

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	1600000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1610000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	1610160	0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення ефективної діяльності управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради у відповідній сфері

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)	4 336 500,00	0,00	4 336 500,00	4 277 368,00	0,00	4 277 368,00	-59 132,00	0,00	-59 132,00
1	Забезпечення діяльності управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради	4 336 500,00	0,00	4 336 500,00	4 277 368,00	0,00	4 277 368,00	-59 132,00	0,00	-59 132,00

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими у паспорті бюджетної програми зумовлене економією бюджетних коштів по заробітній платі, енергоносіях. Економія по заробітній платі відбулася за рахунок зменшення відсотку нарахування на заробітну плату ЄСВ через збільшення працівників з інвалідністю. Економія по енергоносіях відбулася в зв'язку із зменшенням споживання теплоенергії, електроенергії внаслідок сприятливих кліматичних умов.

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	0,00	0,00	0,00
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
Забезпечення діяльності управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	13	0	13	11	0	11	-2	0	-2
Розбіжності виникли в зв'язку з наявністю двох незаповнених вакантних посад.										
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	213 580,00	0,00	213 580,00	213 574,00	0,00	213 574,00	-6,00	0,00	-6,00
Розбіжності незначні.										
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	4 008 600,00	0,00	4 008 600,00	3 982 986,00	0,00	3 982 986,00	-25 614,00	0,00	-25 614,00
Розбіжності виникли в результаті економії коштів.										
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	109 900,00	0,00	109 900,00	76 388,00	0,00	76 388,00	-33 512,00	0,00	-33 512,00

Розбіжності виникли в зв'язку з економією бюджетних коштів по енергоносіях. Економія по енергоносіях відбулась в зв'язку із зменшенням споживання електроенергії, теплоенергії внаслідок сприятливих кліматичних умов.

5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	4 420,00	0,00	4 420,00	4 420,00	0,00	4 420,00	0,00	0,00	0,00
---	--	----------	------	----------	----------	------	----------	------	------	------

Розбіжностей немає.

	Продукту									
6	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1 300	0	1 300	1 548	0	1 548	248	0	248

Надійшла більша кількість звернень в зв'язку із зняттям заборони на приватизацію земельних ділянок під житловими будинками, відведенням земельних ділянок, збільшилися звернення від громадян щодо будівництва будинків, упорядкування адрес, виділення земельних ділянок під житлове будівництво.

7	кількість прийнятих нормативно-правових актів	80	0	80	96	0	96	16	0	16
---	---	----	---	----	----	---	----	----	---	----

В зв'язку із надходженням більшої кількості звернень від громадян.

8	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі	1 000	0	1 000	1 075	0	1 075	75	0	75
---	---	-------	---	-------	-------	---	-------	----	---	----

Розбіжності виникли в результаті збільшеної потреби фізичних та юридичних осіб в отриманні публічних послуг, в тому числі адміністративних.

	Ефективності									
9	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	100	0	100	141	0	141	41	0	41

В зв'язку із зменшенням штатних одиниць та надходженням більшої кількості звернень від громадян.

10	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	6	0	6	9	0	9	3	0	3
----	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---

В зв'язку із зменшенням штатних одиниць та надходженням більшої кількості звернень від громадян.

11	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	308 354,00	0,00	308 354,00	362 090,00	0,00	362 090,00	53 736,00	0,00	53 736,00
----	---	------------	------	------------	------------	------	------------	-----------	------	-----------

Розбіжності виникли в зв'язку із наявними вакантними посадами.

12	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	8 454,00	0,00	8 454,00	6 944,00	0,00	6 944,00	-1 510,00	0,00	-1 510,00
----	---	----------	------	----------	----------	------	----------	-----------	------	-----------

Розбіжності виникли в результаті економії по енергоносіях та наявними вакантними посадами.

13	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	16 429,00	0,00	16 429,00	19 416,00	0,00	19 416,00	2 987,00	0,00	2 987,00
----	---	-----------	------	-----------	-----------	------	-----------	----------	------	----------

Розбіжності виникли в зв'язку з наявними вакантними посадами.

14	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	340,00	0,00	340,00	402,00	0,00	402,00	62,00	0,00	62,00
----	--	--------	------	--------	--------	------	--------	-------	------	-------

Розбіжності виникли в зв'язку з наявними вакантними посадами.

