

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(код 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.	0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	2256300000	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми  
Забезпечення належної організації з відзначення державних та професійних свят, ювілейних та святкових дат, проведення інших урочистих заходів. Збереження архівних документів. Забезпечення комплексування документів з особового складу ліквідованих установ. Фінансова підтримка комунального підприємства "Теофіпольська центральна антека №47"

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				(тис. грн)
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	2													
1	Видатки (надачі кредити)	605,70	0,00	605,70	595,00	0,00	595,00	-10,70	0,00	-10,70	0,00	0,00	11	
1.1	Програма діяльності комунальної установи «Теофіпольський трудовий архів»	392,70	0,00	392,70	392,70	0,00	392,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,70	
1.2	Програма фінансової підтримки комунального підприємства "Теофіпольська центральна антека №47" Теофіпольської селищної ради на 2024 рік	26,00	0,00	26,00	23,59	0,00	23,59	-2,41	0,00	-2,41	0,00	0,00	-2,41	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання показниками відсутність потреби													
1.3	Заходи з відзначення державних та професійних свят, ювілейних та святкових дат	187,00	0,00	187,00	178,71	0,00	178,71	-8,29	0,00	-8,29	0,00	0,00	-8,29	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання показниками: Не освоєння коштів виникло внаслідок економічного та раціонального використання бюджетних коштів.													

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	
		3	4	5	6	7	8
1.	Залишок на початок року	X		0,000		X	
1.1	в т.ч. власних надходжень	X		0,000		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
1.3	Тисясями гривень називають залишок надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:						
2.	Надходження	0,000		0,000		0,000	
2.1	в т.ч. власні надходження	0,000		0,000		0,000	
2.2	надходження позик	0,000		0,000		0,000	
2.3	повернення кредитів	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
	затрат									
	обсяг видатків для фінансової підтримки комунального підприємства "Теофіпольська центральна бібліотека №47"	26	0	26	23,585	0	23,585	-2,415	0	-2,415
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.										
	Обсяг видатків на забезпечення діяльності архівного відділу	392,7	0	392,7	392,699	0	392,699	-0,001	0	-0,001
	Кількість штатних одиниць	2,5	0	2,5	2,5	0	2,5	0	0	0
	фінансування заходів з відзначення державних та професійних свят, ювілейних та святкових дат	187	0	187	178,714	0	178,714	-8,286	0	-8,286
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів.										
	продукту	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість комунальних підприємств, яким планують надати фінансову підтримку	600	0	600	600	0	600	0	0	0
	Кількість виданих довідок	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Кількість одиниць збереження справ	300	0	300	300	0	300	0	0	0
	Ремонт документів з лаперовою основою	93	0	93	89	0	89	-4	0	-4
	кількість проведених заходів									
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: зменшення кількості заходів у зв'язку із військовим станом										
	ефективності	26	0	26	23,585	0	23,585	-2,415	0	-2,415
середня сума підтримки одного підприємства										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне та раціональне використання бюджетних коштів										
	Кількість виданих довідок на одного працівника	300	0	300	300	0	300	0	0	0
	середні витрати на проведення заходу якості	2,01	0	2,01	2,01	0	2,01	0	0	0
	частка задоволених звернень	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	темпи зростання порівняно з минулим роком	100	0	100	100	0	100	0	0	0

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

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення належної організації з відзначення державних та професійних свят, ювілейних та святкових дат, проведення інших урочистих заходів, збереження архівних документів, забезпечення комплексування документів з особового складу ліквідованих установ.					
---	--	--	--	--	--

### 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
	затрат									

(тис.грн)

обсяг видатків для фінансової підтримки комунального підприємства "Теофіпольська центральна аптека №47"	0,00	0,00	0,00	23,59	0,00	23,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Обсяг видатків на забезпечення діяльності архівного відділу	369,24	0,00	369,24	392,70	0,00	392,70	6,35	0,00	6,35	0,00
Кількість платіжних одиниць	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00
фінансування заходів з відплати державних та професійних свят, ювілейних та святкових дат	205,64	0,00	205,64	178,71	0,00	178,71	-13,09	0,00	-13,09	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: за рахунок економіч бюджетних коштів										
продукту										
кількість комунальних підприємств, яким планують надати фінансову підтримку	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість виданих довідок	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість одинок. збереження сира	600,00	0,00	600,00	100,00	0,00	100,00	-83,33	0,00	-83,33	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: зменшення кількості заходів у зв'язку із військовим станом та зменшення кількості звернень громадян										
Ремонт документів з нагровою основою	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
кількість проведених заходів	102,00	0,00	102,00	89,00	0,00	89,00	-12,75	0,00	-12,75	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: зменшення кількості заходів у зв'язку із військовим станом та зменшення кількості звернень громадян										
ефективності										
середня сума підтримки одного підприємства	0,00	0,00	0,00	23,59	0,00	23,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість виданих довідок на одинок. працівника	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
середні витрати на проведення заходу	2,00	0,00	2,00	2,01	0,00	2,01	0,50	0,00	0,50	0,50
якості										
Частка задоволених звернень	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
темпа зростання порівняно з минулим роком	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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 касових 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

