

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2025 рік

1.	0100000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада	(найменування відповідального виконавця)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0118220	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	8220	0380	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	2256300000
4.	Мета бюджетної програми	(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)			(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

Підвищення рівня мобілізаційної підготовки та готовності проведення мобілізації на території громади, проведення чергових призовів на строкову військову службу, військову службу за контрактом.

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Витрати (надані кредити)	490 000,00	0,00	490 000,00	429 694,20	0,00	429 694,20	-60 305,80	0,00	-60 305,80
1.1	Забезпечення паливно-мастильними матеріалами на виконання заходів з мобілізаційної підготовки та мобілізації	320 000,00	0,00	320 000,00	309 694,20	0,00	309 694,20	-10 305,80	0,00	-10 305,80
1.2	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками економіки та раціональне використання бюджетних коштів. Збільшення олімпійської виплати (матеріальної допомоги) особам, призначеним на військову службу за контрактом	120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Придбання товарно-матеріальних цінностей для потреб в рамках реалізації програми з організації та проведення призову громадян України на військову службу, направлення на навчальний збір та направлення на навчання до військових закладів, забезпечення проведення заходів мобілізаційної підготовки та мобілізації на 2024-2025 роки	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	-50 000,00	0,00	-50 000,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками економіки та раціональність потреби										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		Х	Х	0,000	0,000	Х	Х
1.	Залишок на початок року			0,000	0,000		
в т.ч.							
1.1	власних надходжень		Х	0,000	0,000		Х
1.2	інших надходжень		Х	0,000	0,000		Х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:							
2.	Надходження		0,000	0,000	0,000		0,000
в т.ч.							
2.1	власні надходження		0,000	0,000	0,000		0,000
2.2	надходження позик		0,000	0,000	0,000		0,000
2.3	повернення кредитів		0,000	0,000	0,000		0,000

2.4	Інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -					
3.	Залишок 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: -					

### 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
<b>затрат</b>										
	Обсяг витрат на проведення заходів з мобілізаційної підготовки місцевого значення	400000	0	400000	429694,2	0	429694,2	-60305,8	0	-60305,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.										
	<b>продукту</b>									
	кількість тмд необхідна для забезпечення виконання завдань	333	0	0	0	0	0	-333	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби										
	кількість осіб, прийнятих на військову службу за контрактом	6	0	6	6	0	6	0	0	0
	Обсяг паливно-мастильних матеріалів, який пішливається приїздами	5818	0	5818	5618	0	5618	-200	0	-200
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.										
	<b>ефективності</b>									
	середній витрати на прибирання однієї одиниці тмд	150	0	0	0	0	0	-150	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби										
	сума одноразової виплати (матеріальної допомоги) особам, прийнятих на військову службу за контрактом	20000	0	20000	20000	0	20000	0	0	0
	Середні витрати на прибирання 1 літра ПЛМ	53	0	53	50	0	50	-3	0	-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.										
	<b>якості</b>									
	Відсоток виконаних заходів до запланованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0

### Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам та напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення паливно-мастильними матеріалами на виконання заходів з мобілізаційної підготовки та мобілізації.

### 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<b>Видатки (надані кредити)</b>	453 507,52	0,00	453 507,52	429 694,20	0,00	429 694,20	-5,25	0,00	-5,25
1.1	Забезпечення паливно-мастильними матеріалами на виконання заходів з мобілізаційної підготовки та мобілізації	448 707,52	0,00	448 707,52	309 694,20	0,00	309 694,20	-30,98	0,00	-30,98
1.2	Оплата послуг (крім комунальних)	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
1.3	Здійснення одноразової виплати (матеріальної допомоги) особам, прийнятим на військову службу за контрактом	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Прибирання товарно-матеріальних цінностей для потреб в рамках реалізації програми з організації та проведення призову громадян України на військову службу, управління на навчальні збори та направлення на навчання до військових закладів, забезпечення проведення заходів мобілізаційної підготовки та мобілізації на 2024-2025 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень



# ОШІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2025 рік

Теофінольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

04405774

(код за ЄДРПОУ)

0100000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

0110000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

0118220

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

8220

(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

0380

(код Функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення  
(напрямок бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)

2256300000

(код бюджету)

Витатки (надачі 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
<b>- показники ефективності</b>							
	Середні витрати на придбання 1 літра ПММ	52	52	1,00	55	50	0,91
<b>- показники якості</b>							
	Відсоток виконаних заходів до запланованих	100	100	1,00	100	100	1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$T(ефрф)звіт = ((50/55)) / 1 * 100 = 90,91$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(як)звіт = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{\text{еф. баз}} = ((52/52)) / 1 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{\text{еф. 1 кв}}}{I_{\text{еф. 4 кв}}}$$

$$I_1 = 90,91 / 100 = 0,91$$

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:

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

$$\Sigma = 90,91 + 100 + 15 = 205,91 - \text{Середня ефективність}$$

Результативні показники виконані на належному рівні.

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

\*\* Зоналізується покриття щодо причин відхилення обсягів власних видатків (наданих кредитів з бюджету) за направом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\*\* Зоналізується покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
станом на 2025 рік

1.

0100000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

04405774

(код за ЄДРПОУ)

2.

0110000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3.

0118220

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення

225(3000000

(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
I	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	0	205,91	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)