теофіпольського району Хмельницької області	(найвищоюшим загальною розпорядником коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада	(найвищоюшим відповідальним власником)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0111291	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1291	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділення відповідно до рішення Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	
		(код Програмної класифікації 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	затверджено	виконано
1	2	3	4	5	6
- показники ефективності					
	Середні витрати на одного учня 10-11 класів в освітньому закладі "Заміт Україну"	768,03	744,62	0,97	254,86
- показники якості					
	Відсоток охоплення дітей, які навчаються в 10-11 класах Теофіпольської ПГ	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:

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

$$I_{(ефф) звіт} = ((199,72/254,86)) / 1 * 100 = 78,36$$

б) Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\bar{I}_{(сфф),баз} = \sum \frac{I_{(сфф),ефект}}{I_{(сфф),баз}} \cdot 100$$

$$I_{(сфф),баз} = ((744,62/768,03)) / 1 \cdot 100 = 96,95$$

$$\bar{I}_i = \frac{I_{(сф), макс}}{I_{(сф), баз}}$$

$$I_i = 78,36 / 96,95 = 0,81$$

Оскільки $I_i = 0,81$, що відповідає критерію оцінки $I_i < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

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

$$\Sigma = I(сф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 78,36 + 100 + 0 = 178,36 - Низька ефективність$$

Результативні показники виконані на належному рівні.

* Значення всі програми використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значення показника щодо прямих виконаних обсягів касових витрат (підання арешту і безарешту) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Значення показника щодо єдиниці розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами діяльності

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2025 рік

Геофінансова селища рада Хмельницького району Хмельницької області

1. 0100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за СДРПОУ)

Геофінансова селища рада

2. 0110000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за СДРПОУ)

3. 0111291

1291

0990

Синфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішення Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного 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	Синфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішення Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	0	0	178,36

(підприємства бюджетної програми узгодно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Неважаючи на те, що закупівлю товару здійснено відповідно до затвердженого кошторису та в межах потреб бюджетної програми, зменшення обсягу касових видатків призвело до несвоєчасного запланованих результативних показників у новому обсязі, що, відповідно до методики оцінювання, вплинуло на зниження рівня ефективності виконання бюджетної програми.

Селищний голова



(підпис)

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)