

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2023 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. 3617650 0490 Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення сталого розвитку управління земельними ресурсами в інтересах громади

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)		139,005	139,005		139,005	139,005			
<i>Відхилень між касовими та плановими показниками немає</i>										
	в т. ч.									
	Проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, що підлягають продажу		139,005	139,005		139,005	139,005			

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

(тис. грн.)

№ 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		139,005	139,005

	в т. ч.		
2.1	власні надходження		
2.2	надходження позик		
2.3	повернення кредитів		
2.4	інші надходження	139,005	139,005
<i>Відхилень між касовими та плановими показниками немає</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
<b>Проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, що підлягають продажу</b>										
<b>1</b>	<b>показники затрат</b>									
1	Обсяг видатків на проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, що підлягають продажу		139,005	139,005		139,005	139,005			

*Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні*

<b>2</b>	<b>показники продукту</b>									
1	Кількість земельних ділянок, по яких планується провести експертну грошову оцінку		86	86		86	86			
2	Площа земельних ділянок, по яких планується провести експертну грошову оцінку		187116	187116		187116	187116			

*Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні*



*Проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, що підлягають продажу*

<i>1 показники затрат</i>										
1	Обсяг видатків на проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, що підлягають продажу		12,927	12,927		139,005	139,005		975,3	975,3
<i>2 показники продукту</i>										
1	Кількість земельних ділянок, по яких планується провести експертну грошову оцінку		13	13		86	86		561,5	561,5
2	Площа земельних ділянок, по яких планується провести експертну грошову оцінку		7839	7839		187116	187116		2287,0	2287,0
<i>3 показники ефективності</i>										
1	Середні видатки на 1 земельну ділянку, по якій планується проведення експертної грошової оцінки		0,994	0,994		1,616	1,616		62,5	62,5
2	Середні видатки на 1 кв. м., на якому планується проведення експертної грошової оцінки		0,002	0,002		0,001	0,001		-55,0	-55
<i>4 показник якості</i>										
1	Відсоток земельних ділянок по яких проведена експертна оцінка до загальної кількості запланованих		100,0	100,0		100,0	100,0		0,0	0,0

2	Відсоток загальної площі земельних ділянок по яких проведена експертна оцінка до запланованої	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
---	---	-------	-------	-------	-------	-----	-----

У 2023 році проведено експертну грошову оцінку 86 земельних ділянок, це на 73 земельні ділянки (561,5%) більше минулого року, відповідно відхилення у площі з/д, по яким проведено оцінку - 179277 кв.м. (більше на 2287%), таким чином видатки на проведення експертних грошових оцінок земельних ділянок склали на 957,3 % (126,078 тис.грн.) менше порівняно з 2021 роком. Це пояснюється введенням у 2022 році в Україні воєнного стану та з відсутністю зацікавленості потенційних покупців у зв'язку фінансовою нестабільністю (коливанням курсу валют). Середні видатки на 1 земельну ділянку збільшилися на 62,5 % (622 грн.), при цьому видатки у розрахунку на 1 кв.м. збільшилися вдвічі, що пояснюється незалежним відбором суб'єктів оціночної діяльності. Показники якості склали 100%, аналогічно попередньому року.

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний	План на	Виконано за	Відхиленн	Виконано	Залишок
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за	x				x	x
	Надходження із	x				x	x
	Запозичення до	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету всього:</b>	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>							
	<b>Всього за</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						

...							
Інвестиційний проект (програма) 2							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
Напрямок спрямування							
Напрямок спрямування							
...							
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":**

Дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

**6. Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми В результаті реалізації бюджетної програми забезпечено проведення експертної грошової оцінки 86 земельних ділянок несільськогосподарського призначення

ефективності бюджетної програми Протягом 2023 року в процесі виконання програми до бюджету Вінницької міської територіальної громади від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, на яких розташовані належні покупцям об'єкти нерухомого майна, надійшли кошти в загальній сумі 85 364,372 тис.грн.

корисності бюджетної програм Виконання програми забезпечило виконання звітів та визначення експертної грошової оцінки земельних ділянок перед укладанням цивільно-правових угод.

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