

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 2025 рік

1. 2800000 Департамент природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради (код за ЄДРПОУ) 34857473
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. 2810000 Департамент природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради (код за ЄДРПОУ) 34857473
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) (найменування відповідального виконавця)

3. 2810160 0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (код Типової 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) 1366300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Виконання повноважень у сфері природних ресурсів та будівництва	Ціль державної політики
1		

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефєктивної діяльності департаменту природних ресурсів та будівництва ДІМР

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	усього		
1	Усього <u>2</u>	10 921 700,00	3	10 921 700,00	5	10 376 948,75	7	10 376 948,75	8	10 376 948,75	9	10	11	-544 751,25
1	Забезпечення здійснення повноважень у сфері природних ресурсів та будівництва	10 921 700,00	4	10 921 700,00	10 921 700,00	10 376 948,75	10 376 948,75	10 376 948,75	10 376 948,75	-544 751,25	-544 751,25			-544 751,25

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	<u>2</u>
1	Відхилення касових видатків від планових показників відбулося за рахунок повернення судового збору за рішенням суду, відсутністю відряджень за кордон та у зв'язку з економією заробітної плати

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

гривень

№ з/л	Найменування місцевої/регіональної програми	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/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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	15			15			15			
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	9 316 700			9 316 700	9 020 455,67		9 020 455,67			-296 244,33
1.3	Інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	кошторис	1 605 000			1 605 000	1 356 493,08		1 356 493,08			-248 506,92
2	продукту												
2.1	кількість отриманих звернень, листів, заяв, скарг та підготовано відповідь	од.	управлінський облік	5 200			5 200	5 348		5 348			148
3	ефективності												
3.1	кількість виконаних листів, звернень, скарг, заяв на одного працівника	шт.	розрахунок	347			347	356		356			9
3.2	Середні витрати на оплату праці та нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	621 113			621 113	601 363,71		601 363,71			-19 749,29
3.3	Середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	107 000			107 000	90 432,87		90 432,87			-16 567,13
4	якості												
4.1	Відсоток вчасно розглянутих листів, звернень, скарг, заяв	відс.	розрахунковий показник	100			100	100		100			

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	2	3	4															
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.																	
1.3	Інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.																	
2	продукту																		
3	ефективності																		
4	якості																		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.									
<p>***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.</p>									

Директор департаменту

Начальник відділу бухгалтерського обліку та кадрової роботи

Тарас КУБАЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана ГУЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1.	2800000	(КПРВК МБ)	Департамент природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	2810000	(КПРВК МБ)	Департамент природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	2810160	(КПРВК МБ)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми				
	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	Напрям 1: Зabezпечення здійснення повноважень у сфері природних ресурсів та будівництва	194,63			
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	194,63			
	Загальний результат оцінки програми:	194,63			

1. Значення всіх підпрограм та напрямів, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Порівняльний аналіз причин низької ефективності

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

Директор департаменту

_____ (підпис)

Тарас КУБАЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та кадрової роботи

_____ (підпис)

Оксана ГУЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1,	2800000	(КТКВК МБ)	Департамент природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради	(найменування головного розпорядника)
2,	2810000	(КТКВК МБ)	Департамент природних ресурсів та будівництва Львівської міської ради	(найменування відповідального виконавця)
3,	2810160	(КТКВК МБ)	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
		(КФКВК)		(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення ефективної діяльності департаменту природних ресурсів та будівництва ЛМР

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	Використання коштів				Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Відатки (надані кредити)					
1.1.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	10 921,700	10 921,700	10 376,949	10 376,949	-544,751
1.1.1.	Забезпечення здійснення повноважень у сфері природних ресурсів та будівництва	10 921,700	10 921,700	10 376,949	10 376,949	-544,751

(тис. грн.)

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	Використання коштів				Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Залишок на початок року	X				X
1.1.	власних надходжень	X				X
1.2.	інших надходжень	X				X
2	Надходження					
2.1.	власні надходження					
2.2.	надходження позик					
2.3.	повернення кредитів					
2.4.	інші надходження					
3	Залишок на кінець року					
3.1.	власних надходжень					
3.2.	інших надходжень					

(тис. грн.)

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми				Використання коштів				Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Кількість штатних одиниць, од.	15		15		15		15		
2	Витрати на оплату праці і нараховування на заробітну плату, грн.	9 316 700		9 020 455,67		9 020 455,67		-296 244,33		-296 244,33
3	Інші поточні видатки на утримання апарату управління, грн.	1 605 000		1 356 493,08		1 356 493,08		-248 506,92		-248 506,92
ПРОДУКТ										
1	Кількість отриманих звіренень, листів, заяв, скарг	5 200		5 200		5 348		148		148
1	та підготовано відповідь, од.									
ЕФЕКТИВНОСТІ										
1	Кількість виконаних листів, звіренень, скарг, заяв на одному працівника, шт.	347		356		356		9		9
2	Середні витрати на оплату праці та нараховування на заробітну плату одиниці штатної одиниці, грн/од.	621 113		601 363,71		601 363,71		-19 749,29		-19 749,29
3	Середні витрати на утримання апарату управління одиниці штатної одиниці, грн/од.	107 000		90 432,87		90 432,87		-16 567,13		-16 567,13
ЯКОСТІ										
1	Відсоток вчасно розглянутих листів, звіренень, скарг, заяв, відг.	100		100		100				

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

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

№ з/п	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення виконання (у відсотках)
-------	----------------	-------------	------------------------------------

№ п/п	Індикатори	Загальний фонд				спеціальний фонд				Разом			
		Витрати на оплату праці і нараховування на заробітну плату, грн.	Інші поточні видатки на утримання апарату управління, грн.	Кількість штатних одиниць, од.	Витрати на оплату праці і нараховування на заробітну плату, грн.	Інші поточні видатки на утримання апарату управління, грн.	Кількість штатних одиниць, од.	Витрати на оплату праці і нараховування на заробітну плату, грн.	Інші поточні видатки на утримання апарату управління, грн.	Кількість штатних одиниць, од.	Витрати на оплату праці і нараховування на заробітну плату, грн.	Інші поточні видатки на утримання апарату управління, грн.	Кількість штатних одиниць, од.
1	Показники затрат	9 020 455,67	9 020 455,67	15	9 020 455,67	9 020 455,67	15	9 020 455,67	9 020 455,67	15	9 020 455,67	9 020 455,67	15
2	Показники продукції												
3	Показники ефективності												
4	Показники якості												
5	Витрати (надані кредити)												
6	Разом												

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1	Загальний обсяг фінансування програми (програми) всього						
1.1	Надходження всього:						
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загальнодержавного фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Залозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилення касових видатків від планових показників в бік збільшення за рахунок повернення судового збору за рішенням суду, відсутністю відпрацьованих за кордон та у зв'язку з економією заробітної плати:							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X				X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Навівність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною;

ефективності бюджетної програми

Корисності бюджетної програми
Програма забезпечує виконання повноважень у сфері управління ресурсами бюджету;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Директор департаменту

Начальник відділу бухгалтерського обліку та кадрової роботи

(підпис)

(підпис)

(ініціали/ім'я, прізвище)
Оксана ГУЙ
(ініціали/ім'я, прізвище)
Тарас КУБАЙ