

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 2400000
(КПКВК ДБ(МБ)) Управління агропромислового розвитку Чернівецької обласної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 2410000
(КПКВК ДБ (МБ)) Управління агропромислового розвитку Чернівецької обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 2417130 0421
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) Здійснення заходів із землеустрою
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Реалізація державної політики в сфері земельних відносин.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками 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) | 0,0 | 141,655 | 141,655 | 0,0 | 130,835 | 130,835 | 0,0 | -10,820 | -10,820 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника | | | | | | | | | | |
| Кошти не виділялись | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| | Напрямок використання бюджетних коштів | | | | | | | | | |
| 1 | Відшкодування витрат за проведені роботи з нормативної грошової оцінки земель населених пунктів | 0,0 | 141,655 | 141,655 | 0,0 | 130,835 | 130,835 | 0,0 | -10,820 | -10,820 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника | | | | | | | | | | |
| Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло у зв'язку з тим, що фінансування було здійснено відповідно до рішення обласної комісії з питань використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, на підставі клопотання Головного управління Держгеокадастру у Чернівецькій області щодо необхідного здійснення відшкодування витрат за проведені роботи з нормативно грошової оцінки земель населених пунктів Бережниця, Бережонка, Коритне та Банилів Банилівської сільської ради Вижницького району Чернівецької області, як це передбачено підпунктом 1 пункту 6 Порядку використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, затвердженого розпорядженням обласної державної адміністрації від 14.12.2017 №1172-р. | | | | | | | | | | |

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

| N з/п | Показники | (тис. грн) | | |
|---|-------------------------|-------------------------|----------|------------|
| | | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
| 1. | Залишок на початок року | x | 0,0 | x |
| | в т. ч. | | | |
| 1.1 | власних надходжень | x | 0,0 | x |
| 1.2 | інших надходжень | x | 0,0 | x |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року | | | | |
| | | - | | |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1 | власні надходження | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.2 | надходження позик | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.3 | повернення кредитів | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.4 | інші надходження | 141,655 | 130,835 | -10,820 |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових | | | | |
| 3. | Залишок на кінець року | x | 0,0 | x |
| | в т. ч. | | | |
| 3.1 | власних надходжень | x | 0,0 | x |
| 3.2 | інших надходжень | x | 0,0 | x |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року | | | | |
| Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло у зв'язку з тим, що фінансування було здійснено відповідно до рішення обласної комісії з питань використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, на підставі клопотання Головного управління Держгеокадастру у Чернівецькій області щодо необхідного здійснення відшкодування витрат за проведені роботи з нормативно грошової оцінки земель населених пунктів Бережниця, Бережонка, Коритне та Банилів Банилівської сільської ради Вижницького району Чернівецької області, як це передбачено підпунктом 1 пункту 6 Порядку використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, затвердженого розпорядженням обласної державної адміністрації від 14.12.2017 №1172-р. | | | | |

