

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. | 4700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Департамент міської агломерації Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 43582049 (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 4710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Департамент міської агломерації Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) | 43582049 (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 4710160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування 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) | 1356300000 (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики |
|-------|---|
| 1 | Виконання повноважень у сфері агломерації |

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності департаменту міської агломерації Львівської міської ради

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|---|
| 1 | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень |

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 * | гривень | | | | | | | | |
|-------|--|---|------------------|---------------|---|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|
| | | 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 | 26 515 400,00 | 2 574 467,45 | 29 089 867,45 | 25 627 144,46 | 1 577 588,45 | 27 204 732,91 | -888 255,54 | -996 879,00 | -1 885 134,54 |
| 1 | Забезпечення здійснення повноважень у сфері міської агломерації | 26 398 889,06 | | 26 398 889,06 | 25 510 633,52 | | 25 510 633,52 | -888 255,54 | | -888 255,54 |
| 2 | Капітальний ремонт адміністративних будівель офісів Львівської громади | | 1 467 580,00 | 1 467 580,00 | | 638 103,00 | 638 103,00 | | -829 477,00 | -829 477,00 |
| 3 | Погашення кредиторської заборгованості, яка склалася станом на 01.01.2023 року | 116 510,94 | | 116 510,94 | 116 510,94 | | 116 510,94 | | | |
| 4 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | | 1 106 887,45 | 1 106 887,45 | | 939 485,45 | 939 485,45 | | -167 402,00 | -167 402,00 |

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 | У зв'язку з продовженням воєнного стану і дії постанови КМУ від 09.06.2021 №590 та економією видатків за рахунок відряджень, оплати послуг (крім комунальних), оплати комунальних послуг. Було використано не всі кошти. |
| 2 | У зв'язку з продовженням воєнного стану та за фактичними результатами проведених робіт (відповідно актів виконаних робіт), було використано не всі заплановані кошти. |
| 4 | У зв'язку з воєнним станом та економією (із запропонованими нижчими цінами) було використано не всі заплановані кошти. |

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

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | гривень | | | | | | | | |
|-------|---|---|------------------|--------|---------------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|
| | | 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 | 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 |
| 1 | затрат | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | кількість штатних одиниць | од. | штатний розпис | 65 | | 65 | 60 | | 60 | -5 | | -5 |
| 1.2 | витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату | грн. | кошторис | 23 363 500 | | 23 363 500 | 23 228 560,1 | | 23 228 560,1 | -134 939,9 | | -134 939,9 |
| 1.3 | інші поточні видатки на утримання апарату управління | грн. | кошторис | 3 035 389,06 | | 3 035 389,06 | 2 282 073,41 | | 2 282 073,41 | -753 315,65 | | -753 315,65 |
| 1.4 | витрати на проведення капітального ремонту адміністративних будівель офісу Львівської громади | грн. | управлінський облік | | 1 467 580 | 1 467 580 | | 638 103 | 638 103 | | -829 477 | -829 477 |
| 1.5 | закупівля предметів довгострокового користування | грн. | Управлінський облік | | 1 106 887,45 | 1 106 887,45 | | 939 485,45 | 939 485,45 | | -167 402 | -167 402 |
| 2 | продукту | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | кількість листів, звернень,заяв,скарг | од. | Управлінський облік | 23 700 | | 23 700 | 31 952 | | 31 952 | 8 252 | | 8 252 |
| 2.2 | кількість об'єктів, в яких планується проводити капітальний ремонт | од. | управлінський облік | | 3 | 3 | | 2 | 2 | | -1 | -1 |
| 2.3 | кількість предметів, що плануються закупити | шт. | Розрахунково | | 27 | 27 | | 19 | 19 | | -8 | -8 |
| 3 | ефективності | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | кількість виконаних листів, звернень,заяв,скарг | од. | Розрахунково | 365 | | 365 | 532,53 | | 532,53 | 167,53 | | 167,53 |
| 3.2 | середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці | грн/од | Розрахунково | 359 438,46 | | 359 438,46 | 387 142,668 | | 387 142,668 | 27 704,208 | | 27 704,208 |
| 3.3 | середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці | грн/од | Розрахунково | 46 698,29 | | 46 698,29 | 38 034,5568 | | 38 034,5568 | -8 663,7332 | | -8 663,7332 |
| 3.4 | середні витрати на проведення капітального ремонту в одному офісі | грн. | розрахунково | | 489 193,33 | 489 193,33 | | 319 051,5 | 319 051,5 | | -170 141,83 | -170 141,83 |
| 3.5 | середня вартість за одиницю | | Розрахунково | | 40 995,83 | 40 995,83 | | 49 446,6026 | 49 446,6026 | | 8 450,7726 | 8 450,7726 |
| 4 | якості | | | | | | | | | | | |
| 4.1 | Відсоток погашення кредиторської заборгованості | відс. | Розрахунковий показник | 100 | | 100 | 100 | | 100 | | | |