	Якості									
15	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	1,64	0,00	1,64	1,76	0,00	1,76	0,12	0,00	0,12

Розбіжності виникли в результаті надання більшої кількості публічних послуг, у тому числі адміністративних фізичним та юридичним особам.

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)	3 823 036,79	0,00	3 823 036,79	4 277 368,00	0,00	4 277 368,00	111,88	0,00	111,88
1	Забезпечення діяльності управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради	3 752 812,35	0,00	3 752 812,35	4 277 368,00	0,00	4 277 368,00	113,98	0,00	113,98
Обсяг видатків у порівнянні з попереднім роком збільшився на 14% в зв'язку із підвищенням цін на товари та послуги.										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	12	0	12	11	0	11	91,67	0,00	91,67
Кількість штатних одиниць в порівнянні з попереднім роком зменшилася на 10% в зв'язку із звільненням працівника та незаповненням вакантної посади в зв'язку з кадровим дефіцитом.										
2	обсяг видатків	3 752 812,35	0,00	3 752 812,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Порівняння недоцільне, так як в звітному періоді даний показник відсутній										
3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	0,00	0,00	0,00	213 574,00	0,00	213 574,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому періоді даний показник відсутній.										
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	0,00	0,00	0,00	3 982 986,00	0,00	3 982 986,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому періоді даний показник відсутній.										
5	витрати на комунальні послуги та енергоносії	0,00	0,00	0,00	76 388,00	0,00	76 388,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому періоді даний показник відсутній.										
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	0,00	0,00	0,00	4 420,00	0,00	4 420,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільно, так як в попередньому році видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах були відсутні.										
	Продукту									
7	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	2 303	0	2 303	1 548	0	1 548	67,22	0,00	67,22
Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг зменшилася в порівнянні з попереднім роком на 32,8% в зв'язку з відсутністю потреби громадян у вирішенні питань у сфері будівництва та землекористування.										
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів	104	0	104	96	0	96	92,31	0,00	92,31
Кількість прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з попереднім роком зменшилася на 8% в зв'язку з надходженням меншої кількості звернень від громадян.										
9	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні	0	0	0	1 075	0	1 075	0	0	0
Порівняння недоцільне, так як даний показник в попередньому році відсутній.										
	Ефективності									
10	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	192	0	192	141	0	141	73,44	0,00	73,44
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника в порівнянні з минулим роком зменшилася на 27% в зв'язку з надходженням меншої кількості звернень громадян.										
11	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	9	0	9	9	0	9	100,00	0,00	100,00
Розбіжностей немає.										
12	витрати на утримання однієї штатної одиниці	312 734,00	0,00	312 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в звітному періоді даний показник відсутній										
13	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	362 090,00	0,00	362 090,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому періоді даний показник відсутній.										
14	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної	0,00	0,00	0,00	6 944,00	0,00	6 944,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому періоді даний показник відсутній.										
15	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	19 416,00	0,00	19 416,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому періоді даний показник відсутній.										
16	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	402,00	0,00	402,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому періоді даний показник відсутній.										
	Якості									
17	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у загальній кількості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в звітному періоді даний показник відсутній										
18	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	0,00	0,00	0,00	1,76	0,00	1,76	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому періоді даний показник відсутній.										

2	Відшкодування вартості фактично спожитих комунальних послуг за 2018-2022 роки	70 224,44	0,00	70 224,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Видатки з відшкодування вартості фактично наданих комунальних послуг в звітному році не проводилися в зв'язку з відсутністю потреби.										
Затрат										
1	Загальний обсяг видатків на відшкодування	70 224,44	0,00	70 224,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в звітному періоді даний показник відсутній.										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ 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:

