

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

- 1.1517340**      **Управління капітального будівництва Львівської облдержадміністрації**  
(КПКВК ДБ (МБ))      (найменування головного розпорядника)
- 2.1517340**      **Управління капітального будівництва Львівської облдержадміністрації**  
(КПКВК ДБ (МБ))      (найменування відповідального виконавця)
- 3.1517340**      **0443 «Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури»**  
(КПКВК ДБ (МБ))      (КФКВК)      (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Збереження пам'яток історії та архітектури, створення сприятливих умов для задоволення потреб та інтересів громадян

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Видатки (надані кредити)		11 838,92	11 838,92		11 835,91	11 835,91		-3,01
Причина відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника, пов'язана з тим, що акти виконаних робіт були на суму меншу від затвердженої на 3,01 тис. грн, що пов'язано з технічною стороною формування актів виконаних робіт.									
	в т. ч.								
1.1	Ремонтно-реставраційні роботи приміщення Державного архіву Львівської області за адресою пл. Музейна, 1, в тому числі коригування проектно-кошторисної документації		6 244,87	6 244,87		6 244,44	6 244,44		-0,42
Причина відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника, пов'язана з тим, що акти виконаних робіт були на суму меншу від затвердженої на 0,42 тис. грн, що пов'язано з технічною стороною формування актів виконаних робіт.									
1.2	Проект реставрації та реабілітації (ревалоризації) об'єктів комплексу Пам'ятки архітектури Національного значення XVIII ст. ох. №376 Архикатедрального Собору Св. Юра в м. Львові (впорядкування території горішнього і долішнього подвір'їв, реставрація дзвіниці, брам та огорож, завершення реставрації Митрополичих палат, влаштування об'їзду північного і західного корпусів капітули)" (інженерні мережі та благоустрій території) (коригування), в тому числі коригування проектно-кошторисної документації		417,80	417,80		417,80	417,80		
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника									
1.3	Реставраційно-ремонтні роботи комунального закладу Львівської обласної ради "Журавненський будинок підтриманого проживання психоневрологічного типу" по вул. Зелена, 2 в смт Журавно Стрийського району Львівської області, в тому числі виготовлення проектно-кошторисної документації		5 176,25	5 176,25		5 173,66	5 173,66		-2,59
Причина відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника, пов'язана з тим, що акти виконаних робіт були на суму меншу від затвердженої на 2,59 тис. грн, що пов'язано з технічною стороною формування актів виконаних робіт.									

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	х	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				



2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	11 838,92	11 835,91	-3,01
Причина відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника, пов'язана з тим, що акти виконаних робіт були на суму меншу від затвердженої на 3,01 тис. грн, що пов'язано з технічною стороною формування актів виконаних робіт.				
3.	Залишок на кінець року	X		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				



Реставраційно-ремонтні роботи комунального закладу Львівської обласної ради "Журавненський будинок підтриманого проживання психоневрологічного типу" по вул. Зелена, 2 в смт Журавно Сприйського району Львівської області, в тому числі виготовлення проєктно-кошторисної документації ("Програма капітального будівництва об'єктів соціально-культурного та житлово-комунального призначення за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету на 2023 рік")

обласного бюджету на 2023 рік")									
1.	затрат								
	Обсяг видатків		5 176,25	5 176,25		5 173,66	5 173,66		-2,59
Причина розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками пов'язана з тим, що акти виконаних робіт були на суму меншу від затвердженої на, що пов'язано з технічною стороною формування актів виконаних робіт.									
2.	продукту								
	Загальна кошторисна вартість		119 312,06	119 312,06		119 312,06	119 312,06		
	Проектна потужність, ос.		250	250		250	250		
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
3.	ефективності								
	Середні витрати на одне місце		20,71	20,71		20,69	20,69		-0,01
Причина розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками ефективності пов'язана з розбіжностями показників затрат									
	Рівень готовності об'єкта		4%	4%		4%	4%		
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Напрямок використання бюджетних коштів									
Реставраційно-ремонтні роботи комунального закладу Львівської обласної ради "Журавненський будинок підтриманого проживання психоневрологічного типу" по вул. Зелена, 2 в смт Журавно Стрийського району Львівської області, в тому числі виготовлення проектно-кошторисної документації									
Фактичні результативні показники практично в повному обсязі відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Причина розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками пов'язана з тим, що акти виконаних робіт були на суму меншу від затвердженої, що пов'язано з технічною стороною формування актів виконаних робіт									

