

Інформація про виконання
Програми підвищення ефективності виконання повноважень органами
виконавчої влади у Чернівецькій обласній державній адміністрації
(обласній військовій адміністрації) на 2023 – 2024 роки у 2023 році

Розпорядженням Чернівецької обласної державної адміністрації (обласної військової адміністрації) від 16 листопада 2022 року № 1394-р затверджено Програму підвищення ефективності виконання повноважень органами виконавчої влади у Чернівецькій обласній державній адміністрації (обласній військовій адміністрації) на 2023 – 2024 роки (далі - Програма).

Програму розроблено відповідно до пункту 7 статті 119 Конституції України, в якому зазначено, що обов'язком місцевих державних адміністрацій є забезпечення виконання делегованих повноважень, перелік яких визначений статтею 44 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні». Саме на виконання делегованих та інших повноважень обласною державною адміністрацією (обласною військовою адміністрацією) мобілізуються усі наявні ресурси – матеріально-технічні, трудові, фінансові.

Окрім цього необхідно зазначити, що Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» запроваджено воєнний стан, правовий режим якого визначено Законом України «Про правовий режим воєнного стану» (із змінами). Цей Закон визначає зміст правового режиму воєнного стану, порядок його введення та скасування, правові засади діяльності органів державної влади, військового командування, військових адміністрацій, органів місцевого самоврядування, підприємств, установ та організацій в умовах воєнного стану, гарантії прав і свобод людини і громадянина та прав і законних інтересів юридичних осіб. Зокрема, в умовах воєнного стану фінансування діяльності військових адміністрацій із виконання повноважень органів місцевого самоврядування здійснюється за рахунок коштів відповідних місцевих бюджетів, виконання інших функцій – за рахунок коштів Державного бюджету України. Слід зазначити, що граничного обсягу видатків державного бюджету, не вистачає для забезпечення ефективної та якісної діяльності. Впродовж останніх десятиріч, обласна державна адміністрація та її структурні підрозділи не забезпечуються бюджетними асигнуваннями в повному обсязі, зокрема, для здійснення видатків пов'язаних з виконанням делегованих повноважень.

Зокрема, відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік» видатки для здійснення виконавчої влади у Чернівецькій області скорочено на 20 відсотків проти 2022 року. Такий стан бюджетного забезпечення значно ускладнює виконання своїх функцій місцевими державними адміністраціями, адже видатки на придбання матеріальних цінностей, господарських і канцелярських товарів, оплати послуг легалізації, супроводу комп'ютерних програм, обслуговування технічних засобів інформаційно-аналітичних систем тощо є досить обмеженими. Скорочення цих видатків призведе до унеможливлення обміну інформацією, оприлюднення інформації на вебпорталах, відображення прозорої інформації про закупівлі товарів, робіт і послуг тощо. Скорочення видатків на комунальні послуги та енергоносії могло призвести до унеможливлення розрахунків за їх споживання.

Також, одним із вагомих факторів спрямування активності працівників на досягнення конкретних результатів є їх мотивація. Ефективність мотивації зна-

чною мірою пов'язана з проблемою диференціації доходів працівників органів виконавчої влади. Реалізація завдань програми передбачає фінансову зацікавленість у підвищенні професіоналізму працівників, залучення висококваліфікованих кадрів, вирівнювання існуючих диспропорцій оплати праці шляхом надання гідної зарплати тощо. Саме з цією метою постановою Кабінету Міністрів України від 9 листопада 2016 року № 787 «Про видатки на оплату праці працівників місцевих державних адміністрацій» (із змінами) встановлено, що місцеві державні адміністрації можуть отримувати додаткові кошти з місцевих бюджетів на оплату праці працівників у розмірі до 50% фонду оплати праці, затвердженого у Державному бюджеті України. Враховуючи обмежений фінансовий ресурс видатків з Державного бюджету України у 2023 році на виконання функцій обласної державної адміністрації (обласної військової адміністрації) виникла необхідність у залученні коштів обласного бюджету.

В обласному бюджеті на виконання заходів Програми 2023 рік передбачено 15000,0 тис. грн, касові видатки склали 14017,2 тис. грн, що складає 93,4 %.

Програмою затверджено три заходи, які передбачали залучення фінансового ресурсу обласного бюджету:

- захід 1.1. «Створення сучасної ефективної матеріальної технічної бази (придбання предметів, канцтоварів, матеріальних цінностей, оплата послуг, проведення інших видатків, тощо, оновлення комп'ютерної та офісної техніки)».

