

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.	2700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	34814859 (код за ЄДРПОУ)
2.	2710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	34814859 (код за ЄДРПОУ)
3.	2716020	0620	1356300000 (код бюджету)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Захист здоров'я людей та навколишнього природного середовища від негативного впливу відходів

5. Мета бюджетної програми  
Забезпечення підтримки комунальних підприємств для належної та безперебійної роботи об'єктів комунального господарства

## 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення комплексу заходів щодо зменшення обсягів утворення відходів, сприяння підготовці відходів до повторного використання, рециклінгу і відновлення з метою запобігання їх негативному впливу на здоров'я людей та навколишнє природне середовище

## 7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

## 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямок 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	<b>Усього</b>	32 921 344,00	32 921 344,00	32 921 344,00	30 202 981,20	30 202 981,20	30 202 981,20	-2 718 362,80	-2 718 362,80	-2 718 362,80	
1	Фінансова підтримка ЛКП "Зелене місто"	32 921 344,00	32 921 344,00	32 921 344,00	30 202 981,20	30 202 981,20	30 202 981,20	-2 718 362,80	-2 718 362,80	-2 718 362,80	

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

№ з/п	Пояснення
-------	-----------

1 Зменшення обсягів фінансування ЛКП відповідно до їхньої потреби

8. Видатки (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 видатки (надані кредити)					Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	<b>Програма організації підтримки та реалізації стратегічних ініціатив і проєктів ЛКП "Зелене місто"</b>	<b>32 921 344,00</b>		<b>32 921 344,00</b>	<b>30 202 981,20</b>		<b>30 202 981,20</b>	<b>-2 718 362,80</b>						<b>-2 718 362,80</b>

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	<b>затрат</b>											
1.1	Обсяг видатків	грн.	кошторис	32 921 344		32 921 344	30 202 981,2		30 202 981,2	-2 718 362,8		
1.2	Кількість підприємств, яким планується надання фінансової підтримки	од.	розрахунок	1		1	1		1			
1.3	Кількість працівників на підприємстві	осіб	штатний розпис	58,25		58,25	58,25		58,25			
2	<b>продукту</b>											
2.1	Організація пунктів збору вторинної сировини та побутового обслуговування населення	шт.	управлінський облік	135		135	135		135			
2.2	Рекультивація ТПВ на Львівському міському полігоні(очищення фільтрату)	куб.м.	управлінський облік	81 500		81 500	79 100		79 100	-2 400		
2.3	Кількість відсортованих органічних відходів в загальному масиві	кг	розрахунково	316 559,71		316 559,71	316 559,71		316 559,71			
2.4	Популяризація серед населення економічної вигоди роздільного збору ТПВ, поширення серед населення інформації про переробку органічних та садово-паркових відходів у сировину органічного походження для підживлення ґрунтів під час вирощування городини та для озеленення прибудинкових територій	кількість	управлінський облік	16		16	16		16			
3	<b>ефективності</b>											
3.1	Середня сума витрат на організацію пунктів збору вторинної сировини та побутового обслуговування населення	тис.грн.	розрахунок	6 900		6 900	6 900		6 900			
3.2	Середня сума витрат на рекультивацію 1 куб.м. ТПВ на Львівському міському полігоні(очищення одного фільтрату)	грн.	розрахунок	175		175	175		175			
3.3	Середня вартість сортування 1кг органічних відходів	грн.	розрахунок	56		56	56		56			
4	<b>ЯКОСТІ</b>											
4.1	Реалізація планів розвитку у сфері поводження з твердими побутовими відходами та підвищення рівня якості послуг, які надаються мешканцям та суб'єктам господарювання	відс.	розрахунково	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	Обсяг видатків	грн.	Зменшення обсягів фінансування ЛКП відповідно до їхньої потреби
2	продукту		
2.2	Рекультивація ТПВ на Львівському міському полігоні(очищення фільтрату)	куб.м.	Зменшення рекультивації ТПВ на полігоні (очищення фільтрату)
3	ефективності		
4	якості		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В 2024 році фінансування ЛКП "Зелене місто" за бюджетною програмою КПКВК 2716020 здійснювались в межах затверджених асигнувань та на виконання завдань, визначених в бюджетній паспортній програмі

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

Основна мета завдання бюджетної програми за підсумками 2024 року виконано ЛКП "Зелене місто" передбачено за КПКВК МБ 2716020 "Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги" бюджетні призначення у сумі 32921344,00грн, касові видатки становлять 30202981,20грн., що становить 91,7% обсягу на 2024 рік

\* 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 економічного розвитку

  
(підпис)

Інна СВИСТУН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності

  
(підпис)

Лілія КАЧМАРИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

- 2700000 Департамент економічного розвитку Львівської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2710000 Департамент економічного розвитку Львівської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 2716020 0620  
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) **Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги**  
(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: Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Фінансова підтримка ЛКП "Зелене місто"	225,00		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>225,00</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>225,00</b>		

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 економічного розвитку

  
(підпис)

Інна СВИСТУН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності

  
(підпис)

Лілія КАЧМАРИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



## Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік

1,	2700000	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради
	(КТПКВК МБ)	(найменування головного розпорядника)
2,	2710000	Департамент економічного розвитку Львівської міської ради
	(КТПКВК МБ)	(найменування відповідального виконавця)
3,	2716020	0620
	(КТПКВК МБ)	(кфквк)

Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: **Забезпечення підтримки комунальних підприємств для належної та безперервної роботи об'єктів комунального господарства**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)							
	в т. ч.							
1.1.	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	32 921,344		32 921,344	30 202,981		-2 718,363	-2 718,363
1.1.1.	Фінансова підтримка ЛКП "Зелене місто"	32 921,344		32 921,344	30 202,981		-2 718,363	-2 718,363
Зменшення обсягів фінансування ЛКП відповідно до їхньої потреби								

(тис. грн.)

