

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	2700000	Управління економічного розвитку виконавчого комітету Смілянської міської ради	22799133		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	2710000	Управління економічного розвитку виконавчого комітету Смілянської міської ради	22799133		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	2717693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	2357300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснювати управління комунальним майном. Прискорення економічного зростання, залучення внутрішніх інвестицій, зменшення частки комунальної власності у структурі економіки шляхом продажу об'єктів приватизації ефективному приватному власнику.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реєстрації права власності об'єктів комунальної власності, визначення статусу земельних ділянок під ними. Збільшення надходження від його використання та приватизації, захист права комунальної власності у судових інстанціях. Забезпечення своєчасного збору надходжень від здачі в оренду комунального майна та перерахування їх до місцевого бюджету та до державного бюджету. Охорона об'єктів комунальної власності, які тимчасово не передані в оренду. Забезпечення реалізації заходів, пов'язаних з ліквідацією комунальних підприємств. Оформлення облікової документації під об'єктами культурної спадщини місцевого значення.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка об'єктів комунальної власності до приватизації та оренди
3	Раціональне, економне використання енергоносіїв та комунальних послуг
4	Перерахування обов'язкових платежів до бюджетів
7	Забезпечення реалізації заходів, пов'язаних з ліквідацією підпорядкованих комунальних підприємств
8	Оформлення облікової документації під об'єктами культурної спадщини місцевого значення, для укладання охоронного договору
9	Раціональне, економне використання теплопостачання

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»

гривень

№ 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
1	Підготовка об'єктів комунальної власності до приватизації та оренди	209272,00	0,00	209272,00	162528,65	0,00	162528,65	-46743,35	0,00	-46743,35
4	Перерахування обов'язкових платежів до бюджетів	151300,00	0,00	151300,00	114093,79	0,00	114093,79	-37206,21	0,00	-37206,21
10	Забезпечення реалізації заходів, пов'язаних з ліквідацією підпорядкованих комунальних підприємств	40000,00	0,00	40000,00	35862,96	0,00	35862,96	-4137,04	0,00	-4137,04
13	Комунальні послуги та енергоносії нежитлових приміщень на балансі управління	209672,00	0,00	209672,00	135949,42	0,00	135949,42	-73722,58	0,00	-73722,58
	Усього	610244,00	0,00	610244,00	448434,82	0,00	448434,82	-161809,18	0,00	-161809,18

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	Розбіжності між плановими та касовими видатками пояснюється, тим що частина об'єктів не потребувала здійснення оцінки, так як процедура приватизації деяких об'єктів була розпочата в 2023 році та продовжилась в 2024 році. Не використано кошти в повному обсязі, в зв'язку з тим, що в процесі приватизації об'єктів, покупцями відшкодовано витрати за проведення оцінки об'єктів. Крім того, не використано кошти в повному обсязі, в зв'язку з: відсутністю заяв на участь в аукціоні від потенційних покупців; відмовою переможців аукціону від підписання протоколу електронного аукціону, або від укладання договору купівлі-продажу.
4	Розбіжності між плановими та касовими видатками виникло за рахунок зменшення орендарів і відрахування від орендної плати до бюджету, а також пільгою за земельні ділянки.
10	Розбіжності між плановими та касовими видатками пояснюється, тим що касові видатки проводились відповідно до Податкового повідомлення-рішення по Комунальному підприємству «Медіа-Центр».
13	Розбіжності між плановими та касовими видатками пояснюється, тим що касові видатки проводились за рахунок коштів, які відшкодовувались орендарями за енергоносії.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	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
1	Програма приватизації та управління комунальним майном на 2022-2024 роки	610244,00	0,00	610244,00	448434,82	0,00	448434,82	-161809,18	0,00	-161809,18

