

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. 2300000 (код Програмою класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) Департамент "Адміністрація міського голови" (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 34814439 (код за ЄДРПОУ)

2. 2310000 (код Програмою класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) Департамент "Адміністрація міського голови" (найменування відповідального виконавця) 34814439 (код за ЄДРПОУ)

3. 2310160 (код Програмою класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) 0160 (код Типової програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) 0111 (код Функціональної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) 1356300000 (код бюджету)
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання повноважень у сфері реалізації інформаційної та внутрішньої політики Львівської міської територіальної громади

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення ефективної діяльності департаменту "Адміністрація міського голови" 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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	33 694 600,00	594 600,00	34 289 200,00	34 172 794,39	33 584 169,39	588 625,00	34 172 794,39	9	10	11
1	Забезпечення здійснення повноважень у сфері реалізації інформаційної та внутрішньої політики ЛМР	33 694 600,00		33 694 600,00	33 584 169,39	33 584 169,39		33 584 169,39	-110 430,61	-5 975,00	-116 405,61
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		594 600,00	594 600,00	588 625,00		588 625,00	588 625,00		-5 975,00	-5 975,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
-------	-----------

1	1	Економія утворилася через неможливість опрацювання і відповідно неможливість проведення витратків з нарахування на допомогу по тимчасовій непрацездатності по вагітності та пологах 22% згідно ЗУ від 23.09.1999 №1105 «Про загальнообов'язкове державне соціальне страхування», розпорядження ЛМР від 19.07.2023 № 252 «Про обмеження використання бюджетних коштів», коливання ціни на продукцію на момент оголошення закупівлі і момент укладання договору поставки									
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8. Витатки (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 витатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витатків (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	запрат											
1.1	Кількість штатних одиниць	шт.	штатний розпис	65		65	53		53		-12	-12
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	30 174 700		30 174 700	30 087 157,6		30 087 157,6		-87 542,4	-87 542,4
1.3	Інші витатки на утримання апарату управління	грн.	кошторис	3 519 900		3 519 900	3 497 011,79		3 497 011,79		-22 888,21	-22 888,21
1.4	Обсяг витатків на придбання оргтехніки та обладнання	грн.	Ухвала		594 600	594 600		588 625	588 625		-5 975	-5 975
2	продукту											
2.1	Кількість отриманих звернень, скарг, заяв до міського голови та департаменту	шт.	управлінський облік	8 200		8 200	8 200		8 200			
2.2	Кількість планується придбати оргтехніки та обладнання	шт.	розрахунково		15	15		15	15			
3	ефективності											
3.1	Кількість опрацьованих звернень, скарг, заяв на одного працівника	шт.	управлінський облік	126		126	155		155		29	29
3.2	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/год	розрахунково	464 226		464 226	567 682		567 682	103 456	103 456	103 456
3.3	Середні витрати на забезпечення інших витатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/год	розрахунково	54 152		54 152	65 984		65 984	11 832	11 832	11 832
3.4	Середня вартість придбанної одиниці	грн/од	розрахунково	39 640		39 640	39 242		39 242	-398	-398	-398

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	Запрат		
1.1	Кількість штатних одиниць	шт.	Розбіжність між штатною чисельністю і фактичною зайнятістю пов'язані з наявністю вакантних посад
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Витрати на оплату праці проводились на фактичну чисельність працівників, наявність вакантних посад на які планувались витатки
1.3	Інші витатки на утримання апарату управління	грн.	Відхилення обсягів між затвердженим і виконаним за звітний період показником пояснюється наявністю вакантних посад
1.4	Обсяг витатків на придбання оргтехніки та обладнання	грн.	Бюджетні асигнування не використані в повному обсязі у зв'язку із зміною цінової пропозиції
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	Кількість опрацьованих звернень, скарг, заяв на одного працівника	шт.	Відхилення виникло у зв'язку із наявністю вакантних посад
3.2	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	За рахунок виплати заохочувальних премій
	Середні витрати на забезпечення інших витатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од	За рахунок зміни цінової пропозиції

середня вартість приданої одиниці	грн/од	За рахунок зміни цінової пропозиції
-----------------------------------	--------	-------------------------------------

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.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2024 році виконані. Видатки проведені у 2024 році дали можливість забезпечити цілі державної політики для досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Всі отримані впродовж звітного року запити, звернення та інформаційні запити громадян, організацій, правоохоронних органів були опрацьовані в належні терміни та надані обґрунтовані відповіді. Бюджетні кошти були використані на належному рівні для вирішення питання забезпечення своєчасної виплати заробітної плати працівникам, оплати за комунальні послуги та енергоносії та оплати за інші послуги.

* 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 результатами показниками.

