

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)	4060	0828	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)	22563000000	(код бюджету)
2.	01100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			(найменування відповідального виконавця)	04405774	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0114060	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів				
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією 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 проведення одного заходу	9873,3	10527	1,07	9750	8885,22	0,91
	середні витрати на одного відвідувача	122,43	119,1	0,97	120,23	118,88	0,99
- показники якості							
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	97	97	1,00	92	89	0,97

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефрф)} \text{ звіт} = ((8885,22/9750) + ((118,88/120,23)) / 2 * 100 = 95$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} \text{ звіт} = ((89/92)) / 1 * 100 = 96,74$$

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

$$\bar{I}_{(эфф, баз)} = \sum \frac{P_{(эфф, баз) / факт}}{P_{(эфф, баз) / план}} * 100$$

$$I_{(эфф, баз)} = ((10527/9873.3) + ((119.1/122.43)) / 2 * 100 = 101.95$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(эф) план}}{I_{(эф) баз}}$$

$$I_1 = 95 / 101.95 = 0.93$$

Оскільки $I_1 = 0.93$, 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:

$$\Sigma = I(эф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 95 + 96.74 + 15 = 206.74 - \text{Середня ефективність}$$

'Враховуючи аналіз стану результативних показників, можна дійти висновку, що зазначені відхилення не стали причиною неефективного використання програми. Програма виконана згідно економічного та раціонального використання бюджетних коштів. Завдяки цільовому використанню коштів, переобладнанням бюджетною програмою, працівники мали змогу належним чином виконувати покладені на них посадові обов'язки

* Зазначаються всі направи використання бюджетних коштів, зазначені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витрат (наших кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, зазначених у паспорті бюджетної програми.

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

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2025 рік

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

04405774

(код за ЄДРПОУ)

0100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0110000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада

(найменування відповідального виконавця)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

Забезпечення діяльності палатів і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

0828

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2256300000

(код бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків 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	Забезпечення діяльності палатів і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	0	206,74	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова

(підпис)

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)