

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. **2400000** Департамент агропромислового розвитку та земельних відносин облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. **2410000** Департамент агропромислового розвитку та земельних відносин облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **2417130** **0421** Здійснення заходів із землеустрою
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Проведення інвентаризації земельних ділянок державної власності на території області, з метою встановлення місця розташування об'єктів, їх меж, розмірів, інформації необхідної для внесення до Державного земельного кадастру. Проведення нормативної грошової оцінки населених пунктів.

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 | 11 755,00 | 11 755,00 | 0 | 10 367,90 | 10 367,90 | 0 | -1 387,10 | -1 387,10 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Проведення заходів з інвентаризації земель на території області | 0 | 9 155,00 | 9 155,00 | 0 | 8 036,82 | 8 036,82 | 0 | -1 118,18 | -1 118,18 |

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Зменшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення заходів з інвентаризації земель на території області, за рахунок проведених процедур закупівель, де було визначено найбільш економічно вигідні пропозиції виконання зазначених робіт та зменшення витрат при їх реалізації, у зв'язку з неможливістю використання БПЛА та проведення аерофотографічного знімання на деяких ділянках території області, які розташовані близько до території проведення ООС, підрозділи яких використовують високочастотні радіоустановки для подавлення радіосигналів управління БПЛА.

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|----------|----------|---|----------|----------|---|---------|---------|
| 1.2 | Проведення нормативної грошової оцінки земель | 0 | 2 600,00 | 2 600,00 | 0 | 2 331,08 | 2 331,08 | 0 | -268,92 | -268,92 |
|-----|---|---|----------|----------|---|----------|----------|---|---------|---------|

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Зменшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення нормативної грошової оцінки земель, за рахунок проведених процедур закупівель, де було визначено найбільш економічно вигідні пропозиції виконання зазначених робіт та зменшення витрат при їх реалізації, у зв'язку з набранням чинності з 10.11.2021 постанови Кабінету Міністрів України від 03 листопада 2021 року № 1147 «Про затвердження Методики нормативної грошової оцінки земельних ділянок», яка унеможливило внесення відомостей щодо оцінки земель 28 населених пунктів до Державного земельного кадастру реєстраторами Головного Управління Держгеокадастру у Донецькій області.

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 | х | | х |
| | в т. ч. | | | |
| 1.1 | власних надходжень | х | | х |
| 1.2 | інших надходжень | х | | х |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року | | | | |
| 2. | Надходження | | | |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1 | власні надходження | | | |
| 2.2 | надходження позик | | | |
| 2.3 | повернення кредитів | | | |
| 2.4 | інші надходження | | | |

| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових | | | | |
|--|------------------------|--|---|--|
| 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 напрямками 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. Проведення заходів з інвентаризації земель на території області | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на проведення заходів з інвентаризації земель на території області | 0 | 9 155,00 | 9 155,00 | 0 | 8 036,82 | 8 036,82 | 0 | -1 118,18 | -1 118,18 |
| <p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення заходів з інвентаризації земель на території області, за рахунок проведених процедур закупівель, де було визначено найбільш економічно вигідні пропозиції виконання зазначених робіт та зменшення витрат при їх реалізації, у зв'язку з неможливістю використання БПЛА та проведення аерофотографічного знімання на деяких ділянках території області, які розташовані близько до території проведення ООС, підрозділи яких використовують височастотні радіоустановки для подавлення радіосигналів управління БПЛА.</p> | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Загальна площа земель | 0 | 6342,00 | 6342,00 | 0 | 6070,17 | 6070,17 | 0 | -271,83 | -271,83 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|---|----------|----------|---|----------|----------|---|---------|---------|
| | території області на яких проведено інвентаризацію | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшення показника продукту виникло внаслідок проведення робіт з інвентаризації, до проведення яких вказувалась приблизна площа земель на яких планувалось проведення зазначених робіт | | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на проведення інвентаризації 1-го га землі | 0 | 1,44 | 1,44 | 0 | 1,32 | 1,32 | 0 | -0,12 | -0,12 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшено показник ефективності, за рахунок проведених процедур закупівель, де було визначено найбільш економічно вигідні пропозиції виконання робіт, фактична площа землі яку проінвентаризували менша ніж запланована та зменшення вартості робіт | | | | | | | | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень готовності робіт | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: не має розбіжностей | | | | | | | | | | |
| 2. Проведення нормативної грошової оцінки земель | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на проведення нормативної грошової оцінки земель | 0 | 2 600,00 | 2 600,00 | 0 | 2 331,08 | 2 331,08 | 0 | -268,92 | -268,92 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення нормативної грошової оцінки земель, за рахунок проведених процедур закупівель, де було визначено найбільш економічно вигідні пропозиції виконання зазначених робіт та зменшення витрат при їх реалізації, у зв'язку з набранням чинності з 10.11.2021 постанови Кабінету Міністрів України від 03 листопада 2021 року № 1147 «Про затвердження Методики нормативної грошової оцінки земельних ділянок», яка унеможливило внесення відомостей щодо оцінки земель 28 населених пунктів до Державного земельного кадастру реєстраторами Головного Управління Держгеокадастру у Донецькій області. | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Загальна | 0 | 49 | 49 | 0 | 49 | 49 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|---|-------|-------|---|-------|-------|---|--------|--------|
| | кількість населених пунктів, на яких проведено нормативну грошову оцінку земель | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: не має розбіжностей | | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на проведення нормативної грошової оцінки земель 1 - го населеного пункту | 0 | 53,06 | 53,06 | 0 | 47,57 | 47,57 | 0 | - 5,49 | - 5,49 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшення показника ефективності виникло внаслідок зменшення показника затрат в частині обсягу видатків на проведення заходів із землеустрою, за рахунок проведених процедур закупівель, де було визначено найбільш економічно вигідні пропозиції виконання робіт та зменшення витрат на проведення робіт з нормативної грошової оцінки земель. | | | | | | | | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень готовності робіт | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: не має розбіжностей | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Зменшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення заходів з інвентаризації земель на території області, за рахунок проведених процедур закупівель, де було визначено найбільш економічно вигідні пропозиції виконання зазначених робіт та зменшення витрат при їх реалізації, у зв'язку з неможливістю використання БПЛА та проведення аерофотографічного знімання на деяких ділянках території області, які розташовані близько до території проведення ООС, підрозділи яких використовують високочастотні радіоустановки для подавлення радіосигналів управління БПЛА, зменшення показника продукту у зв'язку з тим що фактична площа землі яку проінвентаризували менша ніж запланована. Зменшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення нормативної грошової оцінки земель, за рахунок проведених процедур закупівель, де було визначено найбільш економічно вигідні пропозиції виконання зазначених робіт та зменшення витрат при їх реалізації, у зв'язку з набранням чинності з 10.11.2021 постанови Кабінету Міністрів України від 03 листопада 2021 року № 1147 «Про затвердження | | | | | | | | | | |

