

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
"У редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359"

1. 3600000 Управління земельних ресурсів департаменту природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 26269018 (код за ЄДРПОУ)

2. 3610000 Управління земельних ресурсів департаменту природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) 26269018 (код за ЄДРПОУ)

3. 3610160 0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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	Виконання повноважень у сфері земельних відносин і організації землеустрою	Ціль державної політики
1		

5. Мета бюджетної програми  
Забезпечення ефективної діяльності управління земельних ресурсів департаменту природних ресурсів та будівництва 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			Усього
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Усього	20 676 900,00	198 000,00	20 874 900,00	20 601 482,61	197 979,00	20 799 461,61	-75 417,39	-21,00	-75 438,39	
2	Забезпечення здійснення повноважень у сфері земельних відносин і організації землеустрою	20 676 900,00		20 676 900,00	20 601 482,61		20 601 482,61	-75 417,39		-75 417,39	
	Приймання об'єктів і предметів довгострокового користування		198 000,00	198 000,00		197 979,00	197 979,00		-21,00	-21,00	

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 Економія утворилася за рахунок зменшення нарахувань на оплату праці працівників з інвалідністю та зменшення споживання енергоносіїв

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

№ з/л	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення			усього
		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/л	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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Кількість штатних одиниць	осіб	штатний розпис	34		34	34		34			
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	19 852 300		19 852 300	19 792 461,56		19 792 461,56		-59 838,44	
1.3	Інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	кошторис	824 600		824 600	809 021,05		809 021,05		-15 578,95	
2	ПРОДУКТУ											
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	шт.	Управлінський облік	4 200		4 200	7 336		7 336		3 136	
2.2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Управлінський облік	600		600	956		956		356	
2.3	кількість придбаних предметів довгострокового користування, які плануються придбати	од.	Управлінський облік	5		5	5		5			
3	ефективності											
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунково	124		124	216		216		92	
3.2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунково	18		18	28		28		10	
3.3	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунково	583 891		583 891	583 131		583 131		-760	
3.4	середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунково	24 253		24 253	23 795		23 795		-458	
3.5	середня вартість однієї одиниці предметів довгострокового користування	тис. грн	розрахунково			36			39,6			3,6
4	якості											
4.1	відсоток розглянутих звернень, листів, заяв, скарг	відс.	Управлінський облік	100		100	175		175		75	

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

№ з/л	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	затрат	3	4
1.1	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	шт.	Отримано і опрацьовано листів, звернень, заяв, скарг більше ніж очікувалось
1.2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Прийнято нормативно-правових актів більше ніж очікувалось
1.3	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника більша ніж очікувалась

3.2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника більша ніж очікувалось
3.3	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Економія утворилася за рахунок зменшених нарахувань на оплату праці працівників з інвалідністю
3.4	середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од	Економія утворилася за рахунок зменшення споживання енергоносіїв
4	ЯКОСТІ		
4.1	відсоток розглянутих звернень, листів, заяв, скарг	відс.	Отримано і опрацьовано листів, звернень, заяв, скарг більше ніж очікувалось

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Чисельність працівників управління у 2025 році становила 34 одиниці. Кошториси призначення за загальним фондом на 2025 рік становили 20 676 900,00 грн. За звітний період надійшло коштів у сумі 20 601 482,61 грн. Касові видатки склали 20 601 482,61 грн. У зв'язку із зменшенням нарахуванням на оплату праці працівників з інвалідністю та зменшеного споживання енергоносіїв по управлінню утворилася економія бюджетних коштів у сумі 75 417,39 грн.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана програма ефективна, оскільки опрацьовано більше листів, запитів, звернень ніж очікувалось. Корисність даної програми полягає в наступному: здійсненні у межах діючого законодавства України повноважень у сфері земельних відносин і організації землевустрою з метою задоволення потреб та інтересів Львівської міської територіальної громади.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

\*\*Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком 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 МАКОВЕЛЬКА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)