

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік**

1. 36 Департамент земельних ресурсів Вінницької міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 361 Департамент земельних ресурсів Вінницької міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 3617660 0490 Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів

4. Мета бюджетної програми:

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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ 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)		12,350	12,350		8,300	8,300		4,050	4,050
	в т. ч.									
	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів		12,350	12,350		8,300	8,300		4,050	4,050
<p><i>Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми виникли у зв'язку з виникненням на кінець року кредиторської заборгованості в сумі 4,050 тис.грн.</i></p>										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	12,350	8,300	4,050
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	12,350	8,300	4,050
<i>Відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми виникли у зв'язку з виникненням на кінець року кредиторської заборгованості в сумі 4,050 тис.грн.</i>				
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

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів										
1	показники затрат									
1	Обсяг видатків на підготовку земельних ділянок для продажу на земельних торгах		12,350	12,350		8,300	8,300		4,050	4,050

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються непроведенням органами Держказначейства платежів за виконані роботи.

2	показники продукту									
1	Кількість земельних ділянок, що виносяться на торги		5	5		3	3		2	2
2	Загальна площа земельних ділянок, які плануються винести на торги		18854	18854		15331	15331		3523	3523

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються непроведенням органами Держказначейства платежів за виконані роботи.

3	показники ефективності									
1	Середні видатки на підготовку однієї земельної ділянки для продажу на земельних торгах		2,470	2,470		2,767	2,767		-0,297	-0,297
2	Середні видатки на 1 кв. м. земельної ділянки, що виносяться на торги		0,001	0,001		0,001	0,001		0,001	0,001

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються непроведенням органами Держказначейства платежів за виконані роботи.

4 показник якості										
1	Відсоток підготовлених земельних ділянок для продажу на земельних торгах		100	100		67	67		33	33
2	Відсоток земельних ділянок по яких проведені земельні торги		100,0	100		0,0	0		100	100

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються непроведенням органами Держказначейства платежів за виконані роботи та заборонаю у зв'язку з воєнним станом проведення земельних торгів.

За результатами 2020р. відповідно до затверджених паспортом бюджетної програми % виконання результативних показників складас: обсяг видатків (показник затрат)-100%; обсяг виконання робіт (показник продукту)-100%; відповідно показники ефективності та якості- 100%.

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

№ 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)		56,225	56,225		8,3	8,3		-85,2	-85,2
	в т. ч.									
<i>Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів</i>										
1 показники затрат										
1	Обсяг видатків на підготовку земельних ділянок для продажу на земельних торгах		56,225	56,225		8,300	8,300		-85,2	-85,2
2 показники продукту										
1	Кількість земельних ділянок, що виносяться на торги		7	7		3	3		-57,1	-57,1
2	Загальна площа земельних ділянок, які планується винести на торги		29017	29017		15331	15331		-47,2	-47,2

3 показники ефективності										
1	Середні видатки на підготовку однієї земельної ділянки для продажу на земельних торгах		8,032	8,032		2,767	2,767		-65,6	-65,6
2	Середні видатки на 1 кв. м. земельної ділянки, що виноситься на торги		0,002	0,002		0,001	0,001		-48,4	-48,4
4 показник якості										
1	Відсоток підготовлених земельних ділянок для продажу на земельних торгах		100	100		67	67		33	33
2	Відсоток земельних ділянок по яких проведені земельні торги		100,0	100		0	0		100	100

У 2022 році на підготовку земельних ділянок для продажу на земельних торгах використано на 85,2% (47,925 тис.грн.) менше чим у попередньому 2021 році. Це пояснюється тим, що у поточному році були лише виготовлені звіти про експертну грошову оцінку земельних ділянок, проекти землеустрою по яких розроблені в минулому році, тому і середні видатки на підготовку з/д та 1 кв.м., у 2022 році менше 2021 року відповідно на 65,6,% та 48,4%. У зв'язку із кредиторською заборгованістю, яка склалася на 01.01.2023 року за виконані звіти з експертної грошової оцінки по 2 земельним ділянкам, відсоток підготовлених з/д для продажу на земельних торгах склав 67% (на 33% менше попереднього року). Так як земельні торги протягом 2022 року не проводилися, показник (відсоток земельних ділянок, по яких проведені земельні торги) не виконаний.

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>							
	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість склала 4050 грн. за виготовлення звітів про експертну грошову оцінку по 2 земельних ділянках.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми **В результаті реалізації бюджетної програми у 2022 році по 5 земельних ділянок виготовлені звіти з експертної грошової оцінки для продажу на земельних торгах у формі аукціону.**

ефективності бюджетної програми **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.**

Разом з тим, 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.

корисності бюджетної програм **Виконання програми забезпечило продажу вільних земельних ділянок на неконкурентних засадах.**

довгострокових наслідків бюджетної програми **Виконання програми забезпечить подальше надходження коштів до бюджету Вінницької міської територіальної громади.**

Начальник відділу обліку та фінансово-аналітичної роботи, головний бухгалтер


(підпис)

Л.В.Матвійчук

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)