

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 2023 рік

1.	2700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	34814859 (код за ЄДРПОУ)
2.	2710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	34814859 (код за ЄДРПОУ)
3.	2710160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах,
територіальних громадах
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування
місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення організаційно-функціональних повноважень у соціально-економічній сфері з метою забезпечення збалансованого економічного та соціального розвитку міста

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення ефективної діяльності департаменту економічного розвитку Львівської міської ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	Усього	25 380 800,00	103 150,00	25 483 950,00	25 080 903,52	25 080 903,52	25 080 903,52	-299 896,48	-103 150,00	-403 046,48		
1	Здійснення повноважень у сфері економічної діяльності	25 363 504,00		25 363 504,00	25 063 607,52	25 063 607,52	25 063 607,52	-299 896,48		-299 896,48		
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		103 150,00	103 150,00								
3	Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р.	17 296,00		17 296,00	17 296,00		17 296,00		-103 150,00	-103 150,00		

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	В зв'язку з військовим станом і Постановою 590(з) змінами, не всі видатки проводились
2	Відповідно розпорядження ГМРЧ № 252 від 19.07.2023р. "Про обмеження використання бюджетних коштів" видатки на придбання ортехніки не проводились

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

№ з/п		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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання.

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичня 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	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	60		60		50		50		-10		-10	
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Ухвала	24 002 000		24 002 000	23 790 923,17			23 790 923,17		-211 076,83		-211 076,83	
1.3	Інші поточні видати на утримання апарату управління	грн.	Ухвала	1 361 504		1 361 504	1 272 684,35			1 272 684,35		-88 819,65		-88 819,65	
1.4	Витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)	грн.	Ухвала		103 150	103 150						-103 150		-103 150	
2	продукту														
2.1	кількість розроблених документів	шт.	управлінський облік	360		360		340		340		-20		-20	
2.2	кількість отриманих листів та звернень	шт.	управлінський облік	2 820		2 820	2 089			2 089		-731		-731	
2.3	кількість планується придбати ортехніки та обладнання	шт.	розрахунково		2	2						-2		-2	
3	ефективності														
3.1	кількість виконаних листів, звернень на одного працівника	од.	Розрахунковий показник	47		47		26		26		-21		-21	
3.2	кількість розроблених документів одним працівником	од.	Розрахунковий показник	6		6		6		6					
3.3	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунковий показник	400 033,33		400 033,33	475 818,46			475 818,46		75 785,13		75 785,13	
3.4	Середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунковий показник	22 692		22 692	25 453,69			25 453,69		2 761,69		2 761,69	
3.5	Середня вартість придбанної одиниці	грн.	розрахунково		51 575	51 575						-51 575		-51 575	
4	якості														
4.1	кількість вчасно наданих відповідей на листи та звернення громадян	шт.	Розрахунковий показник	100		100		100		100					
4.2	Рівень забезпечення витрат на оновлення матеріально-технічної бази	відс.	розрахунково		100	100						-100		-100	
4.3	Відсоток поашення кредиторської заборгованості,що виникла станом на 01.01.2023р.	відс.	Розрахунковий показник	100		100		100		100					

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	кількість штатних одиниць	од.	Розбіжність між штатною чисельністю і фактичною зайнятістю пов'язані з кадровим рухом

1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Витрати на оплату праці проводились на фактичну чисельність працівників
1.3	Інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	Відповідно до Постанови 590 (зі змінами), а також розпорядженням ЛМР №252 від 19.07.23р.
2	продукту		
2.1	кількість розроблених документів	шт.	В зв'язку з військовим станом виникла потреба в розробці додаткових документів
2.2	кількість отриманих листів та звернень	шт.	Зменшення кількості надходжень листів та звернень від громадян
3	ефективності		
3.1	кількість виконаних листів, звернень на одного працівника	од.	Від зменшення листів та звернень громадян відповідно і зменшилась потреба надання відповіді
3.3	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	За рахунок виплат святкових і заохочувальних премій
3.4	Середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од	В зв'язку з ціною пропозицій
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між плановими і фактичними показниками пояснюється тим, що планові показники використано, як прогнозні показники за минулий рік

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання програми затвердженої паспортом у 2023 році забезпечує реалізацію соціально-економічного розвитку Львівської міської територіальної громади

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (неданих 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 економічного розвитку


(підпис)

Інна СВИСТУН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності


(підпис)

Лілія КАЧМАРИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 29.01.2024 рік

1. 2700000 (КПБК МБ) Департамент економічного розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПБК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2710160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах	107,20	4	5
6					

1. Зазначються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми.

