

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада (найменування господарського розпорядження коштів місцевого бюджету)	04405774 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теофіпольська селищна рада (найменування відповідального виконання)	04405774 (код за ЄДРПОУ)
3.	0111160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Фінансової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Створення умов для професійного розвитку педагогічних працівників селища

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			
		затягування		усього		затягування		усього		затягування		усього	
		фонд	спеціальний фонд	фонд	спеціальний фонд	фонд	спеціальний фонд	фонд	спеціальний фонд	фонд	спеціальний фонд	фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Видатки (надані кредити)	431,95	0,00	431,95	0,00	0,00	0,00	408,98	0,00	0,00	0,00	22,97	0,00
1.1.1	КЕКВ 2250- видатки на відраховані	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	-2,70	0,00
1.1.2	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відсутність потреби, через запровадження обмеження в умовах воєнного стану.	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення відсутні.	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00	66,35	0,00	0,00	0,00	-3,65	0,00
1.1.4	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Не відбулось заплановане підвищення посадових окладів у поточному році.	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення відсутні.	23,75	0,00	23,75	0,00	0,00	0,00	23,74	0,00	0,00	0,00	-0,01	0,00
1.1.6	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відсутність потреби.	318,20	0,00	318,20	0,00	0,00	0,00	301,60	0,00	0,00	0,00	-16,60	0,00
1.1.7	КЕКВ 2111 Заробітна плата	318,20	0,00	318,20	0,00	0,00	0,00	301,60	0,00	0,00	0,00	-16,60	0,00
1.1.8	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Не відбулось заплановане підвищення посадових окладів у поточному році.	318,20	0,00	318,20	0,00	0,00	0,00	301,60	0,00	0,00	0,00	-16,60	0,00

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		затягування		затягування		затягування	
		фонд	спеціальний фонд	фонд	спеціальний фонд	фонд	спеціальний фонд
1.	Залишок на початок року	Х	0,000	0,000	0,000	Х	0,000
1.1	в т.ч. власних надходжень	Х	0,000	0,000	0,000	Х	0,000
1.2	інших надходжень	Х	0,000	0,000	0,000	Х	0,000
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.1	в т.ч. інших надходжень	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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
	затрат									
	кількість центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	Усього число становитимуть одиниць центру професійного розвитку педагогічних працівників, у тому числі:	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	адміністративу	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	консультант	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	Середньорічна кількість працівників центру професійного розвитку педагогічних працівників, з них:	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	жінки	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	продукту									
	кількість педагогічних працівників, які обслуговують центр професійного розвитку педагогічних працівників	479	0	479	474	0	474	-5	0	-5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Протягом року відбулась оптимізація засадів освіти, кадрові зміни.									
	ефективності									
	кількість педагогічних працівників, які обслуговують 1 працівник центру професійного розвитку педагогічних працівників	240	0	240	237	0	237	-3	0	-3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Протягом року відбулась оптимізація засадів освіти, кадрові зміни.									
	якості									
	відсоток педагогічних працівників, які отримали професійну підтримку та консультації	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, кошти витрачені за цільовим призначенням.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення (у відсотках)
				(тис.грн)

1	2	загальний фонд 3	спеціальний фонд 4	усього 5	загальний фонд 6	спеціальний фонд 7	усього 8	загальний фонд 9	спеціальний фонд 10	усього 11
	заграт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00%	0,00	0,00	0,00
	кількість центрів професійного розвитку педагогічних працівників									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	Усього число ставок/штатних одиниць центру професійного розвитку педагогічних працівників, з них:	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	адмінперсоналу	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	консультант	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	Середньорічна кількість працівників центру професійного розвитку педагогічних працівників, з них:	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	жонки	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									
	продукту	479,00	0,00	479,00	474,00	0,00	474,00	-1,04	0,00	-1,04
	кількість педагогічних працівників, які обслуговує центр професійного розвитку педагогічних працівників									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кадрові зміни, оптимізація засадів освіти шляхом їх скорочення.									
	ефективності	240,00	0,00	240,00	237,00	0,00	237,00	-1,25	0,00	-1,25
	кількість педагогічних працівників, які обслуговує І працівник центру професійного розвитку педагогічних працівників									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кадрові зміни, оптимізація засадів освіти шляхом їх скорочення.									
	якості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток педагогічних працівників, які отримали професійну підтримку та консультації									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.									

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), 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.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку 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
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела						
	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 видач від планового показника:						
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видач:						
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. Видатки у звітному році здійснювались відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

программа с актуальной.

ефективності бюджетної програми

Робота центру проводиться так так, щоб сприяти розвитку педагога, створювати можливість для фахового вдосконалення відповідно до своїх потреб і уподобань. Постійне підвищення професійного розвитку підприємика – основа його успішності.

корисності бюджетної програми

Центр професійного розвитку педагогічних працівників забезпечує, взаємодію, партнерство, супровід, підтримку академічної свободи педагогічних працівників. Основним у роботі консультанта є не методична, а координаційна, менеджерська функції. Головним завданням центру є створення професійного розвитку педагогічних працівників, їх психологічна підтримка та консультування, тобто надання професійної допомоги спеціалісту або викладачу, яка спрямована на роботу з професійними труднощами, аналіз негати́в та удосконалення організації роботи.

довгострокових наслідків бюджетної

программа с короткостроковой.

Селіцний голова

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(2017)

Начальник відділу - головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	Теодіпольська селищна рада	04405774
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теодіпольська селищна рада	04405774
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0111160	1160	0990
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	2256300000
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код 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					
	кількість педагогічних працівників, які обслуговує 1 працівник центру професійного розвитку педагогічних працівників	215	240	1,12	237
показники якості					
	відсоток педагогічних працівників, які отримали професійну підтримку та консультації	100	100	1,00	100
					0,99
					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:

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

$$I_{(сфф)звіт} = ((237/240)) / 1 * 100 = 98,75$$

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:

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

$$I_{(сэфф.баз)} = ((240/215)) / 1 \cdot 100 = 111,63$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сф)}(факт)}{I_{(сф)}(план)}$$

$$I_1 = 98,75 / 111,63 = 0,88$$

Оскільки $I_1 = 0,88$, 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:

$$\Sigma = I(сф) + I(ск) + I_1$$

$$\Sigma = 98,75 + 100 + 15 = 213,75 - \text{Середня ефективність}$$

Результативні показники виконанні на належному рівні.

* Залишаються не витрачені бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Залишаються показники щодо прямих відомостей об'єктів виконання (напрямки кредиту з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Залишаються показники щодо орієнтовної результативності між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу-головний бухгалтер

(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1.

0100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теоріопольська селищна рада

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

2.

0110000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теоріопольська селищна рада

(найменування відповідального виконавця)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3.

0111160

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

1160

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0990

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників

(найменування 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	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	0	213,75	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер



Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)