

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 повного 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.	2717670 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7670 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0490 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання (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	Ціль державної політики
1	Забезпечення безперервної та ефективної діяльності комунальних підприємств, підтримка життєдіяльності ЛМТТ

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення фінансування внесків до статутного капіталу суб'єктів господарювання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності підприємств шляхом поповнення статутних капіталів

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього									
1	Внески у статутний капітал ЛКП "Зелене місто"		486 926 000,00	486 926 000,00		486 925 145,13	486 925 145,13			-854,87
2	Внески до статутного капіталу Львівського комунального підприємства "Міський центр інформаційних технологій" на виконання Програми заходів щодо підготовки ЛМТТ до національного спротиву на 2022-2026 роки		338 106 000,00	338 106 000,00		338 105 145,13	338 105 145,13			-854,87
3	Внески до статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції"		148 400 000,00	148 400 000,00		148 400 000,00	148 400 000,00			
			420 000,00	420 000,00		420 000,00	420 000,00			

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		1) Стабілізація та поліпшення екологічної ситуації та території міста, зниження екологічних ризиків, зокрема викидів парникових газів, створення належних умов для безпечного життя населення.	

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	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
1	Програма здійснення Львівською міською радою внесків до статутного капіталу комунальних підприємств 2017-2025рр.		338 526 000,00	338 526 000,00		338 525 145,13	338 525 145,13		-854,87			
2	Програма заходів щодо підготовки Львівської міської територіальної громади до національного спротиву на 2022-2026 роки		148 400 000,00	148 400 000,00		148 400 000,00	148 400 000,00					

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 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	затрат											
1.1	Розмір статутного капіталу ЛКП МЦІТ на 01.01.2025р.	грн.	Ухвала	290 827 149,6	290 827 149,6	290 827 149,6	290 827 149,6	290 827 149,6	290 827 149,6			
1.2	Розмір статутного капіталу ЛКП "Зелене місто" на 01.01.2025р.	грн.	Ухвала	908 368 411	908 368 411	908 368 411	908 368 411	908 368 411	908 368 411			
1.3	Розмір статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро еврорінтеграції" на 01.01.2024р.	грн.	Ухвала	35 605 000	35 605 000	35 605 000	35 605 000	35 605 000	35 605 000			
2	продукту											
2.1	Обсяг здійснення видатків поповнення статутного капіталу ЛКП МЦІТ	грн.	кошторис	148 400 000	148 400 000	148 400 000	148 400 000	148 400 000	148 400 000			
2.2	Обсяг здійснення видатків поповнення статутного капіталу ЛКП "Зелене місто"	грн.	кошторис	338 106 000	338 106 000	338 106 000	338 105 145,1	338 105 145,1	338 105 145,1			-854,87
2.3	Обсяг здійснення видатків статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро еврорінтеграції"	грн.	кошторис	420 000	420 000	420 000	420 000	420 000	420 000			
3	ефективності											
3.1	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу ЛКП МЦІТ до розміру статутного капіталу на початок року підприємства	відс.	Розрахунковий показник	51	51	51	51	51	51			
3.2	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу до затвердженого статуту	відс.	розрахунково	37	37	37	37	37	37			
3.3	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро еврорінтеграції" до розміру затвердженого статутного капіталу на початок року підприємства	відс.	розрахунок	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2			
4	якості											

4.1	Відсоток поповнення статутного капіталу ЛКП МЦІТ в межах асигнувань бюджетного року	відс.	Розрахунковий показник	100	100	100	100	100		
4.2	Відсоток поповнення статутного капіталу в межах асигнувань бюджетного року	відс.	розрахунково	100	100	100	100	100		
4.3	Поповнення статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро евоінтеграції" в межах асигнувань бюджетного року	відс.	розрахунок	100	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									
2	продукту									
2.2	Обсяг здійснення витратів поповнення статутного капіталу ЛКП "Зелене місто"	грн.	В зв'язку з проведенням закупівель в електронній системі ProZorro							
3	ефективності									
4	якості									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В 2024 році фінансування ЛКП проводилось за бюджетною програмою КПКБК 2717670 "Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання" здійснено в межах бюджетних асигнувань, та на виконання завдань визначених Програмою фінансової підтримки спільної власності територіальної громади.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою КПКБК 2717670 "Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання" у 2024 році фінансування ЛКП департаментом здійснювалось в межах бюджетних асигнувань у сумі 486926000,00грн., касові видатки становлять 486925145,13грн.що становить 99,9% обсягів на 2024 рік.Фінансова підтримка за Програмою "Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання" була надана комунальним підприємствам, для забезпечення умов ефективної беззбиткової діяльності комунальних підприємств та сприяння збереженню комунального майна.