На виконання зазначеного вище заходу у 2023 році, у зв'язку з обмеженням фінансуванням з державного бюджету, при затверджених видатках у сумі 3000,0 тис. грн, було спрямовано 2834,3 тис. грн, з них на:

придбання офісного паперу, канцелярських та господарських товарів, меблів, інших малоцінних та швидкозношувальних предметів, тощо – 637,8 тис. грн;

проведення розрахунків за телекомунікаційні послуги, транспортні послуги, заправку та регенерацію картриджів, супроводження програмного забезпечення, сплату оренди, видатків на відрядження, відшкодування земельного податку тощо – 2196,5 тис. грн;

- захід 1.2. «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв».

На виконання зазначеного заходу у 2023 році на оплату комунальних послуг та енергоносіїв затверджено видатки у сумі 2000,0 тис. грн., а використано 1220,6 тис. грн.

- захід 1.3. «Матеріальна підтримка та стимулювання працівників місцевих органів виконавчої влади».

На виконання зазначеного заходу у 2023 році затверджено видатки у сумі 10000,0 тис. грн, які використано в сумі 9962,3 тис. грн.

Стан виконання результативних показників Програми

Аналіз стану виконання результативних показників Програми засвідчує тісний взаємозв'язок з обсягами видатків. Так, Програмою орієнтовний обсяг фінансування у 2023 році з обласного бюджету визначено в сумі 15000,0 тис. грн, а спрямовано 14017,2 тис. грн, що складає 93,4 %. До обласного бюджету Чернівецької області повернено видатки в сумі 982,8 тис. грн.

Результативні показники виконано в межах обсягів видатків, затверджених в обласному бюджеті на фінансування заходів Програми, а саме:

- показник ефективності «Середні витрати з придбання матеріальних цінностей та оплати послуг з розрахунку на 1 одиницю» планувались в сумі 592 грн, однак, враховуючи ріст цін на товари та послуги, фактичні видатки склали 812 грн.

- показник ефективності «Середні витрати з оплати комунальних послуг та енергоносіїв з розрахунку на 1 установу» заплановано витрати в сумі 9804 грн, а фактичне виконання склало 8719 грн. Розбіжність між виконаними показниками і тими, що затверджені програмою виникла у зв'язку з тим, що під час опалювального періоду були сприятливі погодні умови та проведено заходи з енергозбереження.

- показник ефективності «Середньомісячний розмір виплат гарантованих державою на 1 одиницю» заплановано в сумі 1975 грн, проте видатки з розрахунку на кількість фактично зайнятих посад склали 2379 грн. Зазначене пояснюється наявністю вакантних посад.

Таким чином в рамках виконання заходів досягнуто заплановану мету Програми.

**Директор Департаменту фінансів
обласної державної адміністрації
(обласної військової адміністрації)**



Анжела ДЯКОВА

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВИКОНАННЯ ПРОГРАМИ ЗА 2023 РІК

1.	<u>37</u> КВКВ	<u>Департамент фінансів обласної державної адміністрації (обласної військової адміністрації)</u> найменування головного розпорядника коштів програми
2.	<u>37</u> КВКВ	<u>Департамент фінансів обласної державної адміністрації (обласної військової адміністрації)</u> найменування відповідального виконавця програми
3.	<u>3719800</u> КФКВ	<u>Програма підвищення ефективності виконання повноважень органами виконавчої влади у Чернівецькій обласній державній адміністрації (обласній військовій адміністрації) на 2023 – 2024 роки</u> найменування програми, дата і номер рішення обласної ради про її затвердження

4. Аналіз виконання за видатками в цілому за програмою:

Бюджетні асигнування з урахуванням змін			Проведені видатки (профінансовано)			відхилення		
Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	усього	Заг.фонд	Спец.фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15000,0	15000,0		14017,2	14017,2		982,8	982,8	

У графах 1-3 - зазначаються обсяги бюджетних асигнувань, затверджені рішенням обласної ради про обласний бюджет на відповідний бюджетний період, з урахуванням унесених змін протягом звітного року;

