

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 2022 рік**

1. 0117680

Львівська обласна рада

22340506

(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету

(код за ЄДРПОУ)

2. 0117680

Львівська обласна рада

22340506

(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

найменування відповідального виконавця

(код за ЄДРПОУ)

3. 0117680

7680

0490

Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування

13100000000

(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

(код Типової  
програмної  
класифікації  
видатків та  
кредитування  
місцевого бюджету)

(код  
функціональної  
класифікації  
видатків та  
кредитування  
бюджету)

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

(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Цілі державної політики                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Упровадження інноваційного підходу до вирішення питань розвитку території з боку органів місцевого самоврядування. Сприяння ефективному здійсненню місцевими радами області- членами Асоціації своїх повноважень, місцевому та регіональному розвитку територіальних громад, захисту їх прав та інтересів. |

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення сплати членських внесків в асоціації органів місцевого самоврядування.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                           |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення сплати членських внесків в асоціації органів місцевого самоврядування |

#### 7.1 Аналіз розділу "Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою"

гривень

| N з/п |  | Напрямки 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          |
|       |  |                                                                                    |                                           |                  |             |                                           |                  |            |                |                  |             |
| 1     |  | Забезпечення сплати членських внесків в асоціації органів місцевого самоврядування | 11100000,00                               |                  | 11100000,00 | 2973844,76                                |                  | 2973844,76 | -8126155,24    |                  | -8126155,24 |
|       |  | Усього                                                                             | 11100000,00                               |                  | 11100000,00 | 2973844,76                                |                  | 2973844,76 | -8126155,24    |                  | -8126155,24 |

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     | Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2022 року пояснюється економією бюджетних коштів. |
|       |                                                                                                                                                                                                         |

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

гривень

[illegible]

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 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          |
|       | Забезпечення сплати членських внесків в до Обласної Асоціації Місцевих рад "Ради Львівщини"                                        |                |                     | 5000000,00                                |                  |             |                                                                                                    |                  |            |                |                  |             |
| 1     | <b>затрат</b>                                                                                                                      |                |                     |                                           |                  |             |                                                                                                    |                  |            |                |                  |             |
|       | Обсяг фінансування до Обласної Асоціації Місцевих рад "Ради Львівщини" для забезпечення діяльності організації                     | грн.           | розрахунок          | 3980000,00                                |                  | 3980000     | 1500000,00                                                                                         |                  | 1500000,00 | -2480000       |                  | -2480000    |
|       | Обсяг фінансування до Обласної Асоціації Місцевих рад "Ради Львівщини" в частині реалізації проєктів, програм, організація заходів | грн.           | розрахунок          | 1020000,00                                |                  | 1020000,00  | 0,00                                                                                               |                  | 0,00       | -1020000,00    |                  | -1020000,00 |
| 2     | <b>продукту</b>                                                                                                                    |                |                     |                                           |                  |             |                                                                                                    |                  |            |                |                  |             |
|       | Кількість штатних одиниць                                                                                                          | од.            | звітність асоціацій | 13                                        |                  | 13          | 3                                                                                                  |                  | 3          | -10            |                  | -10         |
|       | Кількість проведених засідань, круглих столів, конференцій, прийнятих звернень, пропозицій, оргкомітетів у яких прийнято участь    | од.            | звітність асоціацій | 37                                        |                  | 37          | 74                                                                                                 |                  | 74         | 37             |                  | 37          |
| 3     | <b>ефективності</b>                                                                                                                |                |                     |                                           |                  |             |                                                                                                    |                  |            |                |                  |             |
|       | Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці                                                                                | грн.           | розрахунок          | 306153,8462                               |                  | 306153,8462 | 500000,00                                                                                          |                  | 500000,00  | 193846,15      |                  | 193846,1538 |
|       | Середні витрати на проведення одного проєкту, заходу, конференції                                                                  | грн.           | розрахунок          | 27567,568                                 |                  | 27567,57    | 0,00                                                                                               |                  | 0,00       | -27567,57      |                  | -27567,57   |
| 4     | <b>якості</b>                                                                                                                      |                |                     |                                           |                  |             |                                                                                                    |                  |            |                |                  |             |
|       | Відсоток повноти сплачених внесків                                                                                                 | %              | розрахунок          | 100                                       |                  | 100         | 38                                                                                                 |                  | 38         | -62            |                  | -62         |

