

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування соціального розпорядження коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за СДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування підсередовищного видатку)	04405774	(код за СДРПОУ)
3.	0110150	0150	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	22563000000

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

Оцінка ефективності бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Використано			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
1.1	Видатки (надані кредити)	39 746,56	1 513,67	41 260,24	37 032,17	712,96	37 745,13	-2 714,39	-800,71	-3 515,11
1.1.1	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	10,00	0,00	10,00	4,77	0,00	4,77	-5,23	0,00	-5,23
1.1.2	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	27 146,20	0,00	27 146,20	25 893,63	0,00	25 893,63	-1 252,56	0,00	-1 252,56
1.1.3	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 285,32	0,00	1 285,32	973,76	0,00	973,76	-311,55	0,00	-311,55
1.1.4	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	225,00	0,00	225,00	165,10	0,00	165,10	-59,90	0,00	-59,90
1.1.5	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4 933,98	0,00	4 933,98	4 439,82	0,00	4 439,82	-494,16	0,00	-494,16
1.1.6	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	948,10	0,00	948,10	643,88	0,00	643,88	-304,22	0,00	-304,22
1.1.7	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	40,00	0,00	40,00	32,61	0,00	32,61	-7,39	0,00	-7,39
1.1.8	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	103,96	0,00	103,96	78,00	0,00	78,00	-25,95	0,00	-25,95
1.1.9	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0,00	98,00	98,00	0,00	97,98	97,98	0,00	-0,02	-0,02
1.1.10	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0,00	1 295,67	1 295,67	0,00	614,98	614,98	0,00	-680,69	-680,69
1.1.11	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 078,38	60,00	1 138,38	985,16	0,00	985,16	-95,23	-60,00	-155,23
1.1.12	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	60,00	0,00	60,00	40,37	0,00	40,37	-19,63	0,00	-19,63
1.1.13	Повсякденні заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 046,31	60,00	1 106,31	995,52	0,00	995,52	-50,79	-60,00	-110,79



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
	заграт									
	обсяг кредиторської заборгованості минулих років	55,54	360,81	416,36	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність заборгованості.									
	кількість штатних одиниць	107,00	0,00	107,00	108,00	0,00	108,00	0,93	0,00	0,93
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: залповлення вакантної посади посадових осіб, службовців	101,00	0,00	101,00	101,00	0,00	101,00	0,00	0,00	0,00
	обслуговуючого персоналу	6,00	0,00	6,00	7,00	0,00	7,00	16,67	0,00	16,67
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: залповлення вакантної посади витрати на утримання органів місцевого самоврядування	32 099,64	808,25	32 907,89	37 032,17	712,96	37 745,13	15,37	-11,79	14,70
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: у зв'язку із наявністю вакантних посад передбачилися більші витрати на утримання продукту									
	кількість проведення засідань виходом та сесій	31,00	0,00	31,00	30,00	0,00	30,00	-3,23	0,00	-3,23
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: зменшення кількості проведення засідань у зв'язку із введенням в країні воєнного стану	5 000,00	0,00	5 000,00	5 500,00	0,00	5 500,00	10,00	0,00	10,00
	кількість отриманих доручень, листів, заяв, скарг, звернень									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення кількості отриманих звернень та листів									
	ефективності									
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	300,00	0,00	300,00	306,05	0,00	306,05	2,02	0,00	2,02
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: у зв'язку із збільшенням мінімальної зарплатної плати та посадових окладів									
	акості									
	погашення кредиторської заборгованості минулих років	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність заборгованості									
	відсоток отриманих доручень до виконання	100,00	0,00	100,00	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 розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження 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 пасових видатків від планового показника:						
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:						
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

порушення відсутні

2. Прогнозность воспроизведения бюджетными компаниями у менеджеров. Справочная информация.

### 6. Узагальнений висновок щодо:

цктуальності вбудовування

эффективности бюджетной программы

сільськогосподарської ради, зокрема організовані у 2024 році вибори до фінансово-господарської ради.

33 РЕВУЛЬТАТИ 2002 ГОДИ ДОСТАТА СКОМО

забезпечується організаційна, інформаційно-

программа с долгосрочной

### Секретный Голова

Начальник відділу – головний бухгалтер

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0110150	0150	0111	2256300000	(код бюджету)

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної 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							
	ВІДСОТКИ НА УТРИМАННЯ ОДНІЙ ПІПІТНОЇ ОЦІНКИ	270,661	299,997	1,11	328,484	306,051	0,93
- показники якості							
	ВІДСОТКИ ОТРИМАННЯ ДО ВИКОНАННЯ	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:

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

$$I_{(сфф),звіт} = ((306,051/328,484)) / 1 * 100 = 93,17$$

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:

$$\bar{I}_{(ефр, баг)} = \sum \frac{I_{(ефр, баг)}(факт)}{I_{(ефр, баг)}(план)} \cdot Z_{(ефр, баг)} \cdot 100$$

$$I_{(ефр, баг)} = (299,997 / 270,661) / 1 \cdot 100 = 110,84$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефр, баг)}(факт)}{I_{(ефр, баг)}(план)}$$

$$I_1 = 93,17 / 110,84 = 0,84$$

Оскільки  $I_1 = 0,84$ , 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 93,17 + 100 + 0 = 193,17 - \text{Середня ефективність}$$

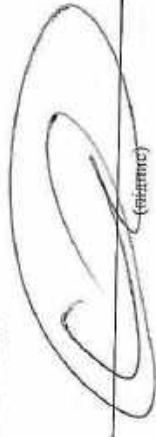
Результативні показники виконані на належному рівні.

\* Значиться всі параметри використання бюджетних коштів, зтверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Значиться показники щодо прямих виконанні операцій касових коштів (надання кредитів і боргів) за напрямом використання бюджетних коштів від області, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значиться показники щодо прямих розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками.

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, прізвище)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
станом на 2024 рік

ДОДАТОК 1

1. **0100000** (код Програми класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **04405774** (код за СДРПОУ)
2. **0110000** (код Програми класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **04405774** (код за СДРПОУ)

3. **0110150** (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **0111** (код функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету) **22563000000** (код бюджету)
- Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад
- (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації витратів 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	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	0	193,17	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер

  
(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)