у графах 4-6 - обсяги проведених видатків за звітний період

5. Аналіз виконання напрямів діяльності

№ з/п	Напрями діяльності, затверджені програмою	Визначено програмою				Проведені видатки				
		в тому числі за рахунок коштів:				всього	в тому числі за рахунок коштів:			
		державного бюджету	обласного бюджету	інших місцевих бюджетів	небюджетних джерел		державного бюджету	обласного бюджету	інших місцевих бюджетів	небюджетних джерел
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Створення сучасної ефективної матеріальної технічної бази (придбання предметів, канцтоварів, матеріальних цінностей, оплата послуг, проведення інших видатків, тощо, оновлення комп'ютерної та офісної техніки)		3000,0			2834,3		2834,3		
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв		2000,0			1220,6		1220,6		
3	Матеріальна підтримка та стимулювання працівників місцевих органів виконавчої влади		10000,0			9962,3		9962,3		
	Всього		15000,0			14017,2		14017,2		

6.1. Аналіз виконання показників затрат та пояснення щодо їх виконання:

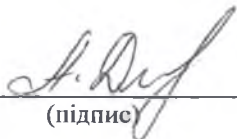
№ з/п	Дерела фінансування програми	Джерело інформації	Визначено програмою	Затверджено бюджетом	Профінансовано	використано	Рівень виконання (%)	
							до затвердженого бюджетом (гр.7: гр.5)	до визначеного програмою (гр.7: гр.4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9

5. Аналіз виконання напрямів діяльності

тис. грн.

№ з/п	Напрями діяльності, затверджені програмою	Визначено програмою					Проведені видатки				
		всього	в тому числі за рахунок коштів:				всього	в тому числі за рахунок коштів:			
			держав-ного бюджету	облас-ного бюдже-ту	інших місцевих бюджетів	небюд-жетних джерел		держав-ного бюджету	обласного бюджету	інших місцевих бюджетів	небюджетних джерел
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Створення сучасної ефективної матеріальної технічної бази (придбання предметів, канцтоварів, матеріальних цінностей, оплата послуг, проведення інших видатків, оновлення комп'ютерної та офісної техніки тощо)	3000,0		3000,0			2834,3		2834,3		
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2000,0		2000,0			1220,6		1220,6		
3	Матеріальна підтримка та стимулювання працівників місцевих органів виконавчої влади	10000,0		10000,0			9962,3		9962,3		
4	Всього	15000,0		15000,0			14017,2		14017,2		

Директор Департаменту фінансів обласної державної адміністрації (обласної військової адміністрації)


(підпис)

Ангела ДЯКОВА

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВИКОНАННЯ ПРОГРАМИ ЗА 2023 РІК

1.	<u>37</u> КВКВ	<u>Департамент фінансів обласної державної адміністрації (обласної військової адміністрації)</u> найменування головного розпорядника коштів програми
2.	<u>37</u> КВКВ	<u>Департамент фінансів обласної державної адміністрації (обласної військової адміністрації)</u> найменування відповідального виконавця програми
3.	<u>3719800</u> КФКВ	<u>Програма підвищення ефективності виконання повноважень органами виконавчої влади у Чернівецькій обласній державній адміністрації (обласній військовій адміністрації) на 2023 – 2024 роки</u> найменування програми, дата і номер рішення обласної ради про її затвердження

4. Аналіз виконання за видатками в цілому за програмою:

Бюджетні асигнування з урахуванням змін			Проведені видатки (профінансовано)			відхилення		
Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	усього	Заг.фонд	Спец.фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15000,0	15000,0		14017,2	14017,2		982,8	982,8	

У графах 1-3 - зазначаються обсяги бюджетних асигнувань, затверджені рішенням обласної ради про обласний бюджет на відповідний бюджетний період, з урахуванням унесених змін протягом звітного року;

у графах 4-6 - обсяги проведених видатків за звітний період

5. Аналіз виконання напрямів діяльності

№ з/п	Напрями діяльності, затверджені програмою	Визначено програмою				всього	Проведені видатки			
		в тому числі за рахунок коштів:					в тому числі за рахунок коштів:			
		державного бюджету	обласного бюджету	інших місцевих бюджетів	небюд- жетних джерел		держав- ного бюджету	обласног о бюджету	інших місцевих бюджетів	небюд- жетних джерел
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Створення сучасної ефективної матеріальної технічної бази (придбання предметів, канцтоварів, матеріальних цінностей, оплата послуг, проведення інших видатків, тощо, оновлення комп'ютерної та офісної техніки)		3000,0			2834,3		2834,3		
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв		2000,0			1220,6		1220,6		
3	Матеріальна підтримка та стимулювання працівників місцевих органів виконавчої влади		10000,0			9962,3		9962,3		
	Всього		15000,0			14017,2		14017,2		