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 |
| 1 | затрат | | |
| 1.1 | кількість штатних одиниць | од. | Фактична наявність працівників. |

| | | | |
|-----|--|--------|---|
| 1.2 | витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату | грн. | У зв'язку з фактичною кількістю працівників, витрати на оплату праці менше. |
| 1.3 | інші поточні видатки на утримання апарату управління | грн. | У зв'язку з фактичною кількістю працівників, видатки на утримання апарату управління менші. |
| 1.4 | витрати на проведення капітального ремонту адміністративних будівель офісу Львівської громади | грн. | Фактичний показник проведених робіт (відповідно актів виконаних робіт). |
| 1.5 | закупівля предметів довгострокового користування | грн. | У зв'язку з фактичною кількістю закупленої техніки було менше витрачено на закупівлю предметів |
| 2 | продукту | | |
| 2.2 | кількість об'єктів, в яких планується проводити капітальний ремонт | од. | Фактична кількість об'єктів в яких проводився капітальний ремонт. |
| 2.3 | кількість предметів, що плануються закупити | шт. | Фактична кількість закупленої техніки. |
| 3 | ефективності | | |
| 3.1 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг | од. | У зв'язку з фактичною кількістю працівників і звернень протягом року, документообіг на одного працівника припав більше. |
| 3.3 | середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці | грн/од | У зв'язку з фактичною кількістю працівників, середні витрати на одного працівника менші. |
| 3.4 | середні витрати на проведення капітального ремонту в одному офісі | грн. | У зв'язку з фактичною кількістю об'єктів в яких проводився капітальний ремонт, показник менший. |
| 3.5 | середня вартість за одиницю | | У зв'язку з меншою кількістю закупленої техніки, проте більшої собівартості предметів, показник більше. |
| 4 | якості | | |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Показники мають незначні відхилення.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

На виконання програми за КПКВК МБ 4710160 "Керівництво і управління у сфері агломерації" у 2023р. по загальному фонду було заплановано 26 515 400,00 грн з урахуванням змін, з них було використано 25 510 633,52 грн., що становить 96,21% обсягу за 2023 рік. По спеціальному фонду було заплановано 2 574 467,45 грн з урахуванням змін, з них було використано 1 577 588,45 грн, що становить 61,28%. Бюджетну програму виконано з незначними відхиленнями.

* 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.

Директор департаменту

(підпис)

Юрій ЛУКАШЕВСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ольга КУЗЬМА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2023 рік**

1. 4700000 Департамент міської агломерації Львівської міської ради
(КТГПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 4710000 Департамент міської агломерації Львівської міської ради
(КТГПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 4710160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(КТГПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

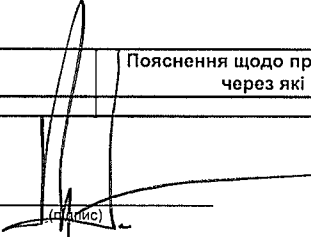
| № з/п | Назва підпрограми/завдання бюджетної програми | Кількість набраних балів | | |
|-------|---|--------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Підпрограма 1: Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах | X | X | X |
| 1.1 | Напрямок 1: Забезпечення здійснення повноважень у сфері міської агломерації | 99,57 | | |
| 1.2 | Напрямок 2: Капітальний ремонт адміністративних будівель офісів Львівської громади | | 65,20 | |
| 1.3 | Напрямок 3: Погашення кредиторської заборгованості, яка склалася станом на 01.01.2023 року | 100,00 | | |
| 1.4 | Напрямок 4: Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 120,60 | | |
| | Загальний результат оцінки підпрограми 1: | 96,34 | | |
| | Загальний результат оцінки програми: | 96,34 | | |

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

| № з/п | Назва завдання бюджетної програми | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів |
|-------|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 |
| | | |

Директор департаменту


(підпис)

Юрій ЛУКАШЕВСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Ольга КУЗЬМА
(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 01.01.2024 рік

1. 4700000 Департамент міської агломерації Львівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

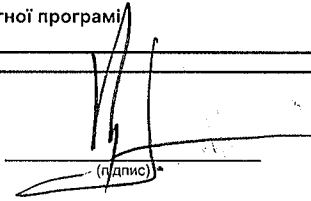
| № з/п | КПКВК МБ | Назва бюджетної програми | Кількість набраних балів | | |
|-------|----------|--|--------------------------|----------------------|---------------------|
| | | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 4710160 | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах | 96,34 | | |

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

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

| № з/п | КПКВК МБ | Назва бюджетної програми | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів |
|-------|----------|--------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |

Директор департаменту


(підпис)

Юрій ЛУКАШЕВСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Ольга КУЗЬМА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)