Методики нормативної грошової оцінки земельних ділянок», яка унеможливує внесення відомостей щодо оцінки земель 28 населених пунктів до Державного земельного кадастру реєстраторами Головного Управління Держгеокадастру у Донецькій області

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) | | 6 515,99 | 6 515,99 | | 10 367,90 | 10 367,90 | | 59,11 | 59,11 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Збільшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення заходів із землеустрою | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| | 1.Проведення заходів з інвентаризації земель на території області | | 3 921,32 | 3 921,32 | | 8 036,82 | 8 036,82 | | 104,95 | 104,95 |
| 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: Збільшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення заходів із землеустрою, у зв'язку зі збільшенням площі земель які було проінвентаризовано у порівнянні з 2020 роком | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на проведення заходів з інвентаризації земель на території області | | 3 921,32 | 3 921,32 | | 8 036,82 | 8 036,82 | | 104,95 | 104,95 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--|----------|----------|--|----------|----------|--|---------|--------|
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Загальна площа земель території області на яких проведено інвентаризацію | | 922,47 | 922,47 | | 6070,17 | 6070,17 | | 558,03 | 558,03 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на проведення інвентаризації 1-го га землі | | 4,25 | 4,25 | | 1,32 | 1,32 | | -68,94 | -68,94 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень готовності робіт | | 100 | 100 | | 100 | 100 | | 0 | 0 |
| <p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Збільшено показник витрат за рахунок збільшення показника продукту, а саме збільшення площі на якій проведені роботи з інвентаризації. Зменшено показник ефективності за рахунок зменшення середніх витрат на проведення інвентаризації 1-го га землі в порівнянні 2020 року та 2021 року</p> | | | | | | | | | | |
| | 2. Проведення нормативної грошової оцінки земель | | 2 594,67 | 2 594,67 | | 2 331,08 | 2 331,08 | | - 10,16 | -10,16 |
| <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: Зменшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення заходів із землеустрою, у зв'язку зі зменшенням у 2021 році населених пунктів на яких проведено нормативно-грошову оцінку</p> | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на проведення нормативної грошової оцінки земель | | 2 594,67 | 2 594,67 | | 2 331,08 | 2 331,08 | | - 10,16 | -10,16 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Загальна кількість населених пунктів, на | | 67 | 67 | | 49 | 49 | | -26,87 | -26,87 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|--|-------|-------|--|-------|-------|--|-------|-------|
| | яких проведено нормативну грошову оцінку земель | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на проведення нормативної грошової оцінки земель 1 - го населеного пункту | | 38,73 | 38,73 | | 47,57 | 47,57 | | 22,82 | 22,82 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | <i>Рівень готовності робіт</i> | | 100 | 100 | | 100 | 100 | | 0 | 0 |
| <p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Зменшено показник затрат в частині обсягу видатків на проведення заходів із землеустрою, у зв'язку зі зменшенням у 2021 році населених пунктів на яких проведено нормативно-грошову оцінку, збільшено середні витрати на виконання зазначених робіт 1 -го населеного пункту, у порівнянні з 2020 роком.</p> | | | | | | | | | | |

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 |

| | | | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|---|---|
| 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 |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i> | | | | | | | |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | x | | | | 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 | | | | | | |
| | <i>Інвестиційний проект (програма) 1</i> | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | <i>Інвестиційний проект (програма) 2</i> | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|--|--|--|---|---|
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| 2.2 | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | x | | | | x | x |

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": на кінець бюджетного року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми: своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, здійснено заходи із землеустрою.

корисності бюджетної програми: стимулювання раціонального та ефективного використання земельних ресурсів,

довгострокових наслідків бюджетної програми: збільшення надходжень від плати за землю до місцевих бюджетів, уточненню площ земель лісогосподарського призначення та внесенню відомостей до Державного земельного кадастру.

**Начальник управління економіки та бухгалтерського обліку -
головний бухгалтер департаменту агропромислового
розвитку та земельних відносин облдержадміністрації**

(підпис)

Олена КІЯСЬ