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

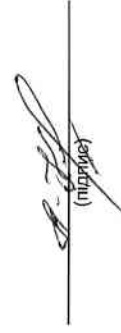
***Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.


(підпис)

Директор департаменту економічного розвитку

Інна СВИСТУН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Начальник відділу обліку та звітності

Лілія КАЧМАРИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу 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. 2717670 0490 Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання
(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: Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Внески у статутний капітал ЛКП "Зелене місто"	200,00		
1.2	Напрямок 2: Внески до статутного капіталу Львівського комунального підприємства "Міський центр інформаційних технологій" на виконання Програми заходів щодо підготовки ЛМТГ до національного спротиву на 2022-2026 роки	200,00		
1.3	Напрямок 3: Внески до статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції"	200,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	200,00		
	Загальний результат оцінки програми:	200,00		

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
1		

Директор департаменту економічного розвитку


(підпис)

Інна СВИСТУН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності


(підпис)

Лілія КАЧМАРИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**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, 2717670 **0490** **Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання**
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення фінансування внесків до статутного капіталу суб'єктів господарювання

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.	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання		486 926,000	486 926,000		486 925,145	486 925,145		-0,855	-0,855
1.1.1.	Внески у статутний капітал ЛКП "Зелене місто"		338 106,000	338 106,000		338 105,145	338 105,145		-0,855	-0,855
	Стабілізація та поліпшення екологічної ситуації та території міста, зниження екологічних ризиків, зокрема викидів парникових газів, створення належних умов для безпечного життя населення.									
1.1.2.	Внески до статутного капіталу Львівського комунального підприємства "Міський центр інформаційних технологій" на виконання Програми заходів щодо підготовки ЛМТГ до національного спортиву на 2022-2026 роки		148 400,000	148 400,000		148 400,000	148 400,000			
1.1.3.	Внески до статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції"		420,000	420,000		420,000	420,000			

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
1	Внески до статутного капіталу Львівського комунального підприємства "Міський центр інформаційних технологій" на виконання Програми заходів щодо підготовки ЛМТГ до національного спортиву на 2022-2026 роки									
	затрат									
1	Розмір статутного капіталу ЛКП МЦІТ на 01.01.2025р., грн.		290 827 149,69	290 827 149,69		290 827 149,69	290 827 149,69			
	продукту									
1	Обсяг здійснення видатків поповнення статутного капіталу ЛКП МЦІТ, грн.		148 400 000	148 400 000		148 400 000	148 400 000			
	ефективності									
1	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу ЛКП МЦІТ до розміру статутного капіталу на початок року підприємства, відс.		51	51		51	51			
	якості									
1	Відсоток поповнення статутного капіталу ЛКП МЦІТ в межах асигнувань бюджетного року, відс.		100	100		100	100			
2	Внески у статутний капітал ЛКП "Зелене місто"									
	затрат									
1	Розмір статутного капіталу ЛКП "Зелене місто" на 01.01.2025р., грн.		908 368 411	908 368 411		908 368 411	908 368 411			
	продукту									
1	Обсяг здійснення видатків поповнення статутного капіталу ЛКП "Зелене місто", грн.		338 106 000	338 106 000		338 105 145,13	338 105 145,13		-854,87	-854,87
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	В зв'язку з проведенням закупівель в електронній системі ProZorro									

