

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 2024 рік

1.	3600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління земельних ресурсів департаменту природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	26269018 (код за ЄДРПОУ)	Затверджено
2.	3610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління земельних ресурсів департаменту природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	26269018 (код за ЄДРПОУ)	Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836 "У редакції наказу Міністерства фінансів України від 01 листопада 2022 року № 359"
3.	3617660	7660 0490 Підготовка земельних ділянок несіельськогосподарського 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)	1356300000 (код бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання заходів із землеустрою

5. Мета бюджетної програми

Підготовка земельних ділянок несіельськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка земельних ділянок несіельськогосподарського 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					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	
	Усього		300 000,00	300 000,00	300 000,00	64 591,38	64 591,38		-235 408,62	-235 408,62	
1	Проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, що підлягають продажу на земельних торгах		99 000,00	99 000,00	99 000,00	18 800,00	18 800,00		-80 200,00	-80 200,00	
2	Виготовлення землепорядних документів із землеустрою, які визначені для продажу на земельних торгах		201 000,00	201 000,00	201 000,00	45 791,38	45 791,38		-155 208,62	-155 208,62	

ГРИВЕНЬ

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	Частково розроблення експертних грошових оцінок здійснювалось за рахунок розробника документації з подальшою компенсацією переможцем торгів
2	Частково розроблення землепорядних документацій здійснювалось за рахунок розробника документації з подальшою компенсацією переможцем торгів

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		
		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

Гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Однина 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 проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, що підлягають продажу на земельних торгах	грн.	кошторис		99 000	99 000		18 800	18 800		-80 200	
1.2	обсяг видатків на виготовлення землепорядних документацій із землеустрою, які визначені для продажу на земельних торгах	грн.	кошторис		201 000	201 000		45 791,38	45 791,38		-155 208,62	
2	продукту											
2.1	кількість виготовлених звітів про експертну грошову оцінку земельних ділянок	шт.	розрахунково		12	12		1	1		-11	
2.2	кількість виготовлених землепорядних документацій із землеустрою, які визначені для продажу на земельних торгах	шт.	розрахунково		8	8		2	2		-6	
3	ефективності											
3.1	середній обсяг витрат на виготовлення одного звіту про експертну грошову оцінку земельної ділянки	грн.	розрахунково		8 250	8 250		18 800	18 800		10 550	
3.2	середній обсяг витрат на виготовлення однієї землепорядної документації із землеустрою, яка визначена для продажу на земельних торгах	грн.	розрахунково		25 125	25 125		22 896	22 896		-2 229	
4	якості											
4.1	відсоток затверджених звітів про експертну грошову оцінку земельних ділянок	відс.	Ухвала Львівської міської ради		100	100		8,3	8,3		-91,7	
4.2	відсоток затверджених документацій із землеустрою, які визначені для продажу на земельних торгах	відс.	Ухвала Львівської міської ради		100	100		25	25		-75	

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

№ з/п	Показники	Однина виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4

1	затрат		
1.1	обсяг видатків на проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок, що підлягають продажу на земельних торгах	грн.	Частково розроблення експертних грошових оцінок здійснювалось за рахунок розробника документації з подальшою компенсацією переможцем торгів
1.2	обсяг видатків на виготовлення землепорядних документів із землеустрою, які визначені для продажу на земельних торгах	грн.	Частково розроблення землепорядних документів здійснювалось за рахунок розробника документації з подальшою компенсацією переможця торгів
2	продукту		
2.1	кількість виготовлених звітів про експертну грошову оцінку земельних ділянок	шт.	Частково розроблення експертних грошових оцінок здійснювалось за рахунок розробника документації з подальшою компенсацією переможцем торгів
2.2	кількість виготовлених землепорядних документів із землеустрою, які визначені для продажу на земельних торгах	шт.	Частково розроблення землепорядних документів здійснювалось за рахунок розробника документації з подальшою компенсацією переможця торгів
3	ефективності		
3.1	середній обсяг витрат на виготовлення одного звіту про експертну грошову оцінку земельної ділянки	грн.	Фактично середній обсяг витрат на виготовлення однієї експертної грошової оцінки земельної ділянки, яка визначена для продажу на земельних торгах, більший від затвердженого
3.2	середній обсяг витрат на виготовлення однієї землепорядної документації із землеустрою, яка визначена для продажу на земельних торгах	грн.	Утворилась економія у зв'язку з тим, що фактично середній обсяг витрат на виготовлення однієї землепорядної документації менший від затвердженого
4	якості		
4.1	відсоток затверджених звітів про експертну грошову оцінку земельних ділянок	відс.	Експертну грошову оцінку земельної ділянки, що підлягала продажу на земельних торгах, буде затверджено у 2025 році
4.2	відсоток затверджених документів із землеустрою, які визначені для продажу на земельних торгах	відс.	Показник прямо-пропорційно залежить від показника "Кількість виготовлених землепорядних документів із землеустрою, які визначені для продажу на земельних торгах"

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Підготовка до продажу земельних ділянок частково здійснювалася без використання бюджетних коштів згідно з чинним законодавством.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана програма ефективна. За результатами виконання бюджетної програми у 2024 році до міського бюджету від продажу земельних ділянок на земельних торгах надійшли кошти у сумі 45,88 млн. грн.

* 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.

Начальник управління


Сергій КОРОВАЙНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


Віра МАКОВЕЦЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)