

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми станом на 1 січня 2015 року

1. 778                      Запорізька обласна державна адміністрація  
 (КПКВК ДБ)                      (найменування головного розпорядника)
2. 7781000                      Апарат Запорізької обласної державної адміністрації  
 (КПКВК ДБ)                      (найменування відповідального виконавця)
3. 7781010                      0111                      Здійснення виконавчої влади у Запорізькій області  
 (КПКВК ДБ)                      (КФКВК)                      (найменування бюджетної програми)

4. Видатки та надання кредитів за бюджетною програмою: тис. гривень

Затверджено паспортом бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9
119876,9	3117,1	122994,0	118975,2	10914,7	129889,9	-901,7	7797,6	6895,9

5. Напрями використання бюджетних коштів: тис. гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено паспортом бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій області	119340,6	2950,9	122291,5	118469,8	10750,6	129220,4	-870,8	7799,7	6928,9
2	Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2014 року	536,3	166,2	702,5	505,4	164,1	669,5	-30,9	-2,1	-33,0
<b>Всього</b>		<b>119 876,9</b>	<b>3 117,1</b>	<b>122 994,0</b>	<b>118 975,2</b>	<b>10 914,7</b>	<b>129 889,9</b>	<b>-901,7</b>	<b>7 797,6</b>	<b>6 895,9</b>

6. Видатки на реалізацію державних цільових програм, які виконуються в межах бюджетної програми: тис. гривень

Код державної цільової програми	Назва державної цільової програми	Затверджено паспортом бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено паспортом бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1 затрат</b>												
1	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	2650	40	2690	2467,5	31	2498,5	-182,5	-9	-191,5
<b>Примітка:</b>	<i>Фактична чисельність працівників менше штатної чисельності на 191,5 од. - вакантні штатні посади становлять 7,1 % від загальної кількості таких посад в цілому по загальному та спеціальному фондах державного бюджету. Наявність вакантних посад пов'язана з плінністю кадрів через низький рівень оплати праці при нароціуванні інтенсивності роботи державних службовців.</i>											
<b>2 продукту</b>												
1	Кількість виконаних доручень	шт.	Журнали реєстрації	41224	70	41294	40268	25	40293	-956	-45	-1001
<b>Примітка:</b>	<i>Невиконання показника по загальному фонду пов'язане зі змінами положень чинного законодавства (зокрема, щодо скорочення документів дозвільного характеру; із земельних питань; інших), із зменшенням фінансування бюджетних програм та відповідним зменшенням запланованих заходів в сфері зв'язку та енергетики, залучення інвестицій в економіку Запорізької області, по інших напрямках економічного розвитку і торгівлі. Через зменшення обсягів капітальних вкладень в будівництво, ремонт та реконструкцію об'єктів Запорізької області за рахунок коштів державного бюджету відбулось скорочення кількості доручень, які фактично отримані до виконання по спеціальному фонду.</i>											
2	Кількість опрацьованих звернень, заяв, скарг громадян України	шт.	Журнали реєстрації	16070	14	16084	38327	26	38353	22257	12	22269
<b>Примітка:</b>	<i>Зміни у законодавстві, які відбулися протягом року, а також напруження соціально-політичної ситуації у державі призвели до зростання показника. Понадпланові звернення, скарги, заяви громадян України охоплювали нагальні питання щодо: забезпечення прав і свобод внутрішньо переміщених осіб - переселенців, які прибули з тимчасово окупованої території та зони проведення антитерористичної операції; проведення аварійно-відновлювальних робіт житлового фонду та закладів комунальної власності, пошкоджених внаслідок природного лиха, яке сталості 23-24 вересня 2014 року на території Запорізької області; розподілу коштів з обласного бюджету, погашення заборгованості за коштами місцевих бюджетів; соціальних виплат і допомог; вартості транспортних послуг; земельних відносин; ремонту доріг, завершення газифікації, будівництва насосної станції; утримання закладів освіти; охорони здоров'я, тощо.</i>											
3	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів	шт.	Журнали реєстрації	53148	200	53348	46087	298	46385	-7061	98	-6963
<b>Примітка:</b>	<i>Основними чинниками, що вплинули на невиконання показника по загальному фонду, здебільшого, є скорочення у 2014 році обсягів фінансування і кількості програм бюджетів усіх рівнів та перегляд планів діяльності у відповідності до змін вимог нормативно-правових положень. Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів зменшено, зокрема, через скорочення: документів дозвільного характеру з питань екології та охорони природних ресурсів; документів, що регулюють земельні правовідносини (змінені норми в частині розмежування земель державної та комунальної власності); кількості запланованих заходів по різних галузевих напрямках діяльності, в тому числі культурно-мистецьких заходів; кількості наказів з кадрових питань (через низький рівень оплати праці штат не укомплектовано), кількості відряджень працівників на курси підвищення кваліфікації, семінари, наради (через обмеженість фінансового ресурсу держбюджету), тощо. Збільшення показника по спеціальному фонду пов'язане з зростанням потреби у затвердженні більшої кількості розпоряджень, наказів з питань основної діяльності управління капітального будівництва облдержадміністрації.</i>											
<b>3 ефективності</b>												
1	Кількість виконаних доручень на 1 працівника	шт.	Звіт	16	2		16	1				-1
<b>Примітка:</b>	<i>Заплановане значення показника по спеціальному фонду державного бюджету не виконано внаслідок зменшення кількості доручень, фактично отриманих до виконання на протязі 2014 року.</i>											
2	Кількість опрацьованих звернень, заяв, скарг громадян України на 1 працівника	шт.	Звіт	6			16	1		10		1
<b>Примітка:</b>	<i>Показник збільшено внаслідок опрацювання звернень, заяв, скарг громадян України, що надійшли у 2014 році у більшій кількості та з незапланованих питань, фактичною чисельністю працівників, яка на кінець року менше на 7,1 % від затвердженого їх штату.</i>											
3	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів на 1 працівника	шт.	Звіт	20	5		19	10		-1		5