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01 січня 2024 року дебіторської та кредиторської заборгованості не було. Станом на звітну дату 01 січня 2025 року кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні. Простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості на звітні дати немає.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма КПКВК 161060 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" запроваджена для забезпечення керівництва і управління у сфері містобудування, архітектури та земельних відносин. Основними завданнями бюджетної програми є здійснення регулювання діяльності суб'єктів містобудування щодо комплексного розвитку територій, забудови міста, забезпечення додержання законодавства у сфері містобудування, архітектури та земельних відносин, державних стандартів, норм і правил, затвердженої містобудівної документації, забезпечення проведення земельної реформи, спрямованої на роздержавлення та приватизацію земель в межах територіальної громади, з урахуванням інтересів Звягельської територіальної громади та держави, раціонального використання та охорони земель в межах територіальної громади, організації та ведення містобудівного кадастру та земельно-кадастрової інформації. У звітному періоді було опрацьовано працівниками управління 1548 звернень громадян щодо будівництва об'єктів та з питань земельних відносин, упорядкування адрес і прийнято відповідно 96 нормативних акти. Крім того, виготовлено 74 будівельних паспортів на забудову присадибних земельних ділянок, 32 паспортів прив'язки стаціонарних тимчасових споруд для провадження підприємницької діяльності, містобудівних умов та обмежень для проектування об'єктів будівництва видано на 108 об'єктів будівництва. Укладено 168 договорів оренди землі. Управлінням проводиться постійна робота над внесенням до баз даних містобудівного кадастру та оновленням раніше внесеної інформації з питань містобудування та земельних відносин. Постійно проводиться робота по залученню інвесторів у розбудову міста.

В цілому завдання, покладені на Управління в 2024 році виконані в повному обсязі. Виділені бюджетні асигнування в 2024 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на управління, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення, а саме: проведено оплату всіх обов'язкових платежів за комунальні послуги і енергоносії, здійснено видатки для придбання необхідних товарів та послуг, забезпечено своєчасну виплату заробітної плати. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Законами України "Про регулювання містобудівної діяльності", "Про місцеве самоврядування в Україні" на управління покладено функції щодо здійснення контролю за дотриманням законодавства, затвердженої містобудівної документації при плануванні та забудові відповідних територій, зупинення у випадках, передбачених законом, будівництва, яке проводиться з порушенням містобудівної документації і проектів окремих об'єктів, а також може заподіяти шкоди навколишньому природному середовищу, за дотриманням договірних зобов'язань забудовниками, діяльність яких пов'язана із залученням коштів фізичних осіб у будівництво багатоквартирних житлових будинків, здійснення контролю за впровадженням заходів, передбачених документацією із землеустрою, здійснення контролю за додержанням земельного та природного законодавства, використанням і охороною земель, тому є можливість на законодавчому рівні попередити порушення вимог містобудівного та земельного законодавства.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма виконується штатом у кількості 11 осіб. Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків з метою виконання наданих законодавством повноважень у сфері містобудівної діяльності та земельних відносин.

**Керівник бухгалтерської служби/начальник
планово-фінансового підрозділу**

 Оксана
(підпис)

Оксана ГОЛУБ

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

-1600000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
1610000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
1610160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконавчим органом Звягельської міської ради-управлінням містобудування, архітектури та земельних відносин міської ради наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

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
Забезпечення діяльності управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради														
	Ефективності													
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	115,00	0,00	192,00	0,00	1,67	0,00	100,00	0,00	141,00	0,00	1,41	0,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	6,00	0,00	9,00	0,00	1,50	0,00	6,00	0,00	9,00	0,00	1,50	0,00
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	405 846,00	0,00	312 734,00	0,00	0,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 354,00	0,00	362 090,00	0,00	1,17	0,00
5	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 454,00	0,00	6 944,00	0,00	0,82	0,00
6	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 429,00	0,00	19 416,00	0,00	1,18	0,00
7	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/од	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340,00	0,00	402,00	0,00	1,18	0,00
	Якості													
8	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у загальній кількості	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,64	0,00	1,76	0,00	1,07	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,41+1,50+1,17+0,82+1,18+1,18) / 6 * 100 = 121,16$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,07) / 1 * 100 = 107,32$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,67+1,50+0,77) / 3 * 100 = 131,34 = 121,16 / 131,34 = 0,9225 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 121,16 + 107,32 + 15,00 = 243,48$$

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

Керівник

Ярослав ОХРИМЕНКО

(підпис)

Оксана ГОЛУБ

(підпис)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

ВНУТРИШНІ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- | | | | |
|-----------------------------|----------------|--|-----------------------------------|
| 1. | 1600000 | Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | |
| 2. | 1610000 | Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) | |
| 3. | 1617130 | 0421 | Здійснення заходів із землеустрою |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |
| 4. Мета бюджетної програми: | | | |

Забезпечення розвитку земельних відносин Новоград-Волинської територіальної громади

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками 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)	339 900,00	0,00	339 900,00	206 590,00	0,00	206 590,00	-133 310,00	0,00	-133 310,00
1	<i>Здійснення розробки землевпорядної документації (технічних документацій із землеустрою, проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, тощо)</i>	339 900,00	0,00	339 900,00	206 590,00	0,00	206 590,00	-133 310,00	0,00	-133 310,00

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми виникли в зв'язку із фактичними послугами з розробки документації, продовженням двох договорів на надання послуг по створенню обмінного файлу XML, що містить відомості про результат робіт з нормативної грошової оцінки земельних ділянок Наталівського та Майстрівського старостинського округу Звягельської міської територіальної громади на наступний рік.

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	0,00	0,00	0,00
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 напрямками використання бюджетних коштів:

[illegible]

3	Середні витрати на розробку одного комплексу документації	16 995,00	0,00	16 995,00	12 912,00	0,00	12 912,00	-4 083,00	0,00	-4 083,00
Розбіжність виникла в зв'язку із зменшенням ціни на розробку одного комплексу документації та продовженням двох договорів на надання послуг на наступний рік.										
	Якості									
4	Рівень готовності документації	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Розбіжностей немає										

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)	610 446,55	49 900,00	660 346,55	206 590,00	0,00	206 590,00	33,84	0,00	31,29
1	Здійснення розробки землепорядної документації (технічних документацій із землеустрою, проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, тощо)	610 446,55	49 900,00	660 346,55	206 590,00	0,00	206 590,00	33,84	0,00	31,29
Відхилення між обсягом поточних видатків звітного року і попереднього року по загальному фонду спричинені зменшенням обсягів потреби на закупівлю послуг з розробки землепорядної документації та наявним продовженням двох договорів на надання послуг по створенню обмінного файлу XML, що містить відомості про результат робіт з нормативної грошової оцінки земельних ділянок Наталівського та Майстрівського старостинського округу Звягельської міської територіальної громади на наступний рік.. По спеціальному фонду пояснення розбіжностей недоцільно, так як кошти по спеціальному фонду										
	Затрат									
1	Обсяг видатків	610 446,55	49 900,00	660 346,55	206 590,00	0,00	206 590,00	33,84	0,00	31,29
Обсяг проведених видатків поточного року у порівнянні з попереднім роком зменшився на по загальному фонду зменшився на 195% у зв'язку із зменшенням потреби розроблення документації із землеустрою та наявними договорами, які продовжені на наступний рік, по спеціальному фонду пояснення розбіжностей недоцільно, так як кошти по спеціальному фонду в поточному році не виділялися.										
	Продукту									
2	Кількість проектів (комплектів) виготовленої землепорядної документації	23,00	1,00	24,00	16,00	0,00	16,00	69,57	0,00	66,67
В порівнянні з попереднім роком зменшилася потреба у розробленні документації по загальному фонду на 45%, по спеціальному фонду кошти в поточному році на виділялися.										
	Ефективності									
3	Середні витрати на розробку одного комплексу документації	26 541,00	49 900,00	76 441,00	12 912,00	0,00	12 912,00	48,65	0,00	16,89
В порівнянні з попереднім роком є наявна розбіжність в розмірі середніх витрат на розробку одного комплексу документації, яка виникла в зв'язку з кредиторською заборгованістю на оплату попереднього року.										
	Якості									
4	Рівень готовності документації	100,00	100,00	200,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	50,00
Розбіжностей немає.										

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:

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2024 року кредиторської та дебіторської заборгованості по загальному фонду немає. Станом на звітну дату 01.01.2025 року кредиторської та дебіторської заборгованості по загальному фонду немає. Простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма КПКВК 1617130 "Здійснення заходів із землеустрою" запроваджена для забезпечення виконання Програми розвитку земельних відносин на території Звягельської територіальної громади на 2021-2025 роки. У звітному періоді забезпечено належне виконання програми при використанні бюджетних коштів. Дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

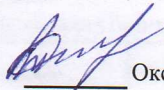
корисності бюджетної програм

Програма забезпечує виготовлення землепорядної документації-технічної документації із землеустрою, проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, нормативно-грошової оцінки земель та іншої документації. Розроблення землепорядної документації сприяє розвитку підприємницької діяльності, зростанню темпів будівництва, інвестиційної привабливості міста, додатковому надходженню коштів до бюджету територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків з метою забезпечення наданих законодавством повноважень у сфері земельних відносин.

Керівник бухгалтерської служби/начальник
планово-фінансового підрозділу


(підпис)

Оксана ГОЛУБ

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1600000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
1610000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
1617130	0421	Здійснення заходів із землеустрою
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснити розробку землевпорядної документації

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
Здійснення розробки землевпорядної документації (технічних документацій із землеустрою, проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, тощо)														
	Ефективності													
1	Середні витрати на розробку одного комплексу документації	грн.	25 557,00	87 231,56	26 541,00	49 900,00	0,96	1,75	16 995,00	0,00	12 912,00	0,00	1,32	0,00
	Якості													
2	Рівень готовності документації	відс.	100,00	100,00	100,00	100,00	1,00	1,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(ef) = (1,32) / 1 * 100 = 131,62$	131,62
-------------------------------------	--------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$	100,00
-------------------------------------	--------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (0,96+1,75) / 2 * 100 = 135,55 = 131,62 / 135,55 = 0,9710 = 0,85 \leq I < 1 = 15$ балів	15,00
---	-------

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

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

Ярослав ОХРИМЕНКО

Оксана ГОЛУБ

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1. **1600000** **Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради**
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **1610000** **Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської**
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1617650** **0490 Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї**
(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 напрямками 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	70 000,00	120 000,00	0,00	61 780,00	61 780,00	-50 000,00	-8 220,00	-58 220,00
1	<i>Здійснення розробки експертної грошової оцінки земельних ділянок сільськогосподарського та несільськогосподарського призначення</i>	50 000,00	70 000,00	120 000,00	0,00	61 780,00	61 780,00	-50 000,00	-8 220,00	-58 220,00

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми по загальному та спеціальному фонду виникли в зв'язку із зміною обсягів фактично необхідних робіт та послуг з розроблення експертної грошової оцінки земельних ділянок.

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	0,00	0,00	0,00
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 напрямками 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
	Затрат									
1	Обсяг видатків	50 000,00	70 000,00	120 000,00	0,00	61 780,00	61 780,00	-50 000,00	-8 220,00	-58 220,00

Розбіжності по загальному та спеціальному фонду виникли в зв'язку із зміною обсягів фактично необхідних робіт та послуг з розроблення експертної грошової оцінки земельних ділянок

Продукту										
2	Кількість проєктів (комплектів) виготовленої документації з експертної грошової оцінки землі	10	12	22	0	10	10	-10	-2	-12

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками по загальному та спеціальному фонду виникли в зв'язку із зменшенням потреби у виготовленні документації з експертної грошової оцінки земельних ділянок.

Ефективності										
3	Середні витрати на розробку одного комплексу документації	5 000,00	5 833,00	10 833,00	0,00	6 178,00	6 178,00	-5 000,00	345,00	-4 655,00

Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли в результаті зменшеної потреби на виконання робіт та надання послуг з розроблення експертної грошової оцінки землі та збільшення ціни на виготовлення однієї експертної грошової оцінки земельних ділянок.

Якості										
4	Рівень готової документації	100	100	100	0	100	100	-100	0	-100

Розбіжність виникла по загальному фонду через зміни у потребі з виготовлення експертних грошових оцінок земельних ділянок.