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	X							X
	в т. ч.								
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
<b>1 Фінансова підтримка ЛКП "Зелене місто"</b>										
затрат										
1	Обсяг видатків, грн.	32 921 344		32 921 344	30 202 981,2		30 202 981,2	-2 718 362,8		-2 718 362,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення обсягів фінансування ЛКП відповідно до їхньої потреби										
2	Кількість підприємств, яким планується надання фінансової підтримки, од.	1		1	1		1			
3	Кількість працівників на підприємстві, осіб	58,25		58,25	58,25		58,25			
продукту										
1	Організація пунктів збору вторинної сировини та побутового обслуговування населення, шт.	135		135	135		135			
2	Рекультивация ТПВ на Львівському міському полігоні(очищення фільтрату), куб.м.	81 500		81 500	79 100		79 100	-2 400		-2 400
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення рекультивациі ТПВ на полігоні (очищення фільтрату)										
3	Кількість відсортованих органічних відходів в загальному масиві, кг	316 559,71		316 559,71	316 559,71		316 559,71			
4	Популяризація серед населення економічної вигоди роздільного збору ТПВ, поширення серед населення інформації про переробку органічних та садово-паркових відходів у сировину органічного походження для підживлення ґрунтів під час вирощування городини та для озеленення прибудинкових територій, кількість	16		16	16		16			

ефективності					
1	Середня сума витрат на організацію пунктів збору вторинної сировини та побутового обслуговування населення, тис.грн.	6 900	6 900	6 900	6 900
2	Середня сума витрат на рекультивацию 1 куб.м.ТПВ на Львівському міському полігоні(очищення одного фільтрату), грн.	175	175	175	175
3	Середня вартість сортування 1кг.органічних відходів, грн.	56	56	56	56
ЯКОСТІ					
1	Реалізація планів розвитку у сфері поводження з твердими побутовими відходами та підвищення рівня якості послуг,які надаються мешканцям та суб'єктам господарювання, відс.	100	100	100	100

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)	36 960,145	36 960,145	30 202,981	30 202,981	-18,282	-18,282
	Фінансова підтримка ЛКП "Зелене місто"	36 960,145	36 960,145	30 202,981	30 202,981	-18,282	-18,282
1 Показники затрат							
	Обсяг видатків, грн.	36 960 145,09	36 960 145,09	30 202 981,2	30 202 981,2	-18,28	-18,28
	Кількість підприємств, яким планується надання фінансової підтримки, од.	1	1	1	1		
	Кількість працівників на підприємстві, осіб	58,25	58,25	58,25	58,25		
2 Показники продукту							
	Кількість відсортованих органічних відходів в загальному масиві, кг	474 410	474 410	316 559,71	316 559,71	-33,27	-33,27
	Організація пунктів збору вторинної сировини та побутового обслуговування населення, шт.	135	135	135	135		
	Рекультивация ТПВ на Львівському міському полігоні(очищення фільтрату), куб.м.	72 560	72 560	79 100	79 100	9,01	9,01
	Популяризація серед населення економічної вигоди роздільного збору ТПВ, поширення серед населення інформації про переробку органічних та садово-паркових відходів у сировину органічного походження для підживлення ґрунтів під час вирощування городини та для озеленення прибудинкових територій, кількість	16	16	16	16		
3 Показники ефективності							

	Середня сума витрат на організацію пунктів збору вторинної сировини та побутового обслуговування населення, тис.грн.	6 700	6 700	6 900	6 900	6 900	2,99	2,99
	Середня сума витрат на рекультивацію 1 куб.м. ТПВ на Львівському міському полігоні(очищення одного фільтрату), грн.	170	170	175	175	175	2,94	2,94
	Середня вартість сортування 1кг.органічних відходів, грн.	50	50	56	56	56	12,00	12,00
4 Показники якості								
	Реалізація планів розвитку у сфері поводження з твердими побутовими відходами та підвищення рівня якості послуг,які надаються мешканцям та суб'єктам господарювання, відс.	100	100	100	100	100		

### 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
1	2	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				X	X
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 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

**6. Узагальнений висновок щодо:****актуальності бюджетної програми**

Житлово-комунальне господарство одна із найважливіших галузей, її розвиток та благоустрій відіграє важливу роль в розробленні ефективної сучасної системи управління.;

**ефективності бюджетної програми**

Реалізація програми дає можливість ефективного забезпечення, регіонального розвитку у сфері житлово-комунального господарства;


**корисності бюджетної програм**

Програма дає можливість функціонування, забезпечення, сталого розвитку для задоволення потреб населення, забезпечення стабільності роботи комунальних підприємств громади відповідно до їх функціональних призначень.;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**  
(підпис)

Інна СВИСТУН  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Директор департаменту економічного розвитку

  
(підпис)

Лілія КАЧМАРИК  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу обліку та звітності