6.1. Аналіз виконання показників затрат та пояснення щодо їх виконання:

№ з/п	Дерела фінансування програми	Джерело інформації	Визначено програмою	Затверджено бюджетом	Профінансовано	використано	Рівень виконання (%)	
							до затвердженого бюджетом (гр.7: гр.5)	до визначеного програмою (гр.7: гр.4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9

1	державного бюджету	-	-	-	-	-	-
2	обласного бюджету	-	15000.0	15000.0	15000.0	14017.2	93.4
3	інших місцевих	-	-	-	-	-	-
4	небюджетних джерел	-	-	-	-	-	-
5	Всього	x	-	x	-	-	x
Пояснення щодо розбіжностей між							

В графі 3 зазначається джерело інформації отриманих даних - форма бухгалтерської, статистичної звітності, інша інформація

6.2. Аналіз виконання показників продукту та пояснення щодо їх виконання:

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено програмою	Виконано	Рівень виконання до затвердженого програмою (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Кількість штатних одиниць апарату та структурних підрозділів обласної державної адміністрації	од.	штатний розпис	454	349	77
Пояснення щодо розбіжностей між виконаними показниками і тими, що затверджені програмою		У 2023 році планувалось задіяти 454 одиниці для здійснення делегованих повноважень, однак станом на 01.01.2024 фактична чисельність склала 349 одиниці.				
2	Кількість установ, яким плануються видатки для оплати комунальних послуг та енергоносіїв	уст.	штатний розпис	17	14	82
Пояснення щодо розбіжностей між виконаними показниками і тими, що затверджені програмою		Кількість установ, яким розподілено видатки для оплати комунальних послуг та енергоносіїв станом на 01.01.2024 складає 14.				

6.3. Аналіз виконання показників ефективності та пояснення щодо їх виконання:

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено програмою	Виконано	Рівень виконання до затвердженого
1	2	3	4	5	6	7
	Середні витрати з придбання матеріальних цінностей та оплати послуг з розрахунку на 1 одиницю	грн	розрахунково	592	812	137
Пояснення щодо розбіжностей між виконаними показниками і тими, що затверджені програмою		У 2023 році середні витрати з придбання матеріальних цінностей, оплати послуг на 1 одиницю планувались в сумі 592 грн, однак враховуючи ріст цін на товари та послуги фактичні видатки склали 812 грн.				
2	Середні витрати з оплати комунальних послуг та енергоносіїв з розрахунку на 1 установу	грн	розрахунково	9804	8719	89
Пояснення щодо розбіжностей між виконаними показниками і тими, що затверджені програмою		Розбіжність між виконаними показниками і тими, що затверджені програмою в сумі 1085,0 грн виникла у зв'язку з тим, що під час опалювального періоду були сприятливі погодні умови та проведено заходи з енергозбереження.				
3	Середньомісячний розмір виплат гарантованих державою на 1 одиницю	грн	розрахунково	1975	2379	120
Пояснення щодо розбіжностей між виконаними показниками і тими, що затверджені програмою		У 2023 році середньомісячний розмір виплат гарантованих державою на 1 одиницю планувалось в сумі 1975 грн, однак фактичні видатки склали 2379 грн.				

6.4. Аналіз виконання показників якості та пояснення щодо їх виконання:

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено програмою	Виконано	Рівень виконання до затвердженого програмою (%)
1	2		4	5	6	7
1	Забезпечення матеріально-технічної бази органів	%	розрахунково	25	21	84
Пояснення щодо розбіжностей між виконаними показниками і тими, що затверджені програмою		Реалізація запланованих заходів проводилась в межах доведених коштів.				

В графах 4 розділів 6.2-6.4 зазначається джерело інформації отриманих даних - форма статистичної звітності, інша інформація. Необхідно зробити порівняння результативних показників, виконаних за звітний період, з тими, що затверджені програмою. При цьому необхідно дати пояснення розбіжностям між виконаними результативними показниками і тими, що затверджені програмою.

Директор Департаменту фінансів обласної державної адміністрації
(обласної військової адміністрації)

(підпис)

Анжела ДЯКОВА