**Примітка:** По загальному фонду зменшено через скорочення кола питань, які вимагають затвердження розпорядчих документів.  
По спеціальному фонду показник перевиконано за рахунок збільшення кількості розпорядчих документів з питань основної діяльності управління капітального будівництва облдержадміністрації.

4	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	тис.грн.	Звіт	45	75	48	53,7	3	-21,3
---	--	----------	------	----	----	----	------	---	-------

**Примітка:** За рахунок наявності вакантних посад затвердженої у паспорті бюджетної програми показник ефективності - "Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці" - виконано на 7 % більше від запланованого обсягу на 2014 рік. Фактор неукомплектованості штату має більший вплив на виконання показника, ніж списання в бюджет по завершенню бюджетного року залишків невикористаних бюджетних асигнувань у сумі 901,7 тис.грн. (або 0,8 % від затвердженого на рік плану). Слід зазначити, що 630,8 тис.грн. або 70 % зазначеного обсягу списаних залишків - поточні видатки по КЕКВ 5000 "Інші видатки". При цьому третя частина вищезазначеного обсягу або 211,7 тис.грн. профінансовано Казначейством 31.12.2014 року в післяопераційний час. За інформацією розпорядників основним чинником списання залишків невикористаних відкритих бюджетних асигнувань по КЕКВ 5000 є відсутність фінансових ресурсів на єдиному казначейському рахунку.

По спеціальному фонду держбюджету (власні надходження бюджетних установ) показник не виконано у зв'язку з недоотриманням доходів управлінням капітального будівництва облдержадміністрації внаслідок зменшення фінансування обласних програм, невчасного надання актів виконаних робіт підрядниками, через систематичне затримання Казначейством проведення оплат по виконаних роботах. Відтак, на виконання вимог бюджетного законодавства (п.49 постанови КМУ від 28.02.2002 р. № 228, п.3.9. наказу МФУ від 28.01.2002 р. №57) у грудні 2014 року внесено зміни до спеціального фонду кошторису вищезазначеного управління в частині зменшення доходів за кодом 25010100 та відповідних видатків. На зменшення обсягу касових видатків по управлінню капітального будівництва облдержадміністрації також вплинула наявність станом на 01.01.2015 р. кредиторської заборгованості у сумі 2548,81 грн. через відсутність фінансового ресурсу на єдиному казначейському рахунку.

#### 4 якості

1	Частка вчасно виконаних доручень в загальній їх кількості	відс.	Звіт	100	100	100	100		
---	---	-------	------	-----	-----	-----	-----	--	--

**Примітка:** Обласною державною адміністрацією постійно вживаються заходи щодо забезпечення чіткого дотримання термінів виконання документів та повноти розкриття порушених питань. У зв'язку із зазначеним показник виконано на 100%.