ефективності									
1	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу до затвердженого статуту, відс.		37	37		37	37		
якості									
1	Відсоток поповнення статутного капіталу в межах асигнувань бюджетного року, відс.		100	100		100	100		
3 <i>Внески до статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції"</i>									
затрат									
1	Розмір статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції" на 01.01.2024р., грн.		35 605 000	35 605 000		35 605 000	35 605 000		
продукту									
1	Обсяг здійснення видатків статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції", грн.		420 000	420 000		420 000	420 000		
ефективності									
1	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції" до розміру затвердженого статутного капіталу на початок року підприємства, відс.		1,2	1,2		1,2	1,2		
якості									
1	Поповнення статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції" в межах асигнувань бюджетного року, 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	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)		461 011,424	461 011,424		486 925,145	486 925,145		5,621	5,621
Програма фінансувалась згідно кошторисних призначень										
	<i>Внески у статутний капітал ЛКП "Зелене місто"</i>					338 105,145	338 105,145			
1 Показники затрат										
	Розмір статутного капіталу ЛКП "Зелене місто" на 01.01.2025р., грн.					908 368 411	908 368 411			
2 Показники продукту										
	Обсяг здійснення видатків поповнення статутного капіталу ЛКП "Зелене місто", грн.					338 105 145,13	338 105 145,13			
3 Показники ефективності										
	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу до затвердженого статуту, відс.					37	37			
4 Показники якості										
	Відсоток поповнення статутного капіталу в межах асигнувань бюджетного року, відс.					100	100			
	<i>Внески до статутного капіталу Львівського комунального підприємства "Міський центр інформаційних технологій" на виконання Програми заходів щодо підготовки ЛМТГ до національного спротиву на 2022-2026 роки</i>					148 400,000	148 400,000			
1 Показники затрат										
	Розмір статутного капіталу ЛКП МЦІТ на 01.01.2025р., грн.					290 827 149,69	290 827 149,69			
2 Показники продукту										
	Обсяг здійснення видатків поповнення статутного капіталу ЛКП МЦІТ, грн.					148 400 000	148 400 000			
3 Показники ефективності										
	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу ЛКП МЦІТ до розміру статутного капіталу на початок року підприємства, відс.					51	51			
4 Показники якості										
	Відсоток поповнення статутного капіталу ЛКП МЦІТ в межах асигнувань бюджетного року, відс.					100	100			
	<i>Внески до статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції"</i>					420,000	420,000			
1 Показники затрат										
	Розмір статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції" на 01.01.2024р., грн.					35 605 000	35 605 000			
2 Показники продукту										
	Обсяг здійснення видатків статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції", грн.					420 000	420 000			
3 Показники ефективності										
	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції" до розміру затвердженого статутного капіталу на початок року підприємства, відс.					1,2	1,2			
4 Показники якості										
	Поповнення статутного капіталу ЛКП "Львівське бюро євроінтеграції" в межах асигнувань бюджетного року, відс.					100	100			
	<i>Фінансова підтримка ЛКП "Зелене місто"</i>		337 130,535	337 130,535					-100,000	-100,000
1 Показники затрат										
	Розмір статутного капіталу КП "Зелене місто", грн.		758 368 411	758 368 411					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	Обсяг здійснення статутного капіталу "Зелене місто", шт.		337 130 535,33	337 130 535,33					-100,00	-100,00
3 Показники ефективності										
	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП "Зелене місто" до розміру статутного капіталу на початок року підприємства, відс.		0,45	0,45					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
	Поповнення статутного капіталу КП "Зелене місто" в межах асигнувань бюджетного року, відс.		100	100					-100,00	-100,00
	<i>Фінансова підтримка ЛКП "Львівське міжміське бюро технічної інвентаризації"</i>		123 880,889	123 880,889					-100,000	-100,000
1 Показники затрат										

	Розмір статутного капіталу ЛКП БТІ, грн.		124 000 000	124 000 000				-100,00	-100,00
2	Показники продукту								
	Обсяг здійснення статутного капіталу ЛКП БТІ, грн.		123 880 889	123 880 889				-100,00	-100,00
3	Показники ефективності								
	Співвідношення суми поповнення статутного капіталу ЛКП БТІ до розміру статутного капіталу на початок року підприємства, відс.		0,99	0,99				-100,00	-100,00
4	Показники якості								
	Поповнення статутного капіталу ЛКП БТІ в межах асигнувань бюджетного року, відс.		100	100				-100,00	-100,00

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						
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

Бюджетна програма виконувалась відповідно до нормативно-правових актів, фінансової підтримки комунальних підприємств;

ефективності бюджетної програми

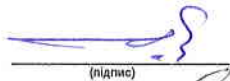
Бюджетна програма надає можливість підтримувати свою господарську діяльність та фінансову спроможність, особливо в умовах воєнного стану, що в свою чергу дозволило продовжити свою господарську діяльність;

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма надає можливість комунальним підприємствам підтримувати свою господарську діяльність та фінансову спроможність.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Директор департаменту економічного розвитку


(підпис)

Інна СВИСТУН

(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу обліку та звітності


(підпис)

Лілія КАЧМАРИК

(ініціали/ініціал, прізвище)

