

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДІПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(найменування асоціального виконавця)	04405774	(код за ЄДІПОУ)
3.	0113032	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	3032	1070	(код Фундаментальної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

Надання пільг з оплати послуг зв'язку

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

2256300000

(код бюджету)

Оцінка ефективності бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

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)	10,00	0,00	10,00	6,12	0,00	6,12	-3,88	0,00	-3,88
1.1	Відшкодування наданих пільг за користування телефоном (абонплата) та постановлення телефону окремим категоріям громадян	10,00	0,00	10,00	6,12	0,00	6,12	-3,88	0,00	-3,88
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсутність потреби										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		Залишок на початок року	в т.ч.	в т.ч.	Залишок на початок року	в т.ч.	в т.ч.	Залишок на кінець року	в т.ч.	в т.ч.
1.	Залишок на початок року	X			0,000			X		
1.1	власних надходжень	X			0,000			X		
1.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:										
2.	Надходження	0,000			0,000			0,000		
2.1	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		
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:										
3.	Залишок на кінець року	X			0,000			X		

3.1	власних підприємств	X	0,000	X
3.2	інших підприємств	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
		3	4	5		6	7	8		9	10	11	
1	2												
	продукту												
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном);	8	0	8	8	8	0	8	8	0	0	0	0
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (встановлення телефонів)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ефективності												
	середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном)	0,098	0	0,098	0,098	0,09	0	0,09	0,09	-0,008	0	-0,008	-0,008
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: зменшення вартості послуг у зв'язку з новим місцем користування послугами												
	середня вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (встановлення телефонів)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	якості												
	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	0	100	100	100	0	100	100	0	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним витратам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведеним витратам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення надання пільг з послуг зв'язку для пільговиків категорій населення.

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	усього	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	5	6	6	7	8	8	9	10	11	9	10	11
1	2															
	продукту															
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном);	10,00	0,00	10,00	10,00	8,00	8,00	0,00	8,00	8,00	-20,00	0,00	-20,00			
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (встановлення телефонів)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	ефективності															
	середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном)	0,08	0,00	0,08	0,08	0,09	0,09	0,00	0,09	0,09	8,43	0,00	8,43			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність повністю зменшення кількості отримувачів пільг.															
	середня вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (встановлення телефонів)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	якості															
	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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

(тис.грн)

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	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товарніснення щодо причин відмінлення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товарніснення щодо причин відмінлення фактичних надходжень від планового показника:							
Товарніснення щодо причин відмінлення фактичних надходжень від фактичних надходжень:							
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. "Нааяність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

порушення відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

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

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Заплановані передбачені бюджетною програмою 0113032 "Надання пільг окремих категорій громадян у 2024 році виконано повністю. Бюджетна програма дозволяє забезпечити пільгові категорії громадян передбаченими законодавством пільгами з оплати послуг за "яку. Виплати 2024 року 8 осіб з числа підсудимих користувалися пільгою з оплати послуг за "яку, на що з бюджету було спрямовано 6116,86 грн. Рівень оцінки ефективності показників високий. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутні.

корисності бюджетної програми

у зв'язку із попитом на отримання пільг передбачених законодавством програма є корисною

довгострокових наслідків бюджетної

програма є довгостроковою

Селищний голова

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 витрат місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теодіпольська селищна рада	04405774
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113032	3032	1070
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	2256300000
			(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	виконання плану	затверджено	виконано
1	2	3	4	5	6	7
	- показники ефективності					
	середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном)	0,083	0,083	1,00	0,098	0,09
	- показники якості					
	питома вага підписантів, які отримали пільгові послуги	100	100	1,00	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:

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

$$T(еф\phi)звіт = ((0,09/0,098)) / 1 * 100 = 91,84$$

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:

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

$$I_{\text{эфф. баз}} = ((0,083/0,0867) / 1 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{\text{эфф. баз}}}{I_{\text{факт. баз}}}$$

$$I_1 = 91,84 / 100 = 0,92$$

Оскільки $I_1 = 0,92$, 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:

$$\Sigma = I(\text{эф}) + I(\text{ак}) + I_1,$$

$$\Sigma = 91,84 + 100 + 15 = 206,84 - \text{Середня ефективність.}$$

"Результативні показники виконані на належному рівні.

* Значачість усіх напрямків використання бюджетних коштів, затвердженої у паспорті бюджетної програми

** Значачість показників підлягає відхиленню області впливу (ціланих адекватні (ціланих адекватні з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів, затвердженої у паспорті бюджетної програми.

*** Значачість показників щодо призначення розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

(підпис)

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

Додаток 1

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.

0113032

Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

1070

Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2256300000

(код за ЄДРПОУ)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограм / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	207,31	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис)

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)