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

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загал ьний фонд	спеціальни й фонд	разом	загальний фонд	спеціальни й фонд	разом	загальний фонд	спеціаль ний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)					11 835,91	11 835,91		100,00	100,00
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року згідно даної програми пов'язано з тим, що у минулому році не здійснювалося фінансування по даній бюджетній програмі										
	в т. ч. напрям									
1	Ремонтно-реставраційні роботи приміщення Державного архіву Львівської області за адресою пл. Музейна, 1, в тому числі коригування проектно-кошторисної документації					6 244,45	6 244,45		100,00	100,00
2	Проект реставрації та реабілітації (ревалоризації) об'єктів комплексу Пам'ятки архітектури Національного значення XVIII ст. ох. №376 Архикатедрального Собору Св. Юра в м. Львові (впорядкування території горішнього і долішнього подвір'їв, реставрація дзвіниці, брам та огорож, завершення реставрації Митрополичих палат, влаштування об'їзду північного і західного корпусів капітули)"					417,80	417,80		100,0	100,0
3	Реставраційно-ремонтні роботи комунального закладу Львівської обласної ради "Журавненський будинок підтриманого проживання психоневрологічного типу" по вул. Зелена, 2 в смт Журавно Стрийського району Львівської області, в тому числі виготовлення проектно-кошторисної документації					5 591,47	5 591,47		100,0	100,0
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року пов'язані із зміною у структурі напрямів використання коштів, а саме, роботи на вказаних об'єктах було розпочата у 2023 році										



1	затрат								
	Напряг 1				6 244,45	6 244,45		100,00	100,00
	Напряг 2				417,80	417,80		100,00	100,00
	Напряг 3				5 591,47	5 591,47		100,00	100,00
2.	продукту								
1	Загальна кошторисна вартість				16 617,71	16 617,71		100,00	100,00
2	Загальна кошторисна вартість				50 750,22	50 750,22		100,00	100,00
3	Загальна кошторисна вартість				119 312,06	119 312,06		100,00	100,00
3.	ефективності								
1	Середні витрати на м.кв.				1,8	1,8		100,0	100,0
2	Середні витрати на м.кв.				9,5	9,5		100,0	100,0
3	Середні витрати на одне місце				20,7	20,7		100,0	100,0
4.	якості								
1	Рівень готовності об'єкта				38,0	38,0		100,0	100,0
2	Рівень готовності об'єкта				37,0	37,0		100,0	100,0
3	Рівень готовності об'єкта				4,0	4,0		100,0	100,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів									
1	Ремонтно-реставраційні роботи приміщення Державного архіву Львівської області за адресою пл. Музейна, 1, в тому числі коригування проектно-кошторисної документації								
Реставраційно-ремонтні роботи об'єкту розпосато у 2023 році									
2	Проект реставрації та реабілітації (ревалоризації) об'єктів комплексу Пам'ятки архітектури Національного значення XVIII ст. ох. №376 Архикатедрального Собору Св. Юра в м. Львові (впорядкування території горішнього і долишнього подвір'їв, реставрація дзвіниці, брам та огорож, завершення реставрації Митрополичих палат, влаштування об'їзду північного і західного корпусів капітули)"								
Роботи по реставрації та реабілітації (ревалоризації) об'єкту розпочато у 2023 році									
3	Реставраційно-ремонтні роботи комунального закладу Львівської обласної ради "Журавненський будинок підтриманого проживання психоневрологічного типу" по вул. Зелена, 2 в смт Журавно Стрийського району Львівської області, в тому числі виготовлення проектно-кошторисної документації								
Реставраційно-ремонтні роботи об'єкту розпосато у 2023 році									

