

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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:

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення 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 напрямками використання бюджетних коштів:

№ 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)	4 700 451,00	0,00	4 700 451,00	4 677 307,67	0,00	4 677 307,67	-23 143,33	0,00	-23 143,33
1	Забезпечення діяльності управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради	4 700 451,00	0,00	4 700 451,00	4 677 307,67	0,00	4 677 307,67	-23 143,33	0,00	-23 143,33

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами з бюджету) та затвердженими обсягами видатків у паспорті бюджетної програми зумовлене економією бюджетних коштів по заробітній платі -нарахування ЄСВ на заробітну плату, енергоносіях. Економія по нарахуванню ЄСВ на заробітну плату відбулася внаслідок зменшення лікарняних. Економія по енергоносіях відбулася в зв'язку із зменшенням споживання теплоенергії та електроенергії внаслідок сприятливих кліматичних умов.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ 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 розпорядження	0,00	0,00	0,00

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

Результативні показники виконання 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
Забезпечення діяльності управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	12	0	12	12	0	12	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей немає.										
2	обсяг видатків	4 700 451,00	0,00	4 700 451,00	4 677 307,67	0,00	4 677 307,67	-23 143,33	0,00	-23 143,33
Розбіжності виникли в результаті економії по нарахуванню ЄСВ на заробітну плату, яка відбулася внаслідок зменшення лікарняних, та економії по енергоносіях, яка відбулася в зв'язку із зменшенням споживання теплоенергії та електроенергії внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	216 900,00	0,00	216 900,00	216 786,82	0,00	216 786,82	-113,18	0,00	-113,18
Розбіжності незначні										
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	4 389 251,00	0,00	4 389 251,00	4 380 253,69	0,00	4 380 253,69	-8 997,31	0,00	-8 997,31
Розбіжності виникли в результаті економії по нарахуванню ЄСВ на заробітну плату, яка відбулася внаслідок зменшення лікарняних.										

5	витрати на комунальні послуги та енергоносії	92 200,00	0,00	92 200,00	78 167,16	0,00	78 167,16	-14 032,84	0,00	-14 032,84
Розбіжності виникли в результаті економії по енергоносіях, яка відбулася в зв'язку із зменшенням споживання теплоенергії та електроенергії внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	2 100,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей немає.										
Продукту										
7	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1 500	0	1 500	2 802	0	2 802	1 302	0	1 302
Надійшла більша кількість звернень внаслідок збільшення потреби фізичних та юридичних осіб в послугах щодо упорядкування адрес будівель, житлового та комерційного будівництва, приватизації земельних ділянок, укладання та продовження договорів оренди земельних ділянок, тощо										
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів	80	0	80	99	0	99	19	0	19
Розбіжності виникли в зв'язку із надходженням більшої кількості звернень фізичних та юридичних осіб.										
9	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні	1 000	0	1 000	1 675	0	1 675	675	0	675
Розбіжності виникли в результаті збільшеної потреби фізичних та юридичних осіб в отриманні публічних послуг, в тому числі адміністративних.										
Ефективності										
10	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	125	0	125	234	0	234	109	0	109
Розбіжності виникли в зв'язку із надходженням більшої кількості звернень фізичних та юридичних осіб.										
11	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	6	0	6	8	0	8	2	0	2
Розбіжності виникли в зв'язку із надходженням більшої кількості звернень фізичних та юридичних осіб.										
12	витрати на утримання однієї штатної одиниці	391 704,00	0,00	391 704,00	389 775,64	0,00	389 775,64	-1 928,36	0,00	-1 928,36
Розбіжності виникли в результаті зменшення лікарняних та економії по енергоносіях										
13	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	365 770,92	0,00	365 770,92	365 021,14	0,00	365 021,14	-749,78	0,00	-749,78
Розбіжності виникли в результаті економії коштів										
14	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	7 683,00	0,00	7 683,00	6 513,93	0,00	6 513,93	-1 169,07	0,00	-1 169,07
Розбіжності виникли внаслідок економії по енергоносіях.										
15	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	18 075,00	0,00	18 075,00	18 065,57	0,00	18 065,57	-9,43	0,00	-9,43
Розбіжності незначні.										
16	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей немає.										
Якості										
17	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей немає.										
18	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	2,74	0,00	2,74	1,10	0,00	1,10
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)	4 277 368,00	0,00	4 277 368,00	4 677 307,67	0,00	4 677 307,67	109,35	0,00	109,35
1	Забезпечення діяльності управління містобудування, архітектури та земельних відносин Звягельської міської ради	4 277 368,00	0,00	4 277 368,00	4 677 307,67	0,00	4 677 307,67	109,35	0,00	109,35
Обсяг видатків у порівнянні з попереднім роком збільшився на 9,35% в зв'язку з підвищенням цін на товари та послуги										
Затрат										
1	кількість штатних одиниць	11	0	11	12	0	12	109,09	0,00	109,09
Кількість штатних одиниць в порівнянні з попереднім роком збільшилася 9,09% в зв'язку із заповненням вакантної посади										
2	обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	4 677 307,67	0,00	4 677 307,67	0,00	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому році даний показник відсутній.										
3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	213 574,00	0,00	213 574,00	216 786,82	0,00	216 786,82	101,50	0,00	101,50

Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали та інвентар) в порівнянні з попереднім роком збільшилися на 1,5% в зв'язку із зростанням цін на товари та послуги									
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	3 982 986,00	0,00	3 982 986,00	4 380 253,69	0,00	4 380 253,69	109,97	109,97
Витрати на оплату праці і нарахування в порівнянні з минулим роком збільшилися на 9,97% в зв'язку із збільшенням штатних одиниць- заповнення вакантної посади.									
5	витрати на комунальні послуги та енергоносії	76 388,00	0,00	76 388,00	78 167,16	0,00	78 167,16	102,33	102,33
Витрати на комунальні послуги та енергоносії в порівнянні з попереднім роком збільшилися на 2,33% в зв'язку із збільшенням обсягів споживання енергоносіїв.									
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	4 420,00	0,00	4 420,00	2 100,00	0,00	2 100,00	47,51	47,51
Видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах зменшилися на 147,51% в зв'язку з відсутністю потреби									
Продукту									
7	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1 548,00	0,00	1 548,00	2 802,00	0,00	2 802,00	181,01	181,01
Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг збільшилася в порівнянні з попереднім роком на 81,01% в зв'язку із збільшенням потреби громадян у вирішенні питань у сфері будівництва та землекористування.									
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів	96	0	96	99	0	99	103,13	103,13
Кількість прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з попереднім роком збільшилася на 3,13% в зв'язку з надходженням більшої кількості звернень від громадян									
9	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні	1 075	0	1 075	1 675	0	1 675	155,81	155,81
Кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні в порівнянні з попереднім роком збільшилася на 55,81% в зв'язку із збільшенням потреби фізичних та юридичних осіб в отриманні публічних послуг, в тому числі адміністративних та надходженням більшої кількості звернень.									
Ефективності									
10	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	141	0	141	234	0	234	165,96	165,96
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника в порівнянні з минулим роком збільшилася на 65,96% в зв'язку з надходженням більшої кількості звернень громадян.									
11	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	9	0	9	8	0	8	88,89	88,89
Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника зменшилася на 11,11% в зв'язку із збільшенням штатних одиниць.									
12	витрати на утримання однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	389 775,64	0,00	389 775,64	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому році даний показник відсутній									
13	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	362 090,00	0,00	362 090,00	365 021,14	0,00	365 021,14	100,81	100,81
Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці в порівнянні з попереднім роком зменшилися на 0,81% в зв'язку із збільшенням штатних одиниць-заповненням вакантної посади.									
14	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	6 944,00	0,00	6 944,00	6 513,93	0,00	6 513,93	93,81	93,81
Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці в порівнянні з попереднім роком зменшилися на 6,19% в зв'язку із збільшенням штатних одиниць.									
15	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	19 416,00	0,00	19 416,00	18 065,57	0,00	18 065,57	93,04	93,04
Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці в порівнянні з попереднім роком зменшилися 6,96% в зв'язку із збільшенням штатних одиниць.									
16	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	402,00	0,00	402,00	175,00	0,00	175,00	43,53	43,53
Середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах однієї штатної одиниці зменшилися на 143,53% в зв'язку із зменшенням цих видатків в поточному році.									
Якості									
17	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у загальній кількості	0,00	0,00	0,00	100	0,00	100	0,00	0,00
Порівняння недоцільне, так як в попередньому році даний показник відсутній									
18	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	1,76	0,00	1,76	2,74	0,00	2,74	155,68	155,68
Питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці в порівнянні з попереднім роком зросла на 155,68% в зв'язку із збільшенням кількості отриманих послуг фізичними та юридичними особами.									