2	Частка задоволених звернень, заяв, скарг громадян України в загальному обсязі	відс.	Звіт	100	100	100	100		
---	---	-------	------	-----	-----	-----	-----	--	--

**Примітка:** Звернення, заяви, скарги громадян України, які надійшли до місцевих органів виконавчої влади області у 2014 році, у повному обсязі опрацьовано та задоволено.

3	Частка прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості розроблених	відс.	Звіт	100	100	100	100		
---	--	-------	------	-----	-----	-----	-----	--	--

**Примітка:** Розроблені у 2014 році місцевими органами виконавчої влади розпорядження, рішення, накази прийняті. Відтак, показник виконано на 100%.

4	Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2014 року	відс.	Звіт	100	100	94,2	98,7	-5,8	-1,3
---	---	-------	------	-----	-----	------	------	------	------

**Примітка:** Питома вага погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої на початок бюджетного періоду в органах ДКСУ по загальному фонду держбюджету, становить 94,2 % від загального обсягу такої заборгованості. Не сплачено бюджетні зобов'язання в сумі 30,9 тис.грн., з них: 12,6 тис.грн. - через дефіцит кошторисних асигнувань внаслідок безспірного списання коштів Казначейством на виконання наказу Господарського суду Запорізької області про стягнення коштів з рахунку боржника - Департаменту житлово-комунального господарства та будівництва облдержадміністрації; 9,7 тис.грн. - через призупинення операцій з бюджетними коштами за незахищеними видатками органами Казначейства на період виконання судових рішень та інших виконавчих документів про стягнення коштів державного та місцевих бюджетів; 8,6 тис.грн. - через відсутність фінансового ресурсу на єдиному казначейському рахунку.

Заборгованість за видатками спеціального фонду, зареєстровану в органах ДКСУ станом на 01 січня 2014 року, погашено на 98,7 % від загального обсягу такої заборгованості. через відсутність фінансового ресурсу на єдиному казначейському рахунку залишилися несплаченими бюджетні зобов'язання в сумі 2,1 тис.грн.

#### Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що місцеві державні адміністрації області забезпечують виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно та головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 7781010.

Виконання функцій місцевими виконавчими органами влади ускладнено напруженою соціально-політичною ситуацією в регіоні, небезпечним дефіцитом фінансового ресурсу (у 2014 році виділено з державного бюджету 64 % від мінімальної потреби), діючими нормативними обмеженнями щодо здійснення видатків, систематичною відсутністю фінансового ресурсу на єдиному казначейському рахунку і забезпечується завдяки підвищенню інтенсивності праці неуккомплектованого штату працівників, оперативності прийняття управлінських рішень, жорсткій економії бюджетних коштів та оптимізації всіх витрат.

Слід окремо виділити проблемне питання, що має суттєвий вплив на результати та касове виконання завдань за програмою по КПКВК 7781010. Зволікання органами Казначейства з оплатою бюджетних зобов'язань розпорядників бюджетних коштів через відсутність фінансового ресурсу на єдиному казначейському рахунку призведе до систематичних звернень контрагентів за укладеними договорами на придбання товарів, робіт, послуг до судових органів з вимогою погашення заборгованості бюджетними установами. Надходження виконавчих документів на безспірне списання бюджетних коштів до Казначейства блокує мінімальну можливість місцевих органів виконавчої влади на здійснення видатків з метою виконання ними повноважень, визначених законодавством.

Окремо зазначаємо, що в звіті у пункті 5, в таблиці, в графі "Касові видатки (надані кредити)" по спеціальному фонду держбюджету в рядку "Всього" відображено касові видатки в обсязі 10914,7 тис.грн., які включають:

- суму 1826,8 тис.грн. - касові видатки (поточні), здійснені за рахунок власних надходжень бюджетних установ;

- суму 3029,2 тис.грн. - касові видатки, здійснені за рахунок надходжень з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів, з них 1392,1 тис.грн - капітальні видатки (придбано:

1 од. - радіостанція, 4 од. - радіоприймачі; 22 од. - збірні залізобетонні ДОТи, 1 од. - мережене сховище для зберігання цифрових копій документів НАФ, 1 од. - програмно-апаратний комплекс для модернізації технічних засобів інформаційно-аналітичної системи):

- суