

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

1.	3700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент фінансової політики Львівської міської ради (найменування повного розпорядника коштів місцевого бюджету)	34857384 (код за ЄДРПОУ)
2.	3710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент фінансової політики Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	34857384 (код за ЄДРПОУ)
3.	3710160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (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	Виконання повноважень у сфері реалізації фінансової політики при виконанні повноважень органами місцевого самоврядування

5. Мета бюджетної програми  
Забезпечення ефективної діяльності департаменту фінансової політики Львівської міської ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Впорядкування умов оплати праці працівників виконавчих органів влади

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Усього</b>	55 262 224,78	400 000,00	55 662 224,78	36 763 093,00	76 200,00	36 839 293,00	-18 499 131,78	-323 800,00	-18 822 931,78
1	Забезпечення здійснення повноважень у сфері реалізації фінансової політики при виконанні повноважень органами місцевого самоврядування	37 423 800,00		37 423 800,00	36 751 086,00		36 751 086,00	-672 714,00		-672 714,00
2	Впорядкування умов оплати праці працівників виконавчих органів влади	17 826 417,78		17 826 417,78				-17 826 417,78		-17 826 417,78
3	Погашення кредиторської заборгованості за надані послуги, що утворилася у 2022 році	12 007,00		12 007,00	12 007,00		12 007,00			
4	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		400 000,00	400 000,00		76 200,00	76 200,00		-323 800,00	-323 800,00

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	відхилення обсягів між затвердженням паспортом і касовими видатками пояснюється економією коштів у зв'язку з проведенням публічних закупівель і раціональним використанням енергоресурсів
2	у виконанні завдання не було потреби
3	відхилення відсутні
4	відхилення обсягів між затвердженням паспортом і касовими видатками пояснюється економією коштів у зв'язку з раціональним використанням коштів під час воєнного стану

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)				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	12	13

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичія 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
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	Кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	74		74	71		71	-3		-3
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Ухвала	35 272 200		35 272 200	34 862 895		34 862 895	-409 305		-409 305
1.3	Інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	Ухвала	2 151 600		2 151 600	1 876 181		1 876 181	-275 419		-275 419
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	Кількість листів, звернень, заяв, скарг	од.	управлінський облік	2 102		2 102	4 171		4 171	2 069		2 069
	Кількість опрацьованих та підготовлених ухвал міської ради, рішень виконкому, розпоряджень міського голови з фінансових питань	од.	управлінський облік	692		692	838		838	146		146
2.2	Кількість одиниць техніки	од.	управлінський облік		10	10			2		-8	-8
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	управлінський облік	28		28	59		59	31		31
3.2	Кількість опрацьованих та підготовлених ухвал міської ради, рішень виконкому, розпоряджень міського голови з фінансових питань на одного працівника	од.	управлінський облік	9		9	12		12	3		3
3.3	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунковий показник	476 651		476 651	491 027		491 027	14 376		14 376
3.4	Середні витрати на забезпечення інших поточних видатків на утримання апарату управління однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахунковий показник	29 076		29 076	26 425		26 425	-2 651		-2 651
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	Відсоток опрацьованих звернень юридичних та фізичних осіб	відс.	управлінський облік	100		100	100		100			
4.2	Відсоток погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023	відс.	управлінський облік	100		100	100		100			
4.3	Відсоток придбання техніки	відс.	управлінський облік		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		
1.3	Інші поточні видатки на утримання апарату управління	грн.	відхилення обсягів між затвердженим і виконаним за звітний період показником пояснюється економією коштів у зв'язку з проведенням публічних закупівель в електронній системі закупівель, раціональним використанням енергоресурсів
2	продукту		
2.1	Кількість листів, звернень, заяв, скарг	од.	відхилення пояснюється тим, що при затвердженні показників використано прогнозовану кількість опрацьованих та виконаних листів, звернень, заяв, скарг
3	ефективності		
3.1	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	відхилення пояснюється тим, що при затвердженні показників використано прогнозовану кількість опрацьованих та виконаних листів, звернень, заяв, скарг
4	якості		
4.1	Відсоток опрацьованих звернень юридичних та фізичних осіб	відс.	відхилень не має

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

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

Виконання бюджетної програми у 2023 році забезпечило здійснення повноважень у сфері реалізації фінансової політики

\* 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.