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 1 січня 2025 року дебіторської та кредиторської заборгованості не було, станом на звітну дату 01 січня 2026 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 2802 звернення громадян щодо будівництва об'єктів та з питань земельних відносин, упорядкування адрес і прийнято відповідно 99 нормативних акти. Крім того, виготовлено 67 будівельних паспортів на забудову присадибних земельних ділянок, 49 паспортів прив'язки стаціонарних тимчасових споруд для провадження підприємницької діяльності, містобудівних умов та обмежень для проектування об'єктів будівництва видано на 78 об'єктів будівництва. Укладено нових 199 договорів оренди землі та поновлено 150 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. Управління підключено до системи містобудівного кадастру на державному рівні (МБКД), внесено та завантажено 7 пакетів чинної містобудівної документації. До Єдиної державної електронної системи у сфері будівництва (ЄДЕССБ) внесено 76 наказів про присвоєння, зміну, коригування, анулювання адреси об'єкта будівництва та об'єкта нерухомого майна, виготовлено 84 витяги з Реєстру будівельної діяльності щодо інформації про присвоєння адрес ЄДЕССБ. До Єдиного Державного реєстру адрес внесено та перевірено 350 вулиць та провулків по населеним пунктам нашої громади. Постійно проводиться робота по залученню інвесторів у розбудову міста.

В цілому завдання, покладені на Управління в 2025 році виконані в повному обсязі. Виділені бюджетні асигнування в 2025 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

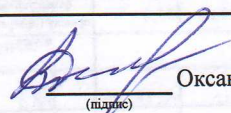
корисності бюджетної програм

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 12 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


(підпис)

Оксана ГОЛУБ

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 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.	100,00	0,00	141,00	0,00	1,41	0,00	125,00	0,00	234,00	0,00	1,87	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	8,00	0,00	1,33	0,00
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 704,00	0,00	389 775,64	0,00	1,00	0,00
4	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	308 354,00	0,00	362 090,00	0,00	1,17	0,00	365 770,92	0,00	365 021,14	0,00	1,00	0,00
5	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	8 454,00	0,00	6 944,00	0,00	0,82	0,00	7 683,00	0,00	6 513,93	0,00	0,85	0,00
6	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	16 429,00	0,00	19 416,00	0,00	1,18	0,00	18 075,00	0,00	18 065,57	0,00	1,00	0,00
7	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/од	340,00	0,00	402,00	0,00	1,18	0,00	175,00	0,00	175,00	0,00	1,00	0,00
	Якості													
8	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у загальній кількості	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

9	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	відс.	1,64	0,00	1,76	0,00	1,07	0,00	1,64	0,00	2,74	0,00	1,67	0,00
---	---	-------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,87 + 1,33 + 1,00 + 1,00 + 0,85 + 1,00 + 1,00) / 7 * 100 = 114,94$$

114,94

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jk) = (1,00 + 1,67) / 2 * 100 = 133,54$$

133,54

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,41 + 1,50 + 1,17 + 0,82 + 1,18 + 1,18) / 6 * 100 = 121,16 = 114,94 / 121,16 = 0,9486 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$$

15,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(ef) + I(jk) + I(1) = 114,94 + 133,54 + 15,00 = 250,00$$

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

Керівник

Ярослав ОХРИМЕНКО

(підпис)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Оксана ГОЛУБ

(підпис)

за 2025 рік

- #### 4. Мета бюджетної програми:

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

ГРИВЕНЬ

Відхилень немає.

