ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 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)**	**50 000,00**	**230 500,00**	**280 500,00**	**0,00**	**79 990,00**	**79 990,00**	**-50 000,00**	**-150 510,00**	**-200 510,00**
1	*Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою*	50 000,00	230 500,00	280 500,00	0,00	79 990,00	79 990,00	-50 000,00	-150 510,00	**-200 510,00**
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що розробка документації не проводилася										

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	230 000,00	79 990,00	-150 010,00
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 та розроблення проектів землеустрою	50 000,00	230 500,00	280 500,00	0,00	79 990,00	79 990,00	-50 000,00	-150 510,00	-200 510,00
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що розробка документації не проводилас										
	Продукту									
2	кількість земельних ділянок, де планується проведення інвентаризація та розроблення проектів землеустрою	7,00	32,00	39,00	0,00	21,00	21,00	-7,00	-11,00	-18,00
причина розбіжності між фактичними та плановими показниками: на 18 земельних ділянках не проводилась інвентаризація										
	Ефективності									
3	середні видатки на одну земельну ділянку, яку планується проінвентаризувати та розробити проекти землеустрою	7 142,86	7 203,13	14 345,99	0,00	3 809,05	3 809,05	-7 142,86	-3 394,08	-10 536,94
причина розбіжності між фактичними та плановими показниками: на 18 земельних ділянках не проводилась інвентаризація										
	Якості									
4	рівень виконання інвентаризації земель та розробки проектів землеустрою	100,00	100,00	200,00	0,00	65,63	65,63	-100,00	-34,37	-134,37
причина розбіжності між фактичними та плановими показниками в зв'язку з не проведенням інвентаризації на 18 земельних ділянках										

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**	**7 000,00**	**7 000,00**	**0,00**	**79 990,00**	**79 990,00**	**0,00**	**1 142,71**	**1 142,71**
1	*Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою*	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	79 990,00	79 990,00	0,00	1 142,71	**1 142,71**
	Затрат									
1	Обсяг видатків на проведення інвентаризації земель та розроблення проектів землеустрою	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	79 990,00	79 990,00	0,00	1 142,71	1 142,71
	Продукту									
2	кількість земельних ділянок, де планується проведення інвентаризація та розроблення проектів землеустрою	0,00	1,00	1,00	0,00	21,00	21,00	0,00	2 100,00	2 100,00
	Ефективності									
3	середні видатки на одну земельну ділянку, яку планується проінвентаризувати та розробити проекти землеустрою	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	3 809,05	3 809,05	0,00	54,42	54,42

	Якості									
4	рівень виконання інвентаризації земель та розробки проектів землеустрою	0,00	0,00	0,00	0,00	65,63	65,63	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 виявсленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Здійснення заходів із землеустрою" за підсумками 2023 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

Низька 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 2023 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 та розробити проекти землеустрою	грн.	0,00	7 500,00	0,00	7 000,00	**0,00**	**0,93**	7 142,86	7 203,13	0,00	3 809,05	**0,00**	**0,53**
	Якості													
2	рівень виконання інвентаризації земель та розробки проектів землеустрою	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	100,00	100,00	0,00	65,63	**0,00**	**0,66**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (0,53) / 1 * 100 = 52,88	**52,88**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (0,66) / 1 * 100 = 65,63	**65,63**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (0,93) / 1 * 100 = 93,33 = 52,88 / 93,33 = 0,5666 = 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) =	**52,88**	+	**65,63**	+	**0,00**	=	**118,51**

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів _____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

(підпис)

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

(підпис)