

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	1600000	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1610000	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
	(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:

Вирішення нагальних проблем соціально-економічного та екологічного розвитку міста, проведенні державної політики, спрямованої на збалансоване забезпечення потреб населення і галузей економіки у земельних ресурсах, раціональне використання та охорону земель.

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	855 700,00	855 700,00	0,00	781 300,00	781 300,00	0,00	-74 400,00	-74 400,00
1	Організація та проведення земельних торгів у формі аукціону (розроблення документацій із землеустрою)	0,00	780 700,00	780 700,00	0,00	769 700,00	769 700,00	0,00	-11 000,00	-11 000,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що вартість документації із землеустрою щодо відведення земельної ділянки визначалася згідно тендерної процедури та відповідного укладеного договору. Разом з тим, потреба у дозakupівлі послуг за рахунок економії видатків була відсутня.										
2	Організація та проведення земельних торгів у формі аукціону (замовлення звітів про експертну грошову оцінку)	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	11 600,00	11 600,00	0,00	-63 400,00	-63 400,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.										

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	855 700,00	781 300,00	-74 400,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що вартість документації із землеустрою щодо відведення земельної ділянки визначалася згідно тендерної процедури та відповідного укладеного договору. Разом з тим, потреба у дозakupівлі послуг за рахунок економії видатків була відсутня, крім того, розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.				
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
Організація та проведення земельних торгів у формі аукціону (розроблення документацій із землеустрою)										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на розроблення документацій із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок чи прав користування ними на земельних торгах у формі аукціону	0,00	780 700,00	780 700,00	0,00	769 700,00	769 700,00	0,00	-11 000,00	-11 000,00

Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що вартість документації із землеустрою щодо відведення земельної ділянки визначалася згідно тендерної процедури та відповідного укладеного договору. Разом з тим, потреба у дозакупівлі послуг за рахунок економії видатків була відсутня.										
2	Кількість документації із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону, що необхідно замовити	0,00	44,00	44,00	0,00	43,00	43,00	0,00	-1,00	-1,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що потреба у дозакупівлі послуг була відсутня.										
	Продукту									
3	Кількість документації із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону, що планується замовити	0,00	44,00	44,00	0,00	43,00	43,00	0,00	-1,00	-1,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що потреба у дозакупівлі послуг була відсутня.										
	Ефективності									
4	Середня вартість розроблення документації із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону	0,00	17 743,18	17 743,18	0,00	17 900,00	17 900,00	0,00	156,82	156,82
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що потреба у дозакупівлі послуг була відсутня.										
	Якості									
5	Надходження коштів до міського бюджету від плати за землю	0,00	209 155,00	209 155,00	0,00	227 546,40	227 546,40	0,00	18 391,40	18 391,40
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку зі збільшенням площі орендованих земельних ділянок, із суттєвим збільшенням орендної плати за землю на земельних торгах та активізацією претензійної роботи щодо стягнення боргів попередніх періодів.										
6	Відсоток розроблених документацій із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок чи прав користування ними на земельних торгах у формі аукціону до необхідної кількості	0,00	100,00	100,00	0,00	97,72	97,72	0,00	-2,28	-2,28
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що потреба у дозакупівлі послуг була відсутня..										
Організація та проведення земельних торгів у формі аукціону (замовлення звітів про експертну грошову оцінку)										
	Заграт									
7	Обсяг видатків на замовлення звітів про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок чи прав користування ними на земельних торгах у формі аукціону	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	11 600,00	11 600,00	0,00	-63 400,00	-63 400,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.										
8	Кількість звітів про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону, що необхідно замовити	0,00	30,00	30,00	0,00	20,00	20,00	0,00	-10,00	-10,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.										
	Продукту									
9	Кількість звітів про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону, що планується замовити	0,00	30,00	30,00	0,00	20,00	20,00	0,00	-10,00	-10,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.										
	Ефективності									
10	Середня вартість розроблення звіту про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	580,00	580,00	0,00	-1 920,00	-1 920,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що вартість звіту про експертну грошову оцінку земельної ділянки визначалася згідно тендерної процедури та відповідного укладеного договору.										
	Якості									
11	Надходження коштів до міського бюджету від продажу земель	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	132 322,90	132 322,90	0,00	125 322,90	125 322,90
Результативний показник перевищено у зв'язку зі значним підвищенням ціни продажу земельних ділянок на земельних торгах										
12	Відсоток розроблених звітів про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону до необхідної кількості	0,00	100,00	100,00	0,00	66,67	66,67	0,00	-33,33	-33,33
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.										