гривень

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

Розбіжності виникли в зв'язку із зменшенням потреби в розробленні документації.

	Ефективності									
3	Середні витрати на розробку одного комплексу документації	14 957,00	0,00	14 957,00	17 730,46	0,00	17 730,46	2 773,46	0,00	2 773,46
Розбіжностей виникли в зв'язку із збільшенням ціни на розробку одного комплексу документації.										
	Якості									
4	Рівень готовності документації	100	0,00	100	100	0,00	100	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей немає.										
Здійснення фінансування заходів щодо відчуження земельних ділянок, інших об'єктів нерухомого майна, що на них розміщені, для суспільних потреб чи з мотивів суспільної необхідності										
	Затрат									
5	Обсяг видатків	0,00	413 600,00	413 600,00	0,00	413 600,00	413 600,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей немає.										
	Продукту									
6	Кількість земельних ділянок, що планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	0	3	3	0	3	3	0	0	0
Розбіжностей немає.										
7	Площа земельних ділянок, які планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	0,00	2,60	2,60	0,00	2,60	2,60	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей немає.										
	Ефективності									
8	Середня вартість одного об'єкта нерухомості (земельної ділянки), що планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	0,00	137 867,00	137 867,00	0,00	137 867,00	137 867,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей немає.										
9	Середня вартість 1 га землі, що планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	0,00	158 979,00	158 979,00	0,00	158 979,00	158 979,00	0,00	0,00	0,00
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)	206 590,00	0,00	206 590,00	496 452,86	413 600,00	910 052,86	240,31	0,00	440,31
1	Здійснення розробки землепорядної документації (технічних документів із землеустрою, проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, тощо)	206 590,00	0,00	206 590,00	496 452,86	0,00	496 452,86	240,31	0,00	240,31
Розбіжності виникли в зв'язку із збільшенням обсягів робіт з розробки землепорядної документації										
	Затрат									
1	Обсяг видатків	206 590,00	0,00	206 590,00	496 452,86	0,00	496 452,86	240,31	0,00	240,31
Обсяг проведених видатків звітного року в порівнянні з попереднім роком збільшився на 140,31% в зв'язку із збільшенням потреби в розробленні землепорядної документації										
	Продукту									
2	Кількість проектів (комплектів) виготовленої землепорядної документації	16,00	0,00	16,00	28,00	0,00	28,00	175,00	0,00	175,00
В порівнянні з попереднім роком збільшилася потреба в розробленні землепорядної документації на 75%.										
	Ефективності									
3	Середні витрати на розробку одного комплексу документації	12 912,00	0,00	12 912,00	17 730,46	0,00	17 730,46	137,32	0,00	137,32
Середні витрати на розробку одного комплексу документації в порівнянні з попереднім роком збільшилися на 37,32% в зв'язку із збільшенням вартості послуг.										
	Якості									
4	Рівень готовності документації	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Розбіжностей немає.										
2	Здійснення фінансування заходів щодо відчуження земельних ділянок, інших об'єктів нерухомого майна, що на них розміщені, для суспільних потреб чи з мотивів суспільної необхідності	0,00	0,00	0,00	0,00	413 600,00	413 600,00	0,00	0,00	0,00
Придбання земельних ділянок для суспільних потреб в попередньому році не проводилося.										
	Затрат									
1	Обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	413 600,00	413 600,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення причин розбіжностей недоцільне, так як в попередньому році кошти по спеціальному фонду не виділялися.										
	Продукту									
2	Кількість земельних ділянок, що планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	0	0	0	0	3	3	0	0	0