#### 5.6. "Навгінність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";

#### 5.7. "Стан фінансової дисципліни";

Фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі. Дебторська заборгованість відсутня.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програми залишається актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми

Бюджетна програма дозволила забезпечити придбання подарункової сувенірної та іншої супутньої до них продукції, придбання квіткової продукції для заходів з відзначення державних та професійних свят, ювілейних та святкових дат. Виконання результативних показників бюджетної програми до КП "Теофіпольський трудовий архів" у плановому бюджетному періоді сприяло забезпечення комплексування документів тимчасового зберігання з особового складу підприємств, установ і організацій, що діля на території об'єднаної територіальної громади, забезпечено облік, зберігання і охорону документів з кадрових питань (особового складу) ліквідованих підприємств, установ і організацій; створено сприятливі умови для прийому громадян, для виконання запитів соціально-правового характеру, для видання підприємством, установам і організаціям в установленому порядку архівні довідки, копії та витяги з документів, що перебувають на зберіганні в архіві. Рівень оцінки ефективності показників високий, програма є успішною для подальшої реалізації.

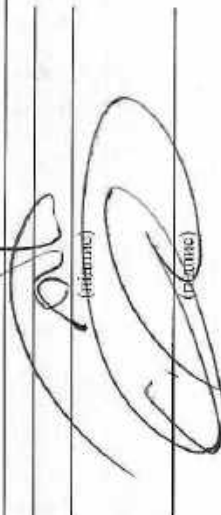
корисності бюджетної програми

Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері відзначення на території громади на ювілейних та професійних свят, ювілейних та святкових дат. Змінення матеріально-технічної бази комунальної архівної установи. Здійснення в необхідних обсягах потреби громадян у довідках, що мають соціальне значення.

довгострокових наслідків бюджетної

програми с довгостроковою

Семинський голова

 (підпис)

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01000000	Теофіпольська селищна рада	04405774	2256300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	04405774	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0110180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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
<b>- показники ефективності</b>							
	середня сума підтримки одного підприємства	0	0	0,00	26	23,585	0,91
	Кількість виданих довідок на одного працівника	300	300	1,00	300	300	1,00
	середні витрати на проведення заходу	2	2	1,00	2,01	2,01	1,00
<b>- показники якості</b>							
	Частка задоволених звернень	100	100	1,00	100	100	1,00
	темп зростання порівняно з минулим роком	100	100	1,00	100	100	1,00

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

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

Висока ефективність програми	Значення шкали	Використовувана 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:

$$\bar{I}_{\text{(ефф) зат}} = \sum \frac{\Pi_{\text{(ефф) факт}}}{\Pi_{\text{(ефф) план}}} \div Z_{\text{(ефф)}} * 100$$

"(ефф.)звіт" = ((23,585/26)+(300/300)+(2,01/2,01)) / 3 \* 100 = 96,9

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

$$I_{(ик) завіт} = ((100/100) + (100/100)) / 2 \cdot 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(ефф. баз)} = \sum \frac{I_{(ефф. баз) факт}}{I_{(ефф. баз) план}} \cdot Z_{(ефф. баз)} \cdot 100$$

$$I_{(ефф. баз)} = ((300/300) + (2/2)) / 2 \cdot 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф) завіт}}{I_{(еф) баз}} \cdot 100$$

$$I_1 = 96,9 / 100 = 0,97$$

Оскільки  $I_1 = 0,97$ , 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:

$$\Sigma = I_{(еф)} + I_{(ик)} + I_1$$

$$\Sigma = 96,9 + 100 + 15 = 211,9 - \text{Висока ефективність}$$

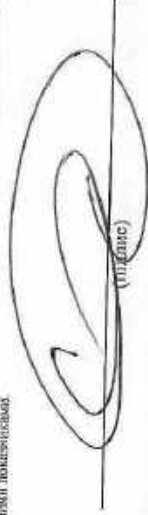
Результативні показники виконані на належному рівні.

\* Динамічність всієї програми виворітання бюджетних коштів, затвердженої у паспорті бюджетної програми

\*\* Зображенося пояснення щодо причин відхилення фактичних показників (фактичних коштів) від планових коштів з бюджету

\*\*\* Зображенося пояснення щодо причин відхилення фактичних показників (фактичних коштів) від планових коштів з бюджету, затвердженої у паспорті бюджетної програми.

Начальник відділу-головний бухгалтер



Роман ЮРИШ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
станом на 2024 рік

1.

0100000  
(код Програмної специфічної видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада  
(найменування господарств розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774  
(код за ЄДРПОУ)

2.

0110000  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада  
(найменування відповідального підприємства)

04405774  
(код за ЄДРПОУ)

3.

0110180  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0180  
(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0133  
(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Інша діяльність у сфері державного управління  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

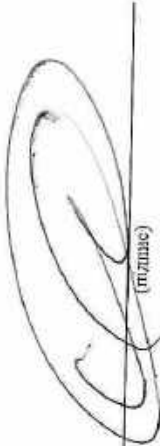
2256300000  
(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / звання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	Інша діяльність у сфері державного управління	211,9	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер

  
(підпис)

Роман ЯРОШ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)