

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 2400000
(КТПКВК МБ) Управління агропромислового розвитку Чернівецької обласної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 2410000
(КТПКВК МБ) Управління агропромислового розвитку Чернівецької обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 2418311 0511
(КТПКВК МБ) (КФКВК) Охорона та раціональне використання природних ресурсів
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення охорони та раціонального використання земель шляхом підвищення їх родючості, захисту від деградації та виснаження

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	524,551	524,551	0,0	524,551	524,551	0,0	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні.										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
1	Відшкодування витрат за проведені роботи з корчування багаторічних насаджень та окультурення площ	0,0	325,160	325,160	0,0	325,160	325,160	0,0	0,0	0,0
2	Відшкодування витрат за проведені роботи з охорони земель	0,0	199,391	199,391	0,0	199,391	199,391	0,0	0,0	0,0
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 відсутні.										

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	х	0,0	х
	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				
-				
2.	Надходження	524,551	524,551	0,0
	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	524,551	524,551	0,0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні.				
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				
-				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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>Напряму використання бюджетних коштів¹</i>										
1	Відшкодування витрат за проведені роботи з корчування багаторічних насаджень та окультурення площ	0,0	325,160	325,160	0,0	325,160	325,160	0,0	0,0	0,0
2	Відшкодування витрат за проведені роботи з охорони земель	0,0	199,391	199,391	0,0	199,391	199,391	0,0	0,0	0,0
1.1	затрат									
	Відшкодування витрат за проведені роботи з корчування багаторічних насаджень та окультурення площ, а також з охорони земель	0,0	524,551	524,551	0,0	524,551	524,551	0,0	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей між затвердженим та досягнутим показником затрат немає										

1.2	продукту									
	площа земель сільськогосподарського призначення, на яких проведено роботи з корчування багаторічних насаджень та їх окультурення для подальшої закладки промислових насаджень плодово-ягідних культур і введення цих земель в сільськогосподарський обіг і по яких проведене відповідне відшкодування (га)	0,0	7,39	7,39	0,0	7,39	7,39	0,0	0,0	0,0
	площа земель сільськогосподарського призначення, на яких проведено роботи з охорони земель і по яких проведене відповідне відшкодування (га)	0,0	63,50	63,50	0,0	63,5	63,5	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженим та досягнутим показником продукту немає										
1.3	ефективності									
	середня вартість проведених на 1 га робіт з корчування багаторічних насаджень та окультурення площ	0,0	44,00	44,00	0,0	44,00	44,00	0,0	0,0	0,0
	середня вартість проведених робіт з охорони земель сільськогосподарського призначення на 1 га	0,0	3,140	3,140	0,0	3,140	3,140	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжностей між затвердженим та досягнутим показником ефективності немає										
1.4	якості									
	питома вага земель, на яких проведено корчування багаторічних насаджень та окультурення площ та по яких проведено відповідне відшкодування, до загальної кількості земель, на яких необхідно провести ці роботи (%)	0,0	1,82	1,82	0,0	1,82	1,82	0,0	0,0	0,0

питома вага земель, на яких проведено роботи з охорони земель та по яких проведено відповідне відшкодування, до загальної кількості земель, на яких необхідно провести ці роботи (%)	0,0	0,57	0,57	0,0	0,57	0,57	0,0	0,0	0,0
--	-----	------	------	-----	------	------	-----	-----	-----

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжностей між затвердженим та досягнутим показником якості немає.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників свідчить про те, що паспорт бюджетної програми виконаний на 100%.

Напрямок використання бюджетних коштів

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	524,551	524,551	0,0	100,0	100,0
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року</p> <p>Збільшення обсягів проведених видатків за КПКВК МБ 2418311 "Охорона та раціональне використання природних ресурсів" порівняно з аналогічними показниками попереднього 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 заявки від суб'єктів господарювання не надходили</p>										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів	0,0	0,0	0,0	0,0	524,551	524,551	0,0	100,0	100,0
<p>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</p> <p>Збільшення обсягів проведених видатків за КПКВК МБ 2418311 "Охорона та раціональне використання природних ресурсів" порівняно з аналогічними показниками попереднього 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 заявки від суб'єктів господарювання не надходили</p>										

1	Відшкодування витрат за проведені роботи з корчування багаторічних насаджень та окультурення площ	0,0	0,0	0,0	0,0	325,160	325,160	0,0	100,0	100,0
2	Відшкодування витрат за проведені роботи з охорони земель	0,0	0,0	0,0	0,0	199,391	199,391	0,0	100,0	100,0
1.1	затрат									
1.1	відшкодування витрат за проведені роботи з корчування багаторічних насаджень та окультурення площ, а також з охорони земель	0,0	0,0	0,0	0,0	524,551	524,551	0,0	100,0	100,0
1.2	продукту									
	площа земель сільськогосподарського призначення, на яких проведено роботи з корчування багаторічних насаджень та їх окультурення для подальшої закладки промислових насаджень плодово-ягідних культур і введення цих земель в сільськогосподарський обіг і по яких проведене відповідне відшкодування (га)	0,0	0,0	0,0	0,0	7,39	7,39	0,0	100,0	100,0
	площа земель сільськогосподарського призначення, на яких проведено роботи з охорони земель і по яких проведене відповідне відшкодування (га)	0,0	0,0	0,0	0,0	63,5	63,5	0,0	100,0	100,0
1.3	ефективності									
	середня вартість проведених на 1 га робіт з корчування багаторічних насаджень та окультурення площ	0,0	0,0	0,0	0,0	44,00	44,00	0,00	100,00	100,00

	середня вартість проведених робіт з охорони земель сільськогосподарського призначення на 1 га якості	0,0	0,0	0,0	0,0	3,140	3,140	0,0	100,0	100,0
1.4	питома вага земель, на яких проведено корчування багаторічних насаджень та окультурення площ та по яких проведено відповідне відшкодування, до загальної кількості земель, на яких необхідно провести ці роботи (%)	0,0	0,0	0,0	0,0	1,82	1,82	0,0	100,0	100,0
	питома вага земель, на яких проведено роботи з охорони земель та по яких проведено відповідне відшкодування, до загальної кількості земель, на яких необхідно провести ці	0,0	0	0,0	0,0	0,57	0,57	0,0	100,0	100,0

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 100%.

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>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</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>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	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
	...	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Інвестиційний проект (програма) 2	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>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	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
	...	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних	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 2418311 "Охорона та раціональне використання природних ресурсів", 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 землеустрою 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 Вижницького району Чернівецької області, що, в свою чергу, позитивно вплине на формування та виконання місцевих бюджетів.

ефективності бюджетної програми

Проведення земельної реформи в області дасть можливість для органів державної виконавчої влади та місцевого самоврядування, поряд із нормативно-організаційними методами управління розвитком територій, реалізувати свої регулятивні повноваження на підставі створення економічних умов і стимулів раціонального використання земель, створення необхідних умов для формування фінансово-економічної бази населених пунктів за рахунок справляння плати за землю, впровадження правових, економічних, техніко-технологічних заходів, спрямованих на охорону земель, відтворення і підвищення родючості ґрунтів, запобігання необґрунтованому вилученню земель із сільськогосподарського обігу, захисту від антропогенних впливів

корисності бюджетної програм

Проведення видатків з обласного бюджету забезпечило ефективне та раціональне використання земель.

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