Пояснення причин розбіжностей недоцільне, так як в попередньому році кошти по спеціальному фонду не виділялися.										
3	Площа земельних ділянок, які планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	0,00	0,00	0,00	0,00	2,60	2,60	0,00	0,00	0,00
Пояснення причин розбіжностей недоцільне, так як в попередньому році кошти по спеціальному фонду не виділялися.										
Ефективності										
4	Середня вартість одного об'єкта нерухомості (земельної ділянки), що планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	0,00	0,00	0,00	0,00	137 867,00	137 867,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення причин розбіжностей недоцільне, так як в попередньому році кошти по спеціальному фонду не виділялися.										
5	Середня вартість 1 га землі, що планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	0,00	0,00	0,00	0,00	158 979,00	158 979,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення причин розбіжностей недоцільне, так як в попередньому році кошти по спеціальному фонду не виділялися.										

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 01.01.2025 року кредиторської та дебіторської заборгованості по загальному фонду не має. Станом на звітну дату 01.01.2026 року кредиторської та дебіторської заборгованості по загальному та спеціальному фондах 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

Середня ефективність програми

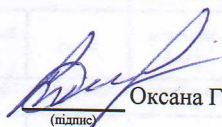
корисності бюджетної програм

Програма забезпечує виготовлення землепорядкової документації-технічної документації із землеустрою, проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, нормативно-грошової оцінки земель та іншої документації. Розроблення землепорядкової 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 2025 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 землепорядної 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 землепорядної документації (технічних документацій із землеустрою, проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, тощо)														
	Ефективності													
1	Середні витрати на розробку одного комплексу документації	грн.	16 995,00	0,00	12 912,00	0,00	1,32	0,00	14 957,00	0,00	17 730,46	0,00	0,84	0,00
	Якості													
2	Рівень готовності документації	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00
Здійснення фінансування заходів щодо відчуження земельних ділянок, інших об'єктів нерухомого майна, що на них розміщені, для суспільних потреб чи з мотивів суспільної необхідності														
	Ефективності													
3	Середня вартість одного об'єкта нерухомості (земельної ділянки), що планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 867,00	0,00	137 867,00	0,00	1,00
4	Середня вартість 1 га землі, що планується придбати для суспільних потреб (розширення кладовищ)	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 979,00	0,00	158 979,00	0,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (0,84 + 1,00 + 1,00) / 3 * 100 = 94,79$$

94,79

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,32) / 1 * 100 = 131,62 = 94,79 / 131,62 = 0,7201 = I < 0.85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 94,79 + 100,00 + 0,00 = 194,79$$

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)

за 2025 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. | 1617650
(КПКВК ДБ(МБ)) | 0490 Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї
(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)	41 000,00	150 000,00	191 000,00	41 000,00	101 005,92	142 005,92	0,00	-48 994,08	-48 994,08
1	<i>Здійснення розробки експертної грошової оцінки земельних ділянок сільськогосподарського та несільськогосподарського призначення</i>	41 000,00	150 000,00	191 000,00	41 000,00	101 005,92	142 005,92	0,00	-48 994,08	-48 994,08

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими обсягами видатків у паспорті бюджетної програми виникли в зв'язку із зміною обсягів фактично необхідних робіт 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
Здійснення розробки експертної грошової оцінки земельних ділянок сільськогосподарського та несільськогосподарського призначення										
	Затрат									
1	Обсяг видатків	41 000,00	150 000,00	191 000,00	41 000,00	101 005,92	142 005,92	0,00	-48 994,08	-48 994,08
Розбіжності виникли в зв'язку із зміною обсягів фактично необхідних робіт з розроблення експертної грошової оцінки земельних ділянок.										
	Продукту									
2	Кількість проєктів (комплектів) виготовленої документації з експертної грошової оцінки землі	8	21	29	8	13	21	0	-8	-8
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками 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	5 125,00	7 143,00	12 268,00	5 125,00	7 769,69	12 894,69	0,00	626,69	626,69
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли в зв'язку із збільшенням ціни на виготовлення однієї експертної грошової оцінки земельної ділянки.										

