Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. **0200000** (КПКВК ДБ (МБ)) — **Виконавчий комітет Оріхівської міської ради** (найменування головного розпорядника)

2. **0210000** (КПКВК ДБ (МБ)) — **Виконавчий комітет Оріхівської міської ради** (найменування відповідального виконавця)

3. **0217650** (КПКВК ДБ (МБ)) **0490** (КФКВК) — **Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї** (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	0,000	12,320	12,320	0,000	12,320	12,320	0,000	0,0	0,000
	в т. ч.									
1.1	Оплата робіт по проведенню експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського	0,000	12,320	12,320	0,000	12,320	12,320	0,000	0,0	0,000

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	0,00	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	0,00	x
1.2	інших надходжень	x	0,00	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	12,320	12,320	0,000
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			

2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	12,320	12,320	0,000
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	затрат									
	обсяг видатків на оплату робіт по проведенню експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення	0,000	12,320	12,320	0,000	12,320	12,320	0	0	0
	кількість проектів, які плануються виготовити	0	9	9	0	9	9	0	0	0
2.	продукту									
	кількість проектів, які необхідно виготовити	0	9	9	0	9	9	0	0	0
3.	ефективності									
	середні витрати на виготовлення одного проекта	0	1368,89	1368,89	0	1368,89	1368,89	0	0	0
4.	якості									
	питома вага кількості документів, які планується виготовити, до кількості документів, що необхідно виготовити	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										

[1] Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N 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	4,64	4,64	0	12,32	12,32	0	265,52	265,52
1.	затрат									

	обсяг видатків на оплату робіт по проведенню експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення	0	4,64	4,64	0	12,32	12.32	0	265.52	265,52
	кількість проєктів, які плануються виготовити	0	3	3	0	9	9	0	300.00	300,00
2.	продукту									
	кількість проєктів, які необхідно виготовити	0	3	3	0	9	9	0	300,00	300,00
3.	ефективності									
	середні витрати на виготовлення одного проєкта	0	1547	1547	0	1369	1369	0	88,49	88,49
4.	якості									
	питома вага кількості документів, які планується виготовити, до кількості документів, що необхідно виготовити	0	100	100	0	100	100	0	100,00	100,00

5.5 "Виконання інвестиційних (проєктів) програм":

Код	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				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							

2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 рік відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: дана бюджетна програма є ефективною

корисності бюджетної програм : дана бюджетна програма дає змогу здійснити оплату з нормативної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові терміни реалізації

Головний бухгалтер
виконавчого комітету Оріхівської міської ради _____ (підпис) Т.В. Чинч (ініціали, прізвище)

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2022 року

1. 0200000 Виконавчий комітет Оріхівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0210000 Виконавчий комітет Оріхівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

3. 0217650 Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		х	х	х
	Завдання			
1	Оплата робіт по проведенню експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення		215.00	
	Загальний результат оцінки програми		**215,00**	

[1]Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми2	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Головний бухгалтер виконавчого комітету Оріхівської міської ради

(підпис) Тетяна ЧИНЧ
(власне ім'я та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми

0217650

Програма: Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї

Завдання: Завдання 1: Оплата робіт по проведенню експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності	x	x	x	x	x	x
середні витрати на виготовлення одного документа	1460	1547	1.06	1368.89	1368,89	1.00
Середній індекс виконання показників ефективності I (ефі)	***105,96***			***100,00***		
Показники якості	x	x	x	x	x	x
питома вага кількості документів, які планується виготовити, до кількості документів, що необхідно виготовити	100	100	1.00	100	100	1.00
Середній індекс виконання показників якості I (як)	***100,00***			***100,00***		
Ефективність завдання	***205,96***			***200,00***		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (Ii)	***Ii=100/105,96=0,94***					***15***
Ефективність програми, E = I (ефі) + I (як) + I i	***E = (1,0)*100/1+(1,0)*100/1+15=***					**215,00**

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

Головний бухгалтер виконавчого комітету Оріхівської міської ради

(підпис) Тетяна ЧИНЧ
(власне ім'я та прізвище)