3. Порівняльний аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПБК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
4			

Директор департаменту економічного розвитку

(підпис)

Інна СВИСТУН
(Власне ім'я, прізвище)

Начальник відділу обліку та звітності

(підпис)

Лілія КАЧМАРИК
(Власне ім'я, прізвище)

34514859 31.01.2024 13:58:26 1 Виконання бюджетної програми за показниками 0366 від 29.01.2024 09:32:30

3a 2023 pik

1.	2700000	(КПРКВ МБ)	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради	(найменування головного розпорядника)
2.	2710000	(КПРКВ МБ)	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради	(найменування відповідального виконавця)
3.	2710160	(КПРКВ МБ)	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)
		(КПРКВ(1))		

4.Результат анализу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	1		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
		2	3	4
		Кількість набраних балів	5	
1	Підпрограма 1: Керівництво у управлінні сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Здійснення повноважень у сфері економічної діяльності		221,60	
1.2	Напрямок 2: Публікація досліджень та предметів довгострокового користування			0,0
1.3	Напрямок 3: Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р.		100,00	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:		107,20	
	Загальний результат оцінки програми:		107,20	

1. Зазначаются всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Подгледний анализ причин низкой эффективности

№	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів
1	2	через які не досягнуто запланованих результатів
3/п	Програма 1: Напрям 2: Придбання обладнання та предметів	3
	довгострокового користування	

Директор департаменту економічного розвитку

Ина СВИСТУН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Лілія КАЧМАРІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

34814859 31.01.2024 13:56:12 1 Виконання бюджетної програми за показниками 0366 від 29.01.2024 09:32:30

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	2700000	(КІЛКРК МБ)	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради	(найменування головного розпорядника)
2.	2710000	(КІЛКРК МБ)	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради	(найменування відповідного виконавця)
3.	2710160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селах, територіальних громадах	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення ефективної діяльності департаменту економічного розвитку Львівської міської ради
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Витрати (надані кредити)			
в т.ч.				
1.1.	Корінційно і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селах, територіальних громадах	25 380,800	103,150	25 483,950
1.1.1.	Здійснення повноважень у сфері економічної діяльності	25 363,504	25 363,504	25 063,608
Важку з віськовим станом і (постановою 590(зі змінами), не всі видатки проводились				
1.1.2.	Прийняття об'єднання та предметів довіропорядження користувачів	103,150	103,150	25 063,608
Відповідно розпорядження ЛМР № 252 від 19.07.2023р. "Про обмеження використання бюджетних коштів" видатки на придбання ортехники не проводились				
1.1.3.	Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р.	17,296	17,296	17,296

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
2	Надходження			
в т.ч.				
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
в т.ч.				
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Відхилення
з/п	Показники	загальний фонд спеціальний фонд	загальний фонд спеціальний фонд	загальний фонд спеціальний фонд
1	Здійснення повноважень у сфері економічної діяльності			
затра	кількість штатних одиниць	60	50	50
1.	Посилення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками			
2.	Витрати на оплату праці і нараховування на зарплату	24 002 000	23 790 923,17	-211 076,83
Посилення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками				
3.	Витрати на оплату праці і нараховування на зарплату	1 361 504	1 272 684,35	-88 819,65
Посилення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками				
Відповідно до (зі змінами), а також розпорядженням ЛМР №252 від 19.07.23р.				
продукту	кількість розроблених документів, шт.	360	340	340
1	кількість розроблених документів, шт.	360	340	340
Посилення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками				
Важку з віськовим станом і (постановою 590(зі змінами), а також розпорядженням ЛМР №252 від 19.07.23р.				
2	кількість отриманих листів та завершень, шт.	2 820	2 089	2 089
Посилення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками				
Важку з віськовим станом і (постановою 590(зі змінами), а також розпорядженням ЛМР №252 від 19.07.23р.				
2	кількість отриманих листів та завершень, шт.	2 820	2 089	2 089

Зменшення кількості надходжень листів та звернень від громадян									
ефективності									
1	кількість виконаних листів, звернень на одного працівника, од.	47	47	26	26	-21		-21	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Від зменшення листів та звернень громадян відповідно і зменшилась потреба надання відповіді									
2	кількість розроблених документів одним працівником, од.	6	6	6	6				
3	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн/од	400 033,33	400 033,33	475 818,46	475 818,46	75 785,13		75 785,13	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
За рахунок виплат святкових і заохочувальних премій									
4	Середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці, грн/од	22 692	22 692	25 453,69	25 453,69	2 761,69		2 761,69	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
В зв'язку з ціновою пропозицією									
якості									
1	кількість вчасно наданих відповідей на листи та звернення громадян, шт.	100	100	100	100				
2 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування									
затрат									
1	Витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування), грн.	103 150	103 150			-103 150		-103 150	
продукту									
1	Кількість планується придбати оргтехніки та обладнання, шт.	2	2			-2		-2	
ефективності									
1	Середня вартість придбанної одиниці, грн.	51 575	51 575			-51 575		-51 575	
якості									
1	Рівень забезпечення витрат на оновлення матеріально-технічної бази, відс.	100	100			-100		-100	
3 Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р.									
якості									
1	Відсоток погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023р., відс.	100	100	100	100				

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

[illegible]

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р.				17,296	17,296			17,296			
4 Показники якості											
Відсоток погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023р., від:											

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	Загальний обсяг фінансування (проектів), усього	3	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
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X						X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами								
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X						X	X

5.6 "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма розрахована на соціально-економічний розвиток Львівської територіальної громади;
ефективності бюджетної програми
Результативні показники виконані в повному обсязі відповідно до фактичної чисельності потреби працівників;
корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Директор департаменту економічного розвитку

Начальник відділу обліку та звітності

(підпис)
(підпис)
Лілія КАЧМАРІК
(підпис)
Ірина СВИСТУН
(підпис)

31.01.2024 13:56:31

34874859

