

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	2256300000
4.	Мета бюджетної програми	(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	ДОПОМОГИ	(код бюджету)

Забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги

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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Витрати (надані кредити)	150,00	0,00	150,00	125,04	0,00	125,04	-24,96	0,00	-24,96
1.1	Виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі	150,00	0,00	150,00	125,04	0,00	125,04	-24,96	0,00	-24,96
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
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
	Пояснення причин 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	в т.ч. власних надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження готівки	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 надходження 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

Повищення 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	
	Виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі												
	затрат	150	0	150		125,038	0	125,038		24,962	0	24,962	
	обсяг видатків на виплату компенсації												
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність потреби												
	продукту	8	0	8		9	0	9		1	0	1	
	кількість наданих заяв на отримання компенсації												
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: згідно наданих заяв												
	ефективності	2	0	2		1,786	0	1,786		-0,214	0	-0,214	
	середньомісячний розмір компенсації												
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: У зв'язку із збільшенням заг. громедей, що мають законодавчі підстави, середній розмір допомоги зменшився												
	якості	100	0	100		100	0	100		0	0	0	
	відсоток отриманої компенсації від запланованої												

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

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів щодо виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі

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
	Виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі									
	затрат	38,54	0,00	38,54	125,04	0,00	125,04	224,46	0,00	224,46
	обсяг видатків на виплату компенсації									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення кількості наданих заяв									
	продукту	4,00	0,00	4,00	9,00	0,00	9,00	125,00	0,00	125,00
	кількість наданих заяв на отримання компенсації									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення кількості наданих заяв									
	ефективності	1,50	0,00	1,50	1,79	0,00	1,79	19,07	0,00	19,07
	середньомісячний розмір компенсації									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: збільшення розміру компенсації									
	якості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток отриманої компенсації від запланованої									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис. грн)

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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
	Занеозначення 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 проєктами		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 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Завдання перелічені бюджетною програмою 0113160 "Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги" у 2024 році виконано повністю. Бюджетна програма-довгострокова та виплачує компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі. Рівень оцінки ефективності показників високий. Програма закінчується актуальною для подальшої реалізації.

корисності бюджетної програми

здійснення наведених законодавством повноважень щодо забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі

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 2024 рік

1.	0100000	Теоріопольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теоріопольська селищна рада	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
				(код за ЄДРПОУ)	

Видатки (надачі 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					
	середньомісячний розмір компенсації	1,5	1,5	1,00	2
- показники якості					
	відсоток отриманої компенсації від запланованої	100	100	1,00	100
					0,89
					1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{\text{(ефф)звіт}} = ((1,786/2)) / 1 * 100 = 89,3$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{\text{(як)звіт}} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(ефф)(бюж)} = \sum \frac{\Pi_{(ефф)(бюж)(факт)}}{\Pi_{(ефф)(бюж)(план)}} \cdot Z_{(ефф)(бюж)} \cdot 100$$

$$I_{(ефф)(бюж)} = ((1,5/1,5)) / 1 \cdot 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефф)(бюж)}}{I_{(ефф)(бюж)}} \cdot 100$$

$$I_1 = 89,3 / 100 = 0,89$$

Оскільки $I_1 = 0,89$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(ак) + I_4,$$

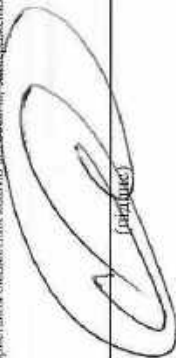
$$\Sigma = 89,3 + 100 + 15 = 204,3 - \text{Середня ефективність}$$

"Результативні показники виконані в повному обсязі.

* Значення виходять від набраних використаних бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

** Значення виходять від набраних використаних обсягів відеонагляду (віднагляду) за навігатором використаних бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значення виходять від набраних використаних обсягів відеонагляду (віднагляду) за навігатором використаних бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.



Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

1.

0100000

(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теодіопольська селищна рада

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

2.

0110000

(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теодіопольська селищна рада

(найменування розпорядителя міського бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3.

0113160

(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

3160

1010

Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

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

2256300000

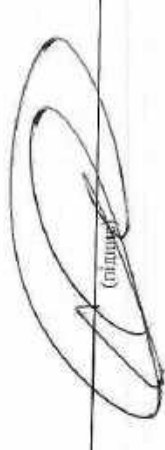
(код бюджету)

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	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	0	204,3	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)