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	494 400,00	494 400,00	0,00	781 300,00	781 300,00	0,00	158,03	158,03

1	Організація та проведення земельних торгів у формі аукціону (розроблення документації із землеустрою)	0,00	486 000,00	486 000,00	0,00	769 700,00	769 700,00	0,00	158,37	158,37
Показник залежить від кількості заяв, які надійшли від Черкаської міської ради та прийнятих рішень депутатами Черкаської міської ради щодо проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок.										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на розроблення документації із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок чи прав користування ними на земельних торгах у формі аукціону	0,00	486 000,00	486 000,00	0,00	769 700,00	769 700,00	0,00	158,37	158,37
Показник залежить від потреби у видатках										
2	Кількість документації із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону, що необхідно замовити	0,00	30,00	30,00	0,00	43,00	43,00	0,00	143,33	143,33
Розбіжність результативних показників виникли у зв'язку з тим, що розроблення документації із землеустрою здійснюється у межах потреби										
	Продукту									
3	Кількість документації із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону, що планується замовити	0,00	30,00	30,00	0,00	43,00	43,00	0,00	143,33	143,33
Розбіжність результативних показників виникли у зв'язку з тим, що розроблення документації із землеустрою здійснюється у межах потреби										
	Ефективності									
4	Середня вартість розроблення документації із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	17 900,00	17 900,00	0,00	99,44	99,44
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що вартість документації із землеустрою щодо відведення земельної ділянки визначалася згідно тендерної процедури та відповідного укладеного договору.										
	Якості									
5	Надходження коштів до міського бюджету від плати за землю	0,00	185 273,20	185 273,20	0,00	227 546,40	227 546,40	0,00	122,82	122,82
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку зі збільшенням площі орендованих земельних ділянок, із суттєвим збільшенням орендної плати за землю на земельних торгах та активізації претензійної роботи щодо стягнення боргів попередніх періодів.										
6	Відсоток розроблених документацій із землеустрою для подальшого продажу земельних ділянок чи прав користування ними на земельних торгах у формі аукціону до необхідної кількості	0,00	100,00	100,00	0,00	97,72	97,72	0,00	97,72	97,72
Розбіжність результативних показників виникли у зв'язку з тим, що розроблення документації із землеустрою здійснюється у межах потреби										
2	Організація та проведення земельних торгів у формі аукціону (замовлення звітів про експертну грошову оцінку)	0,00	8 400,00	8 400,00	0,00	11 600,00	11 600,00	0,00	138,10	138,10
Показник залежить від кількості заяв, які надійшли від Черкаської міської ради та прийнятих рішень депутатами Черкаської міської ради щодо проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок.										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на замовлення звітів про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок чи прав користування ними на земельних торгах у формі аукціону	0,00	8 400,00	8 400,00	0,00	11 600,00	11 600,00	0,00	138,10	138,10
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.										
2	Кількість звітів про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону, що необхідно замовити	0,00	14,00	14,00	0,00	20,00	20,00	0,00	142,86	142,86
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.										
	Продукту									
3	Кількість звітів про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону, що планується замовити	0,00	14,00	14,00	0,00	20,00	20,00	0,00	142,86	142,86
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.										
	Ефективності									
4	Середня вартість розроблення звіту про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону	0,00	600,00	600,00	0,00	580,00	580,00	0,00	96,67	96,67
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що вартість експертної грошової оцінки земельних ділянок визначалася згідно тендерної процедури та відповідного укладеного договору.										
	Якості									
5	Надходження коштів до міського бюджету від продажу земель	0,00	18 880,30	18 880,30	0,00	132 322,90	132 322,90	0,00	700,85	700,85
Результативний показник перевищено у зв'язку зі значним підвищенням ціни продажу земельних ділянок на земельних торгах										
6	Відсоток розроблених звітів про експертну грошову оцінку для подальшого продажу земельних ділянок на земельних торгах у формі аукціону до необхідної кількості	0,00	77,78	77,78	0,00	66,67	66,67	0,00	85,72	85,72

Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради про проведення експертної грошової оцінки.

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ п/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	гривень	
							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:

Фінансові порушення по програмі не виявлені.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2023 року та станом на 01.01.2024 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Реалізація державної політики у сфері земельних відносин, використання і охорони земель

довгострокових наслідків бюджетної програми

Вирішення нагальних проблем соціально-економічного та екологічного розвитку міста, забезпечення реалізації державної політики, спрямованої на збалансоване забезпечення потреб населення і галузей економіки у земельних ресурсах, раціональне використання та охорону земель.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та
звітності департаменту архітектури та
містобудування Черкаської міської ради


(підпис)

Людмила ПУХИР

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{ef}) = (1.01 + 0.23) / 2 * 100 = 62.04$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1.09 + 0.98 + 18.90 + 0.67) / 4 * 100 = 540.88$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1.00 + 1.00) / 2 * 100 = 100.00 = 62.04 / 100.00 = 0.6204 = I < 0.85 = 0 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{ef}) + I(\text{як}) + I(1) = 62.04 + 540.88 + 0.00 = 602.92$$

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

Директор департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради


(підпис) Артур САВІН

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради


(підпис) Людмила ПУХІР