Директор департаменту фінансової політики

*(підпис)*

Вікторія ДОВЖИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обслуговування та організації забезпечення

*(підпис)*

Ірина ВОРОБЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Д/р  
0355

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

1. 37000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент фінансової політики Львівської міської ради <small>(найменування готового розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	34857384 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. 3710000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент фінансової політики Львівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	34857384 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. 3718600	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Обслуговування місцевого боргу <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1356300000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання зобов'язань з розміщення, обігу та погашення облігацій; плата за користування кредитом, зовнішніми та внутрішніми борговими зобов'язаннями; послуг андеррайтеру

5. Мета бюджетної програми  
Реалізація фінансової політики при виконанні повноважень органами місцевого самоврядування

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Інші (витрати з розміщення, обігу та погашення облігацій; послуги андеррайтеру, юридичні послуги)
2	Сплата відсоткового доходу від випуску облігацій ВМП
3	Сплата відсотків за обслуговування внутрішнього та зовнішнього кредиту

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	усього
	<b>Усього</b>	273 339 000,00		273 339 000,00	271 023 087,00		271 023 087,00	-2 315 913,00		-2 315 913,00
1	Погашення кредиторської заборгованості за надані послуги, що утворилася у 2022 році	39 000,00		39 000,00	39 000,00		39 000,00			
2	Інші (витрати з розміщення, обігу та погашення облігацій; послуги андеррайтеру, юридичні послуги)	140 000,00		140 000,00				-140 000,00		-140 000,00
3	Забезпечення сплати відсоткового доходу від випуску облігацій ВМП	169 632 000,00		169 632 000,00	169 632 000,00		169 632 000,00			
4	Плата за користування кредитом, у тому числі відсотки за зовнішніми борговими зобов'язаннями	38 800 000,00		38 800 000,00	36 851 232,00		36 851 232,00	-1 948 768,00		-1 948 768,00

гривень

5	Плата за користування кредитом, у тому числі відсотки за внутрішніми борговими зобов'язаннями	64 728 000,00	64 728 000,00	64 500 855,00	-227 145,00	-227 145,00
---	---	---------------	---------------	---------------	-------------	-------------

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилене не має
2	Послуги андеррайтеру будуть сплачені у 2025 році при скасуванні реєстрації випусків трьох серій облігацій ВМП Львівської міської ради НКЦП та ФР
3	Відхилене не має *
4	Відхилення виникло за рахунок курсової різниці при купівлі-продажу валюти
5	За рахунок зняття протягом 2023 року облікової ставки національного банку виникло відхилення у сплаті відсотків за користування кредитом

8. Витратки (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 витратки (надані кредити)				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		

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 витратків (наданих кредитів з бюджету)	Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1</b>	<b>ефективності</b>											
1.1	Відсоток вчасно виконаних завдань	відс.	управлінський облік	200		200	200		200			
1.2	Відсоток вчасно виконаних завдань	відс.	управлінський облік	100		100	100		100			
1.3	Відсоток вчасно виконаних завдань	відс.	управлінський облік	100		100	100		100			
1.4	Відсоток вчасно виконаних завдань	відс.	управлінський облік	100		100	100		100			
<b>2</b>	<b>затрат</b>											
2.1	Кількість договорів	од.	управлінський облік	4		4	4		4			
2.2	Кількість договорів	од.	управлінський облік	3		3	3		3			
2.3	Кількість договорів	од.	управлінський облік	1		1	1		1			
2.4	Кількість договорів	од.	управлінський облік	2		2	2		2			
<b>3</b>	<b>продукту</b>											
3.1	Кількість перерахувань на рік	од.	управлінський облік	1		1	1		1			
3.2	Кількість перерахувань на рік	од.	управлінський облік	12		12	12		12			
3.3	Кількість перерахувань на рік	од.	управлінський облік	2		2	2		2			
3.4	Кількість перерахувань на рік	од.	управлінський облік	24		24	24		24			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>ефективності</b>		
<b>2</b>	<b>затрат</b>		
<b>3</b>	<b>продукту</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2023 році виконання зобов'язань з обслуговування боргу забезпечило успішне здійснення повноважень Львівської міської ради з метою улішнього розвитку територіальної громади м. Львова

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

\*\*Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (неданих 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 фінансової політики



(підпис)

Вікторія ДОВЖИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку, звітності та організаційного забезпечення



(підпис)

Ірина ВОРОБЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Дф  
0352

20.01.2024 10:10:10  
Виконано фінансові зобов'язання за показниками 0352 від 24.01.2024 16:53:34



**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

1. 3700000 Департамент фінансової політики Львівської міської ради (найменування повного розпорядника коштів місцевого бюджету) 34857384 (код за ЄДРПОУ)
2. 3710000 Департамент фінансової політики Львівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 34857384 (код за ЄДРПОУ)
3. 3710180 Інша діяльність у сфері державного управління (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0133 (код Функціональної класифікації 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	Коригування міжбюджетних трансфертів

5. Мета бюджетної програми  
Реалізація повноважень у сфері державного управління, у тому числі на коригування міждержавних трансфертів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення законодавчої та виконавчої діяльності органів місцевого самоврядування

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Усього</b>	9 820 600,00		9 820 600,00				-9 820 600,00		-9 820 600,00
1	Забезпечення використання бюджетних коштів для коригування міжбюджетних трансфертів	9 820 600,00		9 820 600,00				-9 820 600,00		-9 820 600,00

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

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)			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/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

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Не виникло потреби для виконання програми

\* 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 фінансової політики

Вікторія ДОВЖИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Начальник відділу обліку, звітності та організаційного забезпечення

Ірина ВОРОБЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)



До 0353 26.01.2024 10:46:04

0353