

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми

місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Чернівецька обласна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	25081241 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Чернівецька обласна рада (найменування відповідального виконавця)	25081241 (код за ЄДРПОУ)
3.	0110150 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	2410000000 (код бюджету)

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація програми спрямована на організаційне, інформаційно – аналітичне та матеріально – технічне забезпечення діяльності обласної ради

5. Мета бюджетної програми

Організаційне, інформаційно – аналітичне та матеріально – технічне забезпечення діяльності обласної ради. Забезпечення роботи виконавчого апарату та депутатського корпусу обласної ради в інтересах територіальних громад сіл, селищ, міст області у межах повноважень, визначених Конституцією України та Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні».

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

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
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	20 451 124,00	0,00	20 451 124,00	20 442 654,25	0,00	20 442 654,25	-8 469,75	0,00	-8 469,75
2	Погашення кредиторської заборгованості за взятими зобов'язаннями минулого року	3 776,00	0,00	3 776,00	3 776,00	0,00	3 776,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	20 454 900,00	0,00	20 454 900,00	20 446 430,25	0,00	20 446 430,25	-8 469,75	0,00	-8 469,75

гривень

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	При затвердженні кошторисних призначеннях бюджетної програми у сумі 20454900 грн., касові видатки проведені -20 442 654,25 грн. Відхилення становить 8469,75 грн. - залишок невикористаних асигнувань, у тому числі по відрядженнях (запланована у грудні поїздка заступника голови обласної ради була перенесена на наступний місяць (2101,44 грн.), по послугах (5682,42 грн.) тощо, кошти освоєні майже на 100 відсотків.

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 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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

гривень

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 рахунком касових видатків (надааних 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
	затрат											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	54,00	0,00	54,00	53,00	0,00	53,00	-1,00	0,00	-1,00
2	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	Фін.звітність	3 776,00	0,00	3 776,00	3 776,00	0,00	3 776,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	кількість листів, звернень, тощо	од.	журнал реєстрації	3 400,00	0,00	3 400,00	4 075,00	0,00	4 075,00	675,00	0,00	675,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації	390,00	0,00	390,00	1 004,00	0,00	1 004,00	614,00	0,00	614,00
	ефективності											
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	Розрахунково	63,00	0,00	63,00	77,00	0,00	77,00	14,00	0,00	14,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунково	7,00	0,00	7,00	19,00	0,00	19,00	12,00	0,00	12,00
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	Розрахунково	378,72	0,00	378,72	385,71	0,00	385,71	6,99	0,00	6,99
	якості											
1	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	Розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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 затрат	3	4
1	кількість штатних одиниць	од.	Рішенням 3-ї сесії обласної ради VIII скликання від 30.06.2021 №149-3/21 «Про структуру та чисельність виконавчого апарату обласної ради» із змінами затверджена штатна чисельність виконавчого апарату та господарської групи обласної ради у кількості 54 штатних одиниць, протягом року фактична зайнята чисельність складала 53 штатні одиниці (з них посадових осіб – 47 ставок, іншого персоналу – 6 ставок). Вакантна 1 посада - голови постійної комісії обласної ради з питань бюджету через обрання головою зазначеної комісії депутата обласної ради, який має основне місце роботи та в межах повноважень, наданих депутатським корпусом Чернівецької обласної ради, обіймає цю посаду на громадських засадах.
	продукту		
1	кількість листів, звернень, тощо	од.	Впродовж 2023 року розглянуто, опрацьовано листів, звернень (вхідна кореспонденція обласної ради - 3021 та направлено 1054 листів обласної ради (вихідна кореспонденція) з різних питань діяльності обласної ради Через особливості 2022 року (війну, повномасштабне вторгнення в Україну сусідньої країни-агресора), що вплинуло на діяльність органів місцевого самоврядування та частковою передачею нормативно-правових аспектів військовим державним адміністраціям, фактичні результативні показники бюджетної програми значно менше планових та минулорічних. Впродовж 2023 року відновлений процес комунікації та враховуючи збільшення обсягу проблемних питань, що потребує вирішення, спричинило збільшення обсягу кількості опрацьованих листів, звернень
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Депутатським корпусом Чернівецької обласної ради на 4-х засіданнях сесії обласної ради розглянуто 139 питань, прийнято 136 рішень сесії обласної ради. Головою обласної ради прийнято 303 розпорядження щодо основної діяльності обласної ради, 430 розпоряджень по кадрових питаннях апарату обласної ради, 135 по кадрових питаннях комунальних установ, підприємств, засновником яких виступає Чернівецька обласна рада. Суттєве збільшення кількості прийнятих нормативно-правових актів у порівнянні з плановими показниками спричинено внесеними змінами у законодавстві щодо перетину кордону депутатами обласної ради та посадовими особами, а також виплатою працівникам обласної ради допомоги на вирішення матеріально-побутових питань за окремим розпорядженням керівника (при плануванні бюджету зазначені заходи не планувалися)
	ефективності		
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	збільшення більше ніж вдвічі прийнятих нормативно-правових актів призвело до збільшення відповідно кількості на 1 штатну одиницю
3	витрати на утримання одиниці штатної одиниці	тис.грн.	За рахунок наявної вакантної посади - голови постійної комісії обласної ради з питань бюджету (обраний з числа депутатів та здійснює головування на громадських засадах), економія коштів спрямована на стимулювання фахівців апарату обласної ради, які здійснюють проведення та документальне оформлення засідань бюджетної комісії, що розрахунково збільшило витрати на утримання 1 штатної одиниці
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2023 році фінансування бюджетної програми КПКВК МБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Відхилення результативних показників кількості виконаних листів, звернень, заяв, скарг пояснюється особливостями діяльності у 2022-2023 роках в умовах воєнного стану. Збільшення кількості питань розглянутих на сесіях обласної ради, засіданнях постійних комісій, нарадах, прийнятих розпоряджень голови обласної ради також призвело до змін результативних показників бюджетної програми. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року складала 3776 грн. за отримані послуги у листопаді-грудні (III черга оплати відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 №590), протягом року погашена та станом на 01.01.2024 року - відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

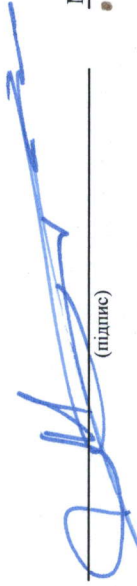
Касові видатки на організаційне, інформаційне та матеріально – технічне забезпечення діяльності обласної ради здійснені у сумі 20446430,25 грн. (з них погашення кредиторської заборгованості за минулий рік- 3776 грн.). На виплату заробітної плати з нарахуванням працівникам виконавчого апарату обласної ради та господарської групи (53 штатних одиниць) кошти використані у сумі 18 211 953,10 грн., що складає 89,1% обсягу витрат бюджетної програми. На енергоносії та комунальні послуги витрати проведені у сумі 795129,08 грн. (3,9%), на інші поточні видатки (оплата послуг, придбання канцтоварів та господарських витрат, відраджень) коштів використано у сумі 1 439 348,07 грн. (7,0%) Проведені видатки за бюджетною програмою забезпечили діяльність виконавчого апарату обласної ради направлену на виконання наданих законодавством повноважень.

* 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.

Перший заступник голови обласної ради



(підпис)

Микола ГУЙТОР

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу фінансового забезпечення та публічних закупівель-головний бухгалтер



(підпис)

Мілена КОЛОСАРЬОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)