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загал ьний обсяг фінан суван ня проек ту (прог рами) , всього	План на звітний період з урахування м змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансуван ня на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x	11 838,92	11 835,91	-3,01	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	11 838,92	11 835,91	-3,01	x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Причина відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника пояснюється тим, що у							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x	11 838,92	11 835,91	-3,01	x	x
Відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника виникли у зв'язку із технічною стороною формування актів виконаних робіт							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>		11 838,92	11 835,91	-3,01		
	<b>Програма реалізації пріоритетних інфраструктурних проєктів у Львівській області на 2023 рік")</b>		6 244,87	6 244,44	-0,42		

Відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника виникли у зв'язку із технічною стороною формування актів виконаних робіт						
	Ремонтно-реставраційні роботи приміщення Державного архіву Львівської області за адресою пл. Музейна, 1		6 244,87	6 244,44	-0,42	
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
	<b>Програма капітального будівництва об'єктів соціально-культурного та житлово-комунального призначення за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету на 2023 рік</b>		5 594,05	5 591,47	-2,59	
Відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника виникли у зв'язку із технічною стороною формування актів виконаних робіт						
1	Проект реставрації та реабілітації (ревалоризації) об'єктів комплексу Пам'ятки архітектури Національного значення XVIII ст. ох. №376 Архикафедрального Собору Св. Юра в м. Львові (впорядкування території горішнього і долішнього подвір'їв, реставрація дзвіниці, брам та огорож, завершення реставрації Митрополичих палат, влаштування об'їзду північного і західного корпусів капітули)"		417,80	417,80		
2	Реставраційно-ремонтні роботи комунального закладу Львівської обласної ради "Журавенський будинок підтриманого проживання психоневрологічного типу" по вул. Зелена, 2 в смт Журавно Стрийського району Львівської області, в тому числі виготовлення проектно-кошторисної документації		5 176,25	5 173,66	-2,59	
	...					
	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x x

#### 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна на належному рівні.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма актуальна, оскільки забезпечує реставраційні роботи архітектурної складової інфраструктури області.

ефективності бюджетної програми

В межах обсягів фактичного фінансування, завдання бюджетної програми за напрямками виконані в повному обсязі згідно поданих актів виконаних робіт і проектно-кошторисної документації.

корисності бюджетної програми

Бюджетна програма є корисною, оскільки забезпечує реставрацію та реабілітацію (ревалоризацію) важливих об'єктів Львівщини.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Довгостроковими наслідками бюджетної програми підтримки архітектури області на належному рівні.

Керівник бухгалтерської служби

  
(підпис)

Зоряна ПОВАЖНА



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

<b>1. 1517340</b>		<b>Управління капітального будівництва</b>	<b>Львівської облдержадміністрації</b>	<b>23948842</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
<b>2. 1517340</b>		<b>Управління капітального будівництва</b>	<b>Львівської облдержадміністрації</b>	<b>23948842</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)
<b>3. 1517340</b>		<b>15</b>	<b>0443</b>	<b>«Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури»</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)
				<b>13100000000</b>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації заходів, спрямованих на соціально-економічний та культурний розвиток Львівської області шляхом підтримки та розвитку пам'яток історії та архітектури

5. Мета бюджетної програми: збереження пам'яток історії та архітектури, створення сприятливих умов для задоволення потреб та інтересів громадян

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури

## 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»

№п/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			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
Програма реалізації пріоритетних інфраструктурних проєктів у Львівській області на 2023 рік										
1	Ремонтно-реставраційні роботи приміщення Державного архіву Львівської області за адресою пл. Музейна, 1, в тому числі коригування проєктно-кошторисної документації		6 244 865,00	6 244 865,00		6 244 444,80	6 244 444,80		-420,20	- 420,20
Програма капітального будівництва об'єктів соціально-культурного та житлово-комунального призначення за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету на 2023 рік										
1	Проєкт реставрації та реабілітації (ревалоризації) об'єктів комплексу Пам'ятки архітектури		417 804,00	417 804,00		417 804,00	417 804,00			



	Національного значення XVIII ст. ох. №376 Архикадрального Собору Св. Юра в м. Львові (впорядкування території горішнього і долішнього подвір'їв, реставрація дзвіниці, брам та огорож, завершення реставрації Митрополичих палат, влаштування об'їзду північного і західного корпусів капітули)" (інженерні мережі та благоустрій території) (коригування), в тому числі коригування проектно-кошторисної документації							5 176 250,00	5 176 250,00	5 173 661,60	5 173 661,60	-2 588,40	-2 588,40
2	Реставраційно-ремонтні роботи комунального закладу Львівської обласної ради "Журавенський будинок підтриманого проживання психоневрологічного типу" по вул. Зелена, 2 в смт Журавно Стрийського району Львівської області, в тому числі виготовлення проектно-кошторисної							5 176 250,00					