А. 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
	Затрат											
1	Обсяг видатків на виготовлення документації для підготовки об'єктів до продажу та оренди	грн.	Рішення сесії, Програма	209272,00	0,00	209272,00	162528,65	0,00	162528,65	-46743,35	0,00	-46743,35
2	Річна сума податків і зборів, яка планується перераховуватися до бюджетів від орендарів	грн.	Рішення сесії, Програма	151300,00	0,00	151300,00	114093,79	0,00	114093,79	-37206,21	0,00	-37206,21
3	Затрати пов'язані з ліквідацією підпорядкованих комунальних підприємств	грн.	Рішення сесії, Програма	40000,00	0,00	40000,00	35862,96	0,00	35862,96	-4137,04	0,00	-4137,04
4	Витрати на комунальні послуги та енергоносії нежитлових приміщень на балансі управління	грн.	Рішення сесії, Програма	209672,00	0,00	209672,00	135949,42	0,00	135949,42	-73722,58	0,00	-73722,58
	Продукту											
5	Кількість об'єктів, запланованих до продажу	шт.	Договір	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість заключених договорів оренди	шт.	Договір	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість підприємств	шт.	Програма, Податкові повідомлення-рішення	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість об'єктів (нежитлових приміщень)	шт.	Договір	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
9	Середня вартість виготовлення документації на 1 об'єкт	грн.	Розрахункові дані	104636,00	0,00	104636,00	81264,33	0,00	81264,33	-23371,67	0,00	-23371,67
10	Середній розмір прибутку від одного орендаря в рік	грн.	Розрахункові дані	4728,12	0,00	4728,12	3565,43	0,00	3565,43	-1162,69	0,00	-1162,69
11	Середній розмір затрат	грн.	Розрахункові дані	40000,00	0,00	40000,00	35862,96	0,00	35862,96	-4137,04	0,00	-4137,04
12	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 1 об'єкт	грн.	Розрахункові дані	52418,00	0,00	52418,00	33987,36	0,00	33987,36	-18430,64	0,00	-18430,64
	Якості											
13	Відсоток вчасно виготовленої документації	відс.	Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
14	Відсоток перерахованих обов'язкових платежів до бюджету	відс.	Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
15	Відсоток здійснених затрат		Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
16	Відсоток споживання від базового періоду	відс.	Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	Затрат		
1	Обсяг видатків на виготовлення	грн.	Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються включенням протягом року нових об'єктів до переліків об'єктів, що підлягають приватизації відповідно до

1	2	3	4
	документації для підготовки об'єктів до продажу та оренди		Закону України "Про приватизацію державного і комунального майна", зокрема, приватизація яких здійснюється за стартовою ціною, визначеною за результатами проведення незалежної оцінки, процедура приватизації деяких об'єктів була розпочата в 2023 році та продовжилася в 2024 році.
2	Річна сума податків і зборів, яка планується перераховуватися до бюджетів від орендарів	грн.	Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються зменшення відшкодування орендарями за оренду майна, а також пільгою за земельні ділянки.
3	Затрати пов'язані з ліквідацією підпорядкованих комунальних підприємств	грн.	Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються зменшення суми витрат відповідно до Податкового повідомлення-рішення по Комунальному підприємству «Медіа-Центр».
4	Витрати на комунальні послуги та енергоносії нежитлових приміщень на балансі управління	грн.	Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються зменшення суми витрат відповідно до Податкового повідомлення-рішення по Комунальному підприємству «Медіа-Центр».
	Продукту		
5	Кількість об'єктів, запланованих до продажу	шт.	Щодо результативного показника продукту - розбіжність відсутня.
6	Кількість заключених договорів оренди	шт.	Щодо результативного показника продукту - розбіжність відсутня.
7	Кількість підприємств	шт.	Щодо результативного показника продукту - розбіжність відсутня.
8	Кількість об'єктів (нежитлових приміщень)	шт.	Щодо результативного показника продукту - розбіжність відсутня.
	Ефективності		
9	Середня вартість виготовлення документації на 1 об'єкт	грн.	Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються відсутністю заяв на участь в аукціоні від потенційних покупців та відмовою переможців аукціону від укладання договору купівлі-продажу.
10	Середній розмір прибутку від одного орендаря в рік	грн.	Розбіжність пояснюється зменшенням середнього розміру відшкодування в зв'язку зі зменшення орендарів і відрахування від орендної плати до бюджету
11	Середній розмір затрат	грн.	Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються зменшення суми витрат відповідно до Податкового повідомлення-рішення по Комунальному підприємству «Медіа-Центр».
12	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 1 об'єкт	грн.	Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються відновленням касових видатків по договорах відшкодування витрат по енергоносіях орендарями.
	Якості		
13	Відсоток вчасно виготовленої документації	відс.	Щодо результативного показника якості - розбіжність відсутня.
14	Відсоток перерахованих обов'язкових платежів до бюджету	відс.	Щодо результативного показника якості - розбіжність відсутня.
15	Відсоток здійснених затрат		Щодо результативного показника якості - розбіжність відсутня.
16	Відсоток споживання від базового періоду	відс.	Щодо результативного показника якості - розбіжність відсутня..