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)	81 690,00	68 438,40	150 128,40	0,00	61 780,00	61 780,00	0,00	90,27	41,15
1	Здійснення розробки експертної грошової оцінки земельних ділянок сільськогосподарського та несільськогосподарського призначення	81 690,00	68 438,40	150 128,40	0,00	61 780,00	61 780,00	0,00	90,27	41,15
Відхилення між обсягом поточних видатків звітного року і попереднього спричинені зменшенням обсягів потреби на закупівлю робіт з розробки експертних грошових оцінок земельних ділянок. Відсоток виконання становить 90,27%.										
	Затрат									
1	Обсяг видатків	81 690,00	68 438,40	150 128,40	0,00	61 780,00	61 780,00	0,00	90,27	41,15
Обсяг проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду зменшився на 9,7% в зв'язку із зменшеною потребою в кількості виготовленої документації з експертної грошової оцінки земельних ділянок. Відсоток виконання становить 90,27%. По загальному фонду розбіжності виникли в зв'язку із зміною (зменшенням) фактично необхідних послуг з розроблення експертної грошової оцінки земельних ділянок.										
	Продукту									
2	Кількість проєктів (комплектів) виготовленої документації з експертної грошової оцінки землі	17	16	33	0	10	10	0	62,50	30,30
В зв'язку із зменшенням потреби у виготовленні документації з грошової оцінки земельних ділянок, зменшилася кількість проєктів виготовленої документації з експертної грошової оцінки земельних ділянок по спеціальному фонду в порівнянні з попереднім роком на 35%. Відсоток виконання становить 62,5%. По загальному фонду потреба у виготовленні експертних грошових оцінок відпала, тому пояснення щодо причин розбіжностей з попереднім роком недоцільні.										
	Ефективності									
3	Середні витрати на розробку одного комплекту документації	4 805,00	4 277,00	9 082,00	0,00	6 178,00	6 178,00	0,00	144,45	68,02
Середні витрати на розробку одного комплекту документації в порівнянні з попереднім роком збільшилися на 44,4% в зв'язку із збільшенням ціни на виконання робіт. Відсоток виконання становить 144,45%.										
	Якості									
4	Рівень готової документації	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
Розбіжностей немає. Відсоток виконання становить 100%.										

5.5 Виконання інвестиційних (проєктів) програм:

гривень

№ з/п	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	0,00	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:

Фінансових порушень що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2024 року кредиторської та дебіторської заборгованості по загальному та спеціальному фонду не було. Станом на звітну дату 01.01.2025 року дебіторської та кредиторської заборгованості по загальному та спеціальному фонду немає. Простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості на звітні дати немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма КПКВК 1617650 "Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи прав на неї" запроваджена для забезпечення виконання Програми розвитку земельних відносин на території Звягельської міської територіальної громади на 2021-2025 роки. У звітному періоді забезпечено належне виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів. Дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

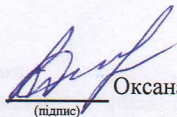
корисності бюджетної програм

Програма забезпечує виготовлення експертних грошових оцінок земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що підлягають продажу відповідно до ст.128 Земельного кодексу України, забезпечує виготовлення експертних грошових оцінок земельних ділянок сільськогосподарського та несільськогосподарського призначення для укладання договорів міні земельних ділянок з метою викупу земельних ділянок для суспільних потреб (розширення кладовищ). Сприяє розвитку підприємницької діяльності та поповненню надходжень до бюджету територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків з метою забезпечення надходжень до бюджету територіальної громади.

Керівник бухгалтерської служби/начальник
планово-фінансового підрозділу


(підпис) Оксана ГОЛУБ

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1600000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради		
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		
1610000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради		
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)		
1617650	0490	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)	

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення розробки експертної грошової оцінки земельних ділянок сільськогосподарського та несільськогосподарського призначення

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
Здійснення розробки експертної грошової оцінки земельних ділянок сільськогосподарського та несільськогосподарського призначення														
	Ефективності													
1	Середні витрати на розробку одного комплексу документації	грн.	4 805,00	5 000,00	4 805,00	4 277,00	1,00	1,17	5 000,00	5 833,00	0,00	6 178,00	0,00	0,94
	Якості													
2	Рівень готової документації	відс.	100,00	100,00	100,00	100,00	1,00	1,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (0,94) / 1 * 100 = 94,42$$

94,42

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00+1,17) / 2 * 100 = 108,45 = 94,42 / 108,45 = 0,8706 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$$

15,00

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(эф) + I(як) + I(1) =	94,42	+	100,00	+	15,00	=	209,42
-----	------------------------	-------	---	--------	---	-------	---	--------

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

Керівник

Ярослав ОХРИМЕНКО

(підпис)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Оксана ГОЛУБ

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- | | | |
|----|----------------------------------|--|
| 1. | 1600000
(КПКВК ДБ(МБ)) | Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) |
| 2. | 1610000
(КПКВК ДБ(МБ)) | Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 1617660
(КПКВК ДБ(МБ)) | 0490 Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів
(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 напрямками використання бюджетних коштів:

гивень

№ 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	80 000,00	80 000,00	0,00	59 044,00	59 044,00	0,00	-20 956,00	-20 956,00
1	Здійснення розробки проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	59 044,00	59 044,00	0,00	-20 956,00	-20 956,00

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими в паспорті бюджетної програми виникли за незалежних від виконавця програми обставин-зміни обсягів фактично необхідних робіт з розроблення проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок.

