

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

04405774

(код за ЄДРПОУ)

Теофіпольська селищна рада

04405774

(код за ЄДРПОУ)

8330

0540

Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів

2256300000

(код бюджету)

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення забрудненню навколишнього природного середовища

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Видатки (навані кредити)	11 500,00	0,00	11 500,00	11 499,13	0,00	11 499,13	-0,87	0,00
1.1	Заходи щодо відновлення і підтримання сільськогосподарського виробництва та сільськогосподарського району	11 500,00	0,00	11 500,00	11 499,13	0,00	11 499,13	-0,87	0,00

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	Х	Х	0,000	0,000	Х	Х
1.1	власних надходжень	Х	Х	0,000	0,000	Х	Х
1.2	інших надходжень	Х	Х	0,000	0,000	Х	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	0,000	0,000
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних надходжень від планових: -							
3	Залишок на кінець року	Х	Х	0,000	0,000	Х	Х
3.1	власних надходжень	Х	Х	0,000	0,000	Х	Х

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	загальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Заходи щодо відновлення і підтримання сприятливого гідрологічного режиму та санітарного стану річок												
	затрат											
	обсяг видатків	11500	0	11500	11499,13	0	11499,13	-0,87	0	-0,87		
	продукту											
	кількість об'єктів	1	0	1	1	0	1	0	0	0		
	ефективності											
	середні витрати на проведення робіт	11500	0	11500	11499,13	0	11499,13	-0,87	0	-0,87		
	якості											
	рівень виконання	100	0	100	100	0	100	0	0	0		

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом 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)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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 (названі кредити)	0,00	0,00	0,00	11 499,13	0,00	11 499,13	0,00	0,00	0,00			
1.1	Заходи щодо відновлення і підтримання сприятливого гідрологічного режиму та санітарного стану річок	0,00	0,00	0,00	11 499,13	0,00	11 499,13	0,00	0,00	0,00			
Заходи щодо відновлення і підтримання сприятливого гідрологічного режиму та санітарного стану річок													
	затрат												
	обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	11 499,13	0,00	11 499,13	0,00	0,00	0,00			
	продукту												
	кількість об'єктів	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00			
	ефективності												
	середні витрати на проведення робіт	0,00	0,00	0,00	11 499,13	0,00	11 499,13	0,00	0,00	0,00			
	якості												
	рівень виконання	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00			

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 майбутні періоди
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 розв'язку 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
	Залучення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Тішення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Відатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Тішення щодо причин відхилення касових витрат від планового показника:							
Тішення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витрат:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		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. "Наявність 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. Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Аналіз виконання бюджетної програми показує, що були дотримані цілі та мета бюджетної програми. Програма здійснюється актуальною для подальшої реалізації.

корисності бюджетної програми

Виконання заходів щодо забезпечення реалізації асержавної політики у сферах охорони навколишнього середовища, заробітання забудови навколишнього природного середовища

довгострокових наслідків бюджетної

програма є довгостроковою

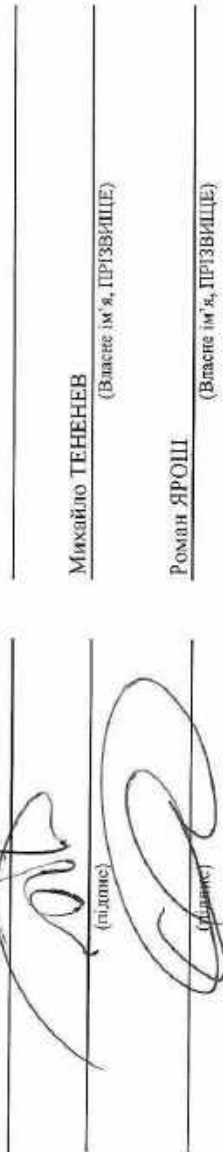
Селищний голова



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

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

1.	0100000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	8330	(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0540	(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)	2256300000	(код бюджету)
2.	0110000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)		(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)		(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0118330	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)		(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)		(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)				

Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат 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	затверджено	виконано
1	2	3	4	5	6
показники ефективності					
середні витрати на проведення робіт		0	0	0,00	11499,13
показники якості					
рівень виконання		0	0	0,00	100
					1,00

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

Відсутність даних для розрахунку П (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

Висока ефективність програми	Звітна шкала	Відкоригована шкала
Середня ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Низька ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{\text{(ефф)звіт}} = ((11499,13/11500)) / 1 * 100 = 99,99$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{\text{як}}(\text{звіт}) = ((100/100)) / 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(\text{еф}, \text{ф}, \text{баз})} = \sum \frac{\Pi_{(\text{еф}, \text{ф}, \text{баз})}(\text{факт})}{\Pi_{(\text{еф}, \text{ф}, \text{баз})}(\text{план})} \cdot Z_{(\text{еф}, \text{ф}, \text{баз})} * 100$$

$$I_{(\text{еф}, \text{ф}, \text{баз})} = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(\text{еф})}(\text{звіт})}{I_{(\text{еф})}(\text{баз})}$$

$$I_1 = 99.99 / 0 = 0$$

Оскільки $I_1 = 0$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0.85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

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

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

$$\Sigma = 99.99 + 100 + 0 = 199.99 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники виконані в повному обсязі.

* Завершуються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Залічуються показники щодо критичного виділення обсягів коштів на виконання (надавання кредитів з бюджету) за набраном використання бюджетних коштів на обсяги, затверджені у паспорті бюджетної програми.

*** Залічуються показники щодо принципів розподілу між функціями та затвердження результативних показників.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

Геофіолська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

1. 0100000

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

2.

0110000

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3.

0118330

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

8330

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0540

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів

(назвеною 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	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	199,99	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова

(підпис)

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, прізвище)