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Стан виконання результативних показників свідчить про цільове виконання в межах фактичної потреби.

Щодо результативного показника затрат "Обсяг видатків на виготовлення документації для підготовки об'єктів до продажу та оренди". Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються включенням протягом року нових об'єктів до переліків об'єктів, що підлягають приватизації відповідно до Закону України "Про приватизацію державного і комунального майна", зокрема, приватизація яких здійснюється за стартовою ціною, визначеною за результатами проведення незалежної оцінки, процедура приватизації деяких об'єктів була розпочата в 2023 році та продовжилася в 2024 році. А також відсутністю заяв на участь в аукціоні від потенційних покупців та відмовою переможців аукціону від укладання договору купівлі-продажу.

Щодо результативного показника затрат "Річна сума податків і зборів, яка планується перераховуватися до бюджетів від орендарів". Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються зменшення відшкодування орендарями за оренду майна, а також пільгою за земельні ділянки.

Щодо результативного показника затрат " Затрати пов'язані з ліквідацією підпорядкованих комунальних підприємств". Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються зменшення суми витрат відповідно до Податкового повідомлення-рішення по Комунальному підприємству «Медіа-Центр».

Щодо результативного показника затрат " Витрати на комунальні послуги та енергоносії нежитлових приміщень на балансі управління". Розбіжності між плановим та фактичним показником пояснюються відновленням касових видатків по договорах відшкодування витрат по енергоносіях орендарями.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році фінансування здійснювалося за бюджетною програмою за КПКВК 2717693 "Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю" по Програмі приватизації та управління комунальним майном на 2022-2024 роки відповідно до затвердженого кошторису за напрямом використання бюджетних коштів.

У 2024 році управлінням економічного розвитку укладено 8 договорів з незалежної експертної оцінки майна, 6 договорів з розроблення технічної документації з землеустрою, 3 договори інвентаризація, технічний паспорт, завірена копія. Договори на комунальні послуги та енергоносії – тепло, електропостачання, водовідведення та водопостачання, експлуатаційні послуги. Також укладено 3 договори – послуги з інженерного проектування, 1 договір – послуги пов'язані з друком та послуги із встановленням електричного обладнання.

Управлінням економічного розвитку було продано 2 об'єкта, решта об'єктів перебуває на різних стадіях підготовки до продажу або перебувають на торгах.

Завдяки цільовому використанню коштів, передбачених бюджетною Програмою приватизації та управління комунальним майном на 2022-2024 роки управлінням економічного розвитку перераховано від приватизації майна до місцевого бюджету -1546800,00 грн., що складає 51,56 % від виконання планового показника (3,0 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.

Заступник начальника управління - начальник відділу

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та контролю



Валентина ДАЛБОЖАК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Олена МІЦКЕВИЧ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)