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли в зв'язку із збільшенням ціни на виготовлення однієї експертної грошової оцінки земельної ділянки.

Якості									
4	Рівень готовності документації	100	100	200	100	100	100	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)	0,00	61 780,00	61 780,00	41 000,00	101 005,92	142 005,92	0,00	163,49	229,86
1	Здійснення розробки експертної грошової оцінки земельних ділянок сільськогосподарського та несільськогосподарського призначення	0,00	61 780,00	61 780,00	41 000,00	101 005,92	142 005,92	0,00	163,49	229,86
Відхилення між обсягом поточних видатків звітнього року і попереднього року спричинені збільшенням обсягів потреби на закупівлю робіт з розробки експертних грошових оцінок земельних ділянок.										
	Затрат									
1	Обсяг видатків	0,00	61 780,00	61 780,00	41 000,00	101 005,92	142 005,92	0,00	163,49	229,86
Обсяг проведених видатків спеціального фонду порівняно з попереднім роком збільшився на 63,49% в зв'язку із збільшенням потреби в виготовленні документації із експертної грошової оцінки земельних ділянок. Пояснення щодо розбіжностей у видатках по загальному фонду недоцільні, так як видатки в попередньому році були відсутні.										
	Продукту									
2	Кількість проектів (комплектів) виготовленої документації з експертної грошової оцінки землі	0	10	10	8	13	21	0,00	130,00	210,00
В зв'язку із збільшенням потреби у виготовленні документації з експертної грошової оцінки земельних ділянок, збільшилась кількість проектів виготовленої документації з експертної грошової оцінки земельних ділянок по спеціальному фонду в порівнянні з попереднім роком на 30%. По загальному фонду експертні грошові оцінки в попередньому році не розроблялися, тому пояснення щодо розбіжностей недоцільні.										
	Ефективності									
3	Середні витрати на розробку одного комплексу документації	0,00	6 178,00	6 178,00	5 125,00	7 769,69	12 894,69	0,00	125,76	208,72
Середні витрати на розробку одного комплексу документації в порівнянні з попереднім роком збільшилися на 25,76 % в зв'язку із збільшенням ціни на виконання робіт.										
	Якості									
4	Рівень готовності документації	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
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 01.01.2025 року кредиторської та дебіторської заборгованості по загальному та спеціальному фонду не було. Станом на звітну дату 01.01.2026 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

Висока ефективність програми

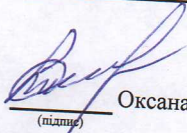
корисності бюджетної програм

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 міни 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



Оксана ГОЛУБ

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 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.	5 000,00	5 833,00	0,00	6 178,00	0,00	0,94	5 125,00	7 143,00	5 125,00	7 769,69	1,00	0,92
	Якості													
2	Рівень готовності документації	відс.	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00 + 0,92) / 2 * 100 = 95,97$$

95,97

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00 + 1,00) / 2 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,94) / 1 * 100 = 94,42 = 95,97 / 94,42 = 1,0164 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(сф) + I(як) + I(1) =	95,97	+	100,00	+	25,00	=	220,97
-----	------------------------	-------	---	--------	---	-------	---	--------

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

Керівник

Ярослав ОХРИМЕНКО

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Оксана ГОЛУБ

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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.	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)

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)	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	29 360,00	29 360,00	0,00	-70 640,00	-70 640,00
1	Здійснення розробки проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	29 360,00	29 360,00	0,00	-70 640,00	-70 640,00

Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими обсягами видатків у паспорті бюджетної програми виникли за незалежних від виконавця програми обставин-зміни обсягів фактично необхідних робіт з розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок та в зв'язку з відшкодуванням переможцями земельних торгів витрат на розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельної ділянки. Відшкодовано витрати за розроблення двох проектів землеустрою на суму 22560,00 грн.

