ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **0200000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **0210000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **0217130** 0421 Здійснення заходів із землеустрою
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення сталого розвитку земельного господарства

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	**Видатки(надані кредити)**	**0,00**	**97 500,00**	**97 500,00**	**0,00**	**7 000,00**	**7 000,00**	**0,00**	**-90 500,00**	**-90 500,00**
1	*Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою*	0,00	97 500,00	97 500,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	-90 500,00	**-90 500,00**
розбіжності виникли у зв'язку з введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ від 09.06.2021 р. № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесено черговість здійснення проплат, заплановані не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат.										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	97 500,00	7 000,00	-90 500,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на проведення інвентаризації земель	0,00	97 500,00	97 500,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	-90 500,00	-90 500,00
розбіжності виникли у зв'язку з введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ від 09.06.2021 р. № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесено черговість здійснення проплат, заплановані не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат										
	Продукту									
2	кількість земельних ділянок, де планується проведення інвентаризація	0,00	13,00	13,00	0,00	1,00	1,00	0,00	-12,00	-12,00
Причина розбіжності між фактичними та плановими показниками: на 12 земельних ділянках не проводилась інвентаризація										
	Ефективності									
3	середні видатки на одну земельну ділянку, яку планується проінвентаризувати	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	-500,00	-500,00
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла у зв'язку з заключенням договору на меншу суму										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 000,00**	**7 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	*Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою*	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	**0,00**
	Затрат									
1	Обсяг видатків на проведення інвентаризації земель	39 600,00	7 000,00	46 600,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	100,00	15,02
	Продукту									
2	кількість земельних ділянок, де планується проведення інвентаризація	2,00	0,00	2,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	50,00
3	кількість заходів з проведення інвентаризації землі	1,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
4	середні видатки на одну земельну ділянку, яку планується проінвентаризувати	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
5	середні видатки на проведення 1 заходу з інвентаризації землі	39 600,00	7 000,00	46 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
6	рівень виконання завдання: розробка генеральних планів та планів зонування сільських населених пунктів	58,58	0,00	58,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	рівень виконання завдання: розробка документації із землеустрою під комунальними закладами та для проведення інвентаризації земель	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8	рівень виконання завдання: встановлення меж населенихпунктів в яких розроблені енеральні плани сіл	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм: гривень

№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	x	x
	Надходження бюджету розвитку	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Інші джерела	x	0,00	0,00	0,00	x	x
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	x				x	x

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

За бюджетною програмою "Здійснення заходів із землеустрою" порушень не виявленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Здійснення заходів із землеустрою" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0217130 «Здійснення заходів із землеустрою» залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість забезпечувати здійснення заходів із землеустрою, а саме розроблення проєктів землеустрою, виготовлення проєктної документації щодо інвентаризації земель

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Здійснення заходів із землеустрою" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

0217130 0421 Здійснення заходів із землеустрою
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою														
	Ефективності													
1	середні видатки на одну земельну ділянку, яку планується проінвентаризувати	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	7 500,00	0,00	7 000,00	**0,00**	**1,07**
2	середні видатки на проведення 1 заходу з інвентаризації землі	грн.	67 600,00	25 500,00	39 600,00	7 000,00	**1,71**	**3,64**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
	Якості													
3	рівень виконання завдання: розробка генеральних планів та планів зонування сільських населених пунктів	відс.	100,00	0,00	58,58	0,00	**0,59**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
4	рівень виконання завдання: розробка документації із землеустрою під комунальними закладами та для проведення інвентаризації земель	відс.	0,00	100,00	0,00	100,00	**0,00**	**1,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(1,07) / 1 * 100 = 107,14	**107,14**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) =	() / 0 * 100 = 0,00	**0,00**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	(1,71+3,64) / 2 * 100 = 267,50 = 107,14 / 267,50 = 0,4005 = I < 0.85 = 0 балів	**0,00**

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	**107,14**	+	**0,00**	+	**0,00**	=	**107,14**

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **середню ефективність**

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів _____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО
(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)