

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	36 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	ДЕПАРТАМЕНТ ЗЕМЕЛЬНИХ РЕСУРСІВ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	41029843 (код за ЄДРПОУ)
2.	361 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	ДЕПАРТАМЕНТ ЗЕМЕЛЬНИХ РЕСУРСІВ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (найменування відповідального виконавця)	41029843 (код за ЄДРПОУ)
3.	3617660 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7660 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0490 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	02536000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення організації земельних торгів у формі аукціонів для набуття прав на вільні земельні ділянки

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення організації земельних торгів у формі аукціонів для набуття прав на вільні земельні ділянки

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми						Відхилення		
		Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення					
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів		12 350,00	12 350,00		8 300,00	8 300,00		4 050,00	4 050,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів

від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення між касовими та затвердженими у паспорті показниками виникли у зв'язку з кредиторською заборгованістю, яка склалася на кінець бюджетного року в сумі 4 050 грн., так як, відповідно до п.19 Постанови №590 від 9 червня 2021 року "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", видатки по виконанню звіту з експертної грошової оцінки земельних ділянок відносяться до третьої черги та проводяться органами Казначейства України за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		Касові видатки (надані кредити)			Відхилення					
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма економічного і соціального розвитку Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік		12 350,00	12 350,00		8 300,00	8 300,00		4 050,00	4 050,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	Обсяг видатків на підготовку земельних ділянок для продажу на земельних торгах	грн.	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік", зі		12 350,00	12 350,00		8 300,00	8 300,00		4 050,00	4 050,00
2	продукту											
2.1	Кількість земельних ділянок, що виносяться на торги	од.	Перелік земельних ділянок		5	5		3	3		2	2
2.2	Загальна площа земельних ділянок, які планується винести на торги	кв. м.	Перелік земельних ділянок		18 854	18 854		15 331	15 331		3 523	3 523
3	ефективності											
3.1	Середні видатки на підготовку однієї земельної ділянки для продажу на земельних торгах	грн.	Розрахунок		2 470	2 470		2 767	2 767		-297	-297
3.2	Середні видатки на 1 кв. м. земельної ділянки, що виносяться на торги	грн.	Розрахунок		1	1		1	1		1	1
4	якості											
4.1	Відсоток підготовлених земельних ділянок для продажу на земельних торгах	відс.	Розрахунок		100	100		67	67		33	33
4.2	Відсоток земельних ділянок по яких проведені земельні торги	відс.	Розрахунок		100	100		0	0		100	100

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються кредиторською заборгованістю у сумі 4050,00 грн. Крім того, динаміка продажу земельних ділянок та відповідно укладення договорів купівлі продажу земельних ділянок, в тому числі на підставі проведення електронних торгів зазнало значного зниження показників, що було частково спричинене і законодавчими обмеженнями, введеними у період воєнного стану, а також зумовлено відсутністю конкурентоспроможності потенційних учасників електронних земельних торгів та фізичною неможливістю прийняття ними участі в торгах. В зв'язку з чим, оголошення про проведення електронних аукціонів в 2022 році департаментом земельних ресурсів не проводилось.
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

З моменту введення воєнного стану в Україні, законодавство, яке регулює земельні відносини, змінювалося неодноразово. Так, з моменту запровадження воєнного стану роботу всіх інформаційних систем задля безпеки було призупинено, зокрема Державного реєстру речових прав на нерухоме майно та Державного земельного кадастру, що унеможливило посвідчення договорів купівлі продажу земельних ділянок. З внесенням відповідних змін до діючого законодавства та часткового відновлення роботи інформаційних систем, було відновлено можливість укладання правочинів щодо набуття прав на земельні ділянки. Разом з тим, відповідно до проведеної аналітичної роботи, з'ясовано, що динаміка продажу земельних ділянок та відповідно укладення договорів купівлі продажу земельних ділянок, в тому числі на підставі проведення електронних торгів зазнало значного зниження показників, що було частково спричинене і законодавчими обмеженнями, введеними у період воєнного стану, а також зумовлено відсутністю конкурентоспроможності потенційних учасників електронних земельних торгів та фізичною неможливістю прийняття ними участі в торгах. В зв'язку з чим, оголошення про проведення електронних аукціонів в 2022 році департаментом земельних ресурсів не проводилось.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма є актуальною для подальшої її реалізації, в наступному виконання програми забезпечить подальше надходження коштів до бюджету Вінницької міської територіальної громади

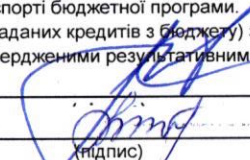
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

Головний бухгалтер


(Підпис)

Сергій КУШНІРЧУК

Людмила МАТВІЙЧУК

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)