В.о. директора департаменту

Головний бухгалтер

Сергій КУБЕЛКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ХМЕЛЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1,	2300000 (КТПКВК МБ)	Департамент "Адміністрація міського голови"	(найменування головного розпорядника)
2,	2310000 (КТПКВК МБ)	Департамент "Адміністрація міського голови"	(найменування відповідального виконавця)
3,	2310160 (КТПКВК МБ)	0111 (КФКВК)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення ефективної діяльності департаменту "Адміністрація міського голови" Львівської міської ради

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) в т. ч.									
1.1.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	33 694,600	594,600	34 289,200	33 584,169	588,625	34 172,794	-110,431	-5,975	-116,406
1.1.1.	Забезпечення здійснення повноважень у сфері реалізації інформаційної та внутрішньої політики ЛМР	33 694,600		33 694,600	33 584,169		33 584,169	-110,431		-110,431
1.1.2.	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		594,600	594,600		588,625	588,625		-5,975	-5,975

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 в т. ч.	X		X
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":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Забезпечення здійснення повноважень у сфері реалізації інформаційної та внутрішньої політики ЛМР									
затрат										
1	Кількість штатних одиниць, шт.	65		65	53		53	-12		-12
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.	30 174 700		30 174 700	30 087 157,6		30 087 157,6	-87 542,4		-87 542,4
3	Інші видатки на утримання апарату управління, грн.	3 519 900		3 519 900	3 497 011,79		3 497 011,79	-22 888,21		-22 888,21
4	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.									
5	Інші видатки на утримання апарату управління, грн.									
продукту										
1	Кількість отриманих звернень, скарг, заяв до міського голови та департаменту, шт.	8 200		8 200	8 200		8 200			
ефективності										
1	Кількість опрацьованих звернень, скарг, заяв на одного працівника, шт.	126		126	155		155	29		29
2	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн/од	464 226		464 226	567 682		567 682	103 456		103 456
3	середні витрати на забезпечення вншніх видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці, грн/од	54 152		54 152	65 984		65 984	11 832		11 832
4	Витрати на утримання 1 штатної одиниці, грн.									
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування									
затрат										

1	Обсяг видатків на придбання оргтехніки та обладнання, грн.	594 600	594 600	588 625	588 625	-5 975	-5 975
продукту							
1	кількість планується придбати оргтехніки та обладнання, шт.	15	15	15	15		
ефективності							
1	середня вартість придбанної одиниці, шт.	39 640	39 640	39 242	39 242	-398	-398

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)				33 584,169	588,625	34 172,794			
	Забезпечення здійснення повноважень у сфері реалізації інформаційної та внутрішньої політики ЛМР				33 584,169		33 584,169			
1 Показники затрат										
	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.									
	інші видатки на утримання апарату управління, грн.									
	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.				30 087 157,6		30 087 157,6			
	інші видатки на утримання апарату управління, грн.				3 497 011,79		3 497 011,79			
	Кількість штатних одиниць, шт.				53		53			
2 Показники продукту										
	Кількість отриманих звернень, скарг, заяв до міського голови та департаменту, шт.				8 200		8 200			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн/од				567 682		567 682			
	середні витрати на забезпечення вищих видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці, грн/од				65 984		65 984			
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці, грн.									
	Кількість опрацьованих звернень, скарг, заява на одного працівника, шт.				155		155			
	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування					588,625	588,625			
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на придбання оргтехніки та обладнання, грн.					588 625	588 625			
2 Показники продукту										
	кількість планується придбати оргтехніки та обладнання, шт.					15	15			
3 Показники ефективності										
	середня вартість придбанної одиниці, шт.					39 242	39 242			

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	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					
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами					X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X					

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми
Забезпечено своєчасне виконання завдань програми в повному обсязі

корисності бюджетної програм
Забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне, матеріально-технічне забезпечення діяльності департаменту

довгострокових наслідків бюджетної програми
програма має довгостроковий термін дії

В.о. директора департаменту

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Сергій КУБЕЛКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Наталія ХМЕЛЬ
(ініціали/ініціал, прізвище)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2024 рік**

1. 2300000 Департамент "Адміністрація міського голови"
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2310000 Департамент "Адміністрація міського голови"
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2310160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(КТПКВК 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 реалізації інформаційної та внутрішньої політики ЛМР	122,37		
1.2	Напрямок 2: Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	99,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	110,69		
	Загальний результат оцінки програми:	110,69		

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

В.о. директора департаменту

Головний бухгалтер



Сергій КУБЕЛКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ХМЕЛЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 2024 рік**

1. 2300000 Департамент "Адміністрація міського голови"
(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	2310160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	110,69		

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

В.о. директора департаменту

Головний бухгалтер



Сергій КУБЕЛКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ХМЕЛЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)