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

| N з/п | Показники | (тис. грн) | | | | | | | | |
|---|-----------|--|------------------|-------|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|
| | | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | |
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| <i>Напрямок використання бюджетних коштів</i> | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|-------|---------|---------|-------|---------|---------|-------|---------|---------|
| | Відшкодування витрат за проведені роботи з нормативної грошової оцінки земель населених пунктів | | | | | | | | | |
| 1 | затрат | | | | | | | | | |
| | витрати на відшкодування за проведені роботи з нормативної грошової оцінки земель населених пунктів | 0,0 | 141,655 | 141,655 | 0,0 | 130,835 | 130,835 | 0,0 | -10,820 | -10,820 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло у зв'язку з тим, що фінансування було здійснено відповідно до рішення обласної комісії з питань використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, на підставі клопотання Головного управління Держгеокадастру у Чернівецькій області щодо необхідного здійснення відшкодування витрат за проведені роботи з нормативно грошової оцінки земель населених пунктів Бережниця, Бережонка, Коритне та Банилів Банилівської сільської ради Вижницького району Чернівецької області, як це передбачено підпунктом 1 пункту 6 Порядку використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, затвердженого розпорядженням обласної державної адміністрації від 14.12.2017 №1172-р. | | | | | | | | | | |
| 2 | продукту | | | | | | | | | |
| | площа земель, на яких планується провести нормативну грошову оцінку (га) | 0,000 | 2895,7 | 2895,7 | 0,000 | 2895,7 | 2895,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло у зв'язку з тим, що фінансування було здійснено відповідно до рішення обласної комісії з питань використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, на підставі клопотання Головного управління Держгеокадастру у Чернівецькій області щодо необхідного здійснення відшкодування витрат за проведені роботи з нормативно грошової оцінки земель населених пунктів Бережниця, Бережонка, Коритне та Банилів Банилівської сільської ради Вижницького району Чернівецької області, як це передбачено підпунктом 1 пункту 6 Порядку використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, затвердженого розпорядженням обласної державної адміністрації від 14.12.2017 №1172-р. | | | | | | | | | | |
| 3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | середня вартість нормативної грошової оцінки 1 га землі | 0,000 | 0,049 | 0,049 | 0,000 | 0,045 | 0,045 | 0,000 | -0,004 | -0,004 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло у зв'язку з тим, що фінансування було здійснено відповідно до рішення обласної комісії з питань використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, на підставі клопотання Головного управління Держгеокадастру у Чернівецькій області щодо необхідного здійснення відшкодування витрат за проведені роботи з нормативно грошової оцінки земель населених пунктів Бережниця, Бережонка, Коритне та Банилів Банилівської сільської ради Вижницького району Чернівецької області, як це передбачено підпунктом 1 пункту 6 Порядку використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, затвердженого розпорядженням обласної державної адміністрації від 14.12.2017 №1172-р. | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|-----|------|------|-----|------|------|-----|-------|-------|--|
| 4 | якості | | | | | | | | | | |
| | питома вага площі земель, на яких планується провести нормативну грошову оцінку, до загальної площі земель, які потребують проведення нормативної грошової оцінки (%) | 0,0 | 4,82 | 4,82 | 0,0 | 4,45 | 4,45 | 0,0 | -0,37 | -0,37 | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | |
| Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло у зв'язку з тим, що фінансування було здійснено відповідно до рішення обласної комісії з питань використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відшкодування витрат за проведені роботи з нормативно грошової оцінки земель населених пунктів Бережниця, Бережонка, Коритне та Банилів Банилівської сільської ради Вижницького району Чернівецької області, як це передбачено підпунктом 1 пункту 6 Порядку використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки, затвердженого розпорядженням обласної державної адміністрації від 14.12.2017 №1172-р. | | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | | |
| Розбіжність між затвердженим та досягнутим показником якості виникла у зв'язку з тим, що відшкодування витрат за проведені роботи з нормативної грошової оцінки земель здійснено двом проектним організаціям в межах одного населеного пункту, що, в свою чергу, зменшило ціну. | | | | | | | | | | | |
| <i>Напрямок використання бюджетних коштів</i> | | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | | |

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) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 130,835 | 130,835 | 0,0 | 100,0 | 100,0 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року | | | | | | | | | | |
| Збільшення обсягів проведених видатків за КПКВК МБ 2417130 "Здійснення заходів із землеустрою" порівняно із показниками минулого року збільшились, у зв'язку з тим, що у 2020 році до обласної комісії з питань використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки клопотання Головного управління Держгеокадастру у Чернівецькій області та заявки від суб'єктів господарювання не надходили | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| | Напрямок використання бюджетних коштів | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 130,835 | 130,835 | 0,0 | 100,0 | 100,0 |

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

Збільшення обсягів проведених видатків за КПКВК МБ 2417130 "Здійснення заходів із землеустрою" порівняно із показниками минулого року збільшились, у зв'язку з тим, що у 2020 році до обласної комісії з питань використання коштів обласного бюджету, передбачених на виконання заходів з реалізації Комплексної програми розвитку земельних відносин у Чернівецькій області на 2017-2021 роки клопотання Головного управління Держгеокадастру у Чернівецькій області та заявки від суб'єктів господарювання не надходили