|   |                                                                                                                                                                                                      |      |                     |            |  |            |            |  |            |             |  |             |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|------------|--|------------|------------|--|------------|-------------|--|-------------|
|   | Забезпечення сплати внесків до АОМС "Єврорегіон Карпати Україна-Карпатська агенція регіонального розвитку"                                                                                           |      |                     | 5850000,00 |  | 5850000,00 | 1250000,00 |  | 1250000,00 | -4600000,00 |  | -4600000,00 |
| 1 | <b>затрат</b>                                                                                                                                                                                        |      |                     |            |  |            |            |  |            |             |  |             |
|   | Обсяг фінансування внесків до АОМС "Єврорегіон Карпати Україна-Карпатська агенція регіонального розвитку" для забезпечення діяльності організації                                                    | грн. | розрахунок          | 1850000,00 |  | 1850000    | 1250000,00 |  | 1250000,00 | -600000     |  | -600000     |
|   | Обсяг фінансування внесків до АОМС "Єврорегіон Карпати Україна-Карпатська агенція регіонального розвитку" на фінансування проєктів в рамках Програми підтримки ініціатив місцевих карпатських громад | грн. | розрахунок          | 2000000,00 |  | 2000000    | 0,00       |  | 0,00       | -2000000    |  | -2000000    |
|   | Обсяг фінансування внесків до АОМС "Єврорегіон Карпати Україна-Карпатська агенція регіонального розвитку" на фінансування проєктів в рамках Програми "Змінимо країну разом"                          | грн. | розрахунок          | 2000000,00 |  | 2000000    | 0,00       |  | 0,00       | -2000000    |  | -2000000    |
| 2 | <b>продукту</b>                                                                                                                                                                                      |      |                     |            |  |            |            |  |            |             |  |             |
|   | Кількість штатних одиниць                                                                                                                                                                            | од.  | звітність асоціацій | 11         |  | 11         | 5          |  | 5          | -6          |  | -6          |
|   | Кількість проведених засідань, круглих столів, конференцій, прийнятих звернень, пропозицій, оргкомітетів у яких прийнято участь                                                                      | од.  | звітність асоціацій | 206        |  | 206        | 36         |  | 36         | -170        |  | -170        |
|   | Кількість проєктів                                                                                                                                                                                   | од.  | звітність асоціацій | 10         |  | 10         | 0          |  | 0          | -10         |  | -10         |
|   | Кількість проєктів                                                                                                                                                                                   | од.  | звітність асоціацій | 25         |  | 25         | 0          |  | 0          | -25         |  | -25         |
| 3 | <b>ефективності</b>                                                                                                                                                                                  |      |                     |            |  |            |            |  |            |             |  |             |
|   | Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці                                                                                                                                                  | грн. | розрахунок          | 168181,82  |  | 168181,82  | 250000,00  |  | 250000,00  | 81818,18    |  | 81818,18    |
|   | Середні витрати на проведення одного проєкту                                                                                                                                                         | грн. | розрахунок          | 200000,00  |  | 200000     | 0,00       |  | 0,00       | -200000,00  |  | -200000,00  |
|   | Середні витрати на проведення одного проєкту                                                                                                                                                         | грн. | розрахунок          | 80000,00   |  | 80000      | 0,00       |  | 0,00       | -80000,00   |  | -80000,00   |
| 4 | <b>якості</b>                                                                                                                                                                                        |      |                     |            |  |            |            |  |            |             |  |             |
|   | Відсоток повноти сплачених внесків                                                                                                                                                                   | %    | розрахунок          | 100        |  | 100        | 68         |  | 68         | -32         |  | -32         |

|   |                                                                                                                                 |      |                     |           |  |           |           |  |           |           |  |           |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|-----------|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|--|-----------|
|   | Забезпечення сплати членських внесків в до Української асоціації районних та обласних рад                                       |      |                     |           |  |           |           |  |           |           |  |           |
| 1 | затрат                                                                                                                          |      |                     |           |  |           |           |  |           |           |  |           |
|   | Обсяг фінансування до Української асоціації районних та обласних рад                                                            | грн. | розрахунок          | 250000,00 |  | 250000,00 | 223844,76 |  | 223844,76 | -26155,24 |  | -26155,24 |
| 2 | продукту                                                                                                                        |      |                     |           |  |           |           |  |           |           |  |           |
|   | Кількість проведених засідань, круглих столів, конференцій, прийнятих звернень, пропозицій, оргкомітетів у яких прийнято участь | од.  | звітність асоціацій | 8         |  | 8         | 8         |  | 8         | 0         |  | 0         |
| 3 | ефективності                                                                                                                    |      |                     |           |  |           |           |  |           |           |  |           |
|   | Середні витрати на проведення одного проекту, заходу, конференції                                                               | грн. | розрахунок          | 31250,00  |  | 31250,00  | 27980,595 |  | 27980,595 | -3269,41  |  | -3269,41  |
| 4 | якості                                                                                                                          |      |                     |           |  |           |           |  |           |           |  |           |
|   | Відсоток повноти сплачених внесків                                                                                              | %    | розрахунок          | 100       |  | 100       | 100       |  | 100       | 0         |  | 0         |

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                                                                                                                                             |
|       | Забезпечення сплати членських внесків в до Обласної Асоціації Місцевих рад "Ради Львівщини"                 |                |                                                                                                                                               |
| 1     | затрат                                                                                                      | гривень        | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з економією коштів                                  |
| 2     | продукту                                                                                                    | од.            | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з більш активною роботою Асоціації у різних заходах |
| 3     | ефективності                                                                                                | гривень        | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з економією коштів                                  |
| 4     | якості                                                                                                      | %              | Відсоток сплачених внесків менший у зв'язку з економією коштів                                                                                |
|       | Забезпечення сплати внесків до АОМС "Євро регіон Карпати Україна-Карпатська агенція регіонального розвитку" |                |                                                                                                                                               |

|                                                                                           |              |         |                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                         | затрат       | гривень | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з економією коштів |
| 2                                                                                         | продукту     | од.     | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з економією коштів |
| 3                                                                                         | ефективності | гривень | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з економією коштів |
| 4                                                                                         | якості       | %       | Відсоток сплачених внесків менший у зв'язку з економією коштів                                               |
| Забезпечення сплати членських внесків в до Української асоціації районних та обласних рад |              |         |                                                                                                              |
| 1                                                                                         | затрат       | гривень | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з економією коштів |
| 2                                                                                         | продукту     | од.     | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками немає                                |
| 3                                                                                         | ефективності | гривень | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з економією коштів |
| 4                                                                                         | якості       | %       | Внески сплачені у повному обсязі                                                                             |

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

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

У 2022 році фінансування Львівської обласної ради за бюджетною програмою КПКВК МБ 0117680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Створювалися належні умови для забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування у Львівській області, забезпечення діалогу між органами місцевого самоврядування і владою під час воєнного стану в Україні. Результативні показники по здійсненню витрат на сплату членських внесків є менші у зв'язку з економією коштів.

Голова обласної ради

Начальник відділу -  
головний бухгалтер



Ірина ГРИМАК

Мирослава СТРИПА