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 проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них									
	Затрат									
1	Обсяг видатків	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	29 360,00	29 360,00	0,00	-70 640,00	-70 640,00
	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли в результаті зменшення обсягів фактично необхідних робіт з розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них та в зв'язку з відшкодуванням переможцями земельних торгів витрат на розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельної ділянки. Відшкодовано витрати за розроблення двох проектів землеустрою на суму 22560,00 грн.									
	Продукту									
2	Кількість виготовлених проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок	0	12	12	0	5	5	0	-7	-7

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли в зв'язку з відсутністю потреби у розробленні проектів 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	8 333,00	8 333,00	0,00	5 872,00	5 872,00	0,00	-2 461,00
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли в результаті зменшення ціни на розробку одного проекту землеустрою та відшкодування витрат за розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки переможцями земельних торгів. Відшкодовано витрат за два виготовлених проекти землеустрою в сумі 22560,00 грн.									
	Якості								
4	Рівень готовності документації	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
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)	0,00	59 044,00	59 044,00	0,00	29 360,00	29 360,00	0,00	49,73	49,73
1	Здійснення розробки проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них	0,00	59 044,00	59 044,00	0,00	29 360,00	29 360,00	0,00	49,73	49,73

Обсяг проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року зменшився на 50,27% Це відбулося в результаті зміни (зменшення) обсягів фактично необхідних робіт з розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок та в зв'язку з відшкодуванням переможцями земельних торгів витрат на розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельної ділянки. Відшкодовано витрати за розроблення двох проектів землеустрою на суму 22560,00 грн.

	Затрат									
1	Обсяг видатків	0,00	59 044,00	59 044,00	0,00	29 360,00	29 360,00	0,00	49,73	49,73

Обсяг проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року зменшився на 50,27% Це відбулося в результаті зміни (зменшення) обсягів фактично необхідних робіт з розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок та в зв'язку з відшкодуванням переможцями земельних торгів витрат на розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельної ділянки. Відшкодовано витрати за розроблення двох проектів землеустрою на суму 22560,00 грн

	Продукту									
2	Кількість виготовлених проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок	0	8	8	0	5	5	0	62,50	62,50

В порівнянні з попереднім роком потреба в розробленні проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них зменшилася на 62,5%.

	Ефективності									
3	середні витрати на розробку одного проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки	0,00	7 381,00	7 381,00	0,00	5 872,00	5 872,00	0,00	79,56	79,56

Середні витрати на розробку одного комплексу документації відносно до попереднього року зменшилися на 20,44% в зв'язку із зменшенням ціни на розробку одного проекту землеустрою та відшкодуванням витрат за розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки переможцями земельних торгів. Відшкодовано витрат за два виготовлених проекти землеустрою в сумі 22560,00 грн.

	Якості									
4	Рівень готовності документації	0	100	100	0	100	100	0	100	100

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 01.01.2025 року кредиторської та дебіторської заборгованості не було. Станом на звітну дату 01.01.2026 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

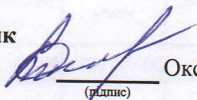
корисності бюджетної програм

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 2025 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 проектів 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 проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок несільськогосподарського призначення для продажу на земельних торгах або прав на них														
	Ефективності													
1	середні витрати на розробку одного проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки	грн.	0,00	8 000,00	0,00	7 381,00	0,00	1,08	0,00	8 333,00	0,00	5 872,00	0,00	1,42
	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														

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,42) / 1 * 100 = 141,91$$

141,91

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

$$I(1) = (1,08) / 1 * 100 = 108,39 = 141,91 / 108,39 = 1,3093 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

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) =	141,91	+	100,00	+	25,00	=	250,00
-----	------------------------	--------	---	--------	---	-------	---	--------

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

Керівник

Ярослав ОХРИМЕНКО

(підпис

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Оксана ГОЛУБ

(підпис)