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	0,00	0,00	0,00
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 напрямками 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
Здійснення розробки проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них										
	Затрат									
1	Обсяг видатків	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	59 044,00	59 044,00	0,00	-20 956,00	-20 956,00
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли в результаті зменшення обсягів фактично необхідних робіт з розроблення проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них.										
	Продукту									
2	Кількість виготовлених проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок	0	10	10	0	8	8	0	-2	-2
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла у зв'язку з відсутністю потреби у розробленні проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них.										

	Ефективності									
3	середні витрати на розробку одного проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	7 381,00	7 381,00	0,00	-619,00	-619,00
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла в результаті зменшення ціни на розробку одного проекту землеустрою.										
	Якості									
4	Рівень готовності документації	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Розбіжностей немає.										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

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	42 374,40	42 374,40	0,00	59 044,00	59 044,00	0,00	139,34	139,34
1	Здійснення розробки проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них	0,00	42 374,40	42 374,40	0,00	59 044,00	59 044,00	0,00	139,34	139,34
Обсяг проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року збільшився на 39,3%. Це відбулося у зв'язку із потребою розроблення землепорядної документації в більшій кількості. Відсоток виконання становить 139,34%.										
	Затрат									
1	Обсяг видатків	0,00	42 374,40	42 374,40	0,00	59 044,00	59 044,00	0,00	139,34	139,34
Обсяг проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року збільшився на 39,3%. Це відбулося у зв'язку із потребою розроблення землепорядної документації в більшій кількості. Відсоток виконання становить 139,34%.										
	Продукту									
2	Кількість виготовлених проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок	0	4	4	0	8	8	0	200,00	200,00
В порівнянні з попереднім роком кількість розроблених проектів землеустрою зросла на 100%. Відсоток виконання становить 200%.										
	Ефективності									
3	Середні витрати на розробку одного проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки	0,00	10 669,00	10 669,00	0,00	7 381,00	7 381,00	0,00	69,18	69,18
Середні витрати на розробку одного комплексу документації відносно до попереднього року зменшилися на 31% в зв'язку із проведеними заходами щодо економії коштів та наявної кредиторської заборгованості на початок року попереднього року. Відсоток виконання становить 69,18%.										
	Якості									
4	Рівень готовності документації	0,00	100	100	0	100	100	0	100	100
Розбіжностей немає. Відсоток виконання становить 100%.										

5.5.3

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:

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів не було.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2024 року кредиторської та дебіторської заборгованості не було. Станом на звітну дату 01.01.2025 року дебіторської та кредиторської заборгованості немає. Простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості немає.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма КПКВК 1617660 "Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів" запроваджена для забезпечення виконання Програми розвитку земельних відносин на території Звягельської міської територіальної громади на 2021-2025 роки.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

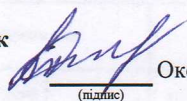
корисності бюджетної програм

Програма забезпечує виготовлення проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них. Своєчасне проведення земельних торгів сприяє розвитку підприємницької діяльності, зростанню темпів будівництва, інвестиційної привабливості міста та поповненню бюджету територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків з метою забезпечення надходжень до бюджету територіальної громади.

Керівник бухгалтерської служби/начальник
планово-фінансового підрозділу



Оксана ГОЛУБ

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1600000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради		
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		
1610000	Управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради		
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)		
1617660	0490	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)	

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення розробки проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них

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
Здійснення розробки проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них														
	Ефективності													
1	середні витрати на розробку одного проєкту землеустрою щодо відведення земельної ділянки	грн.	0,00	9 864,00	0,00	10 669,00	0,00	0,92	0,00	8 000,00	0,00	7 381,00	0,00	1,08
	Якості													
2	Рівень готовності документації	відс.	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(ef) = (1,08) / 1 * 100 = 108,39$	108,39
-------------------------------------	--------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(jk) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$	100,00
-------------------------------------	--------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (0,92) / 1 * 100 = 92,45 = 108,39 / 92,45 = 1,1723 = I \geq 1 = 25$ балів	25,00
---	-------

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

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

Ярослав ОХРИМЕНКО

Оксана ГОЛУБ