| 1 | затрат | | | | | | | | | |
|---|--|-----|-----|-----|-----|---------|---------|-----|-------|-------|
| | витрати на відшкодування за проведені роботи з нормативної грошової оцінки земель населених продукту | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 130,835 | 130,835 | 0,0 | 100,0 | 100,0 |
| 2 | площа земель, на яких планується провести нормативну грошову оцінку (га) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2895,7 | 2895,7 | 0,0 | 100,0 | 100,0 |
| 3 | ефективності середня вартість нормативної грошової оцінки 1 га землі | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,045 | 0,045 | 0,0 | 100,0 | 100,0 |
| 4 | якості питома вага площі земель, на яких планується провести нормативну грошову оцінку, до загальної площі земель, які потребують проведення нормативної грошової оцінки (%) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,5 | 4,5 | 0,0 | 4,5 | 4,5 |

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що паспорт бюджетної програми виконаний на 92,4%.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | 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 |
| | Надходження всього: | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Бюджет розвитку за джерелами | x | 0,0 | 0,0 | 0,0 | x | x |
| | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | x | 0,0 | 0,0 | 0,0 | x | x |
| | Запозичення до бюджету | x | 0,0 | 0,0 | 0,0 | x | x |
| | Інші джерела | x | 0,0 | 0,0 | 0,0 | x | x |

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

| | | | | | | | |
|---|--|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | x | 0,0 | 0,0 | 0,0 | x | x |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i> | | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i> | | | | | | | |
| 2.1. | Всього за інвестиційними проектами | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | <i>Інвестиційний проект (програма) 1</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | ... | | | | | | |
| | <i>Інвестиційний проект (програма) 2</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | ... | | | | | | |
| 2.2. | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | x | 0,0 | 0,0 | 0,0 | x | x |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

За результатами виконання бюджетної програми, за КПКВК МБ 2417130 "Здійснення заходів із землустрою", в межах бюджетних асигнувань затверджених річним кошторисом, дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Відповідно до статті 209 Земельного кодексу України за рахунок коштів, що надійшли до обласного бюджету в порядку відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва, на проведення заходів із землустрою спрямовано 130,8 тис.грн, що дало змогу відшкодувати витрати за проведені роботи з нормативної грошової оцінки земель по 4 населених пунктах Банилівської сільської ради Вишницького району Чернівецької області, що, в свою чергу, позитивно вплине на формування та виконання місцевих бюджетів.
Програма актуальна для подальшої її реалізації, єдина, дубльовань з іншими програмами не має.

ефективності бюджетної програми

реалізація Програми дозволить завершити в області роботу з нормативної грошової оцінки земель населених пунктів, що дасть змогу врегулювати земельні відносини, сприятиме раціональному використанню землі та збільшить надходження коштів до бюджетів усіх рівнів від сплати земельного податку.

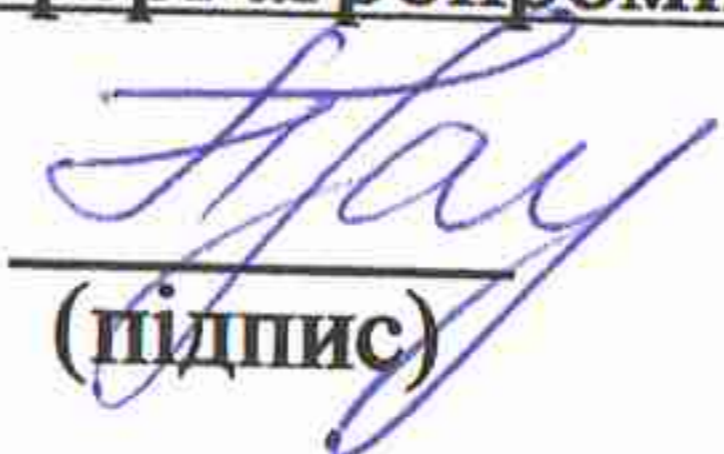
корисності бюджетної програм

забезпечення та створення належних умов для проведення нормативної грошової оцінки земельних ділянок сприяє наповненню до відповідних бюджетів у порядку, визначеному Бюджетним кодексом України.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма буде продовжена в подальшому, у зв'язку з її актуальністю у сфері агропромислового комплексу.

Начальник відділу - головний бухгалтер


(підпис)

Людмила ПАЛАМАРЮК