документації										
Всього	11 838 919,0 0	11 838 919,0 0	11 835 910,4	11 835 910,4					-3 008 60	-3 008,60

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

№ з/п	Пояснення
1	Причини відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, пов'язані з тим, що акти виконаних робіт були на суму меншу від затвердженої на 3 008,60 грн, що пов'язано з технічною стороною формування актів виконаних робіт.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
1	Програма реалізації пріоритетних інфраструктурних проєктів у Львівській області на 2023 рік		6 244 865,00	6 244 865,00		6 244 444,80	6 244 444,80		-420,20	-420,20

2	Програма капітального будівництва об'єктів соціально-культурного та житлово-комунального призначення за рахунок коштів бюджету розвитку обласного бюджету на 2023 рік	5 594 054,00	5 594 054,00	5 591 465,60	5 591 465,60		
---	---	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--

## 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
Програма реалізації пріоритетних інфраструктурних проєктів у Львівській області на 2023 рік												
Завдання 1. Ремонтно-реставраційні роботи приміщення Державного архіву Львівської області за адресою пл. Музейна, 1, в тому числі коригування проєктно-кошторисної документації												
1	затрат											
	Обсяг видатків	грн	Розпорядження ЛЮВА від 02.03.2023 №105/0/5-22ВА,		6 244 865,00	6 244,95,00		6 244 444,80	6 244 444,80		-420,20	-420,20





[illegible]

Завдання 2. Реставраційно-ремонтні роботи комунального закладу Львівської обласної ради "Журавненський будинок підтримання прожиття психоневрологічного типу" по вул. Зелена, 2 в смт Журавно Стрийського району Львівської області, в тому числі виготовлення проектної кошторисної документації

кошторисної документації										
1	заграт									
	Обсяг видатків	грн	Розпорядження ЛЮВА від 27.03.2023 №171/0/5-23ВА, Розпорядження ЛЮВА від 31.07.2023 №583/0/5-23ВА, Розпорядження ЛЮВА від 29.11.2023 №1247/0/5-23ВА	5 176 250,0 0	5 176 250 ,00			5 173 661 ,60	5 173 661,6 0	-2 588,40
2	продукту									
	Загальна кошторисна вартість	грн	Експертний звіт	119 312 06 4,00	119 312 0 64,00			119 312 0 64,00	119 312 06 4,00	



	Проектна потужність	місць	Експертний звіт	250	250	250	250	250	
3	ефективності								
	Середні витрати на 1 місце	грн	розрахунково	20 705,00	20 705,00	20 694,65	20 694,65	-10,35	-10,35
4	якості								
	Рівень готовності	%	розрахунково	4	4	4	4		

\*\*\* ТІЛЬКИ ПОКАЗНИКІМИ \*\*\*

---

№	П	Описання вмісту
9.2		Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками

4

1	2	3
1	затрат	грн

3	ефективності	грн	Завдання 1.3. Причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язані з тим, що акти виконаних робіт були на суму меншу від затвердженої на 3 008,60 грн, що пов'язано з технічною стороною формування актів виконаних робіт.

4	ЯКОСТІ
---	--------

0.2 Аналіз ступеню виконання результативних показників

### 9.3 Аналіз стану виконання результатів виконання практично у повному обсязі.

Результативні показники виконаних програм:

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетних програм у Львівській області на 2023 рік та «Програма капітального будівництва об'єктів соціально-культурної та житлово-комунального призначення за рахунок коштів бюджету обласного бюджету на 2023 рік» виконані практично у повному обсязі.

затверджених в паспорті бюджетної програми.

**\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів карован...**

Т р о н з а ч а п ь н и к а у п р а в л і н н я к а п і т а л ь н о ю

# Роман Дуля

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Зоряна ПОВАЖНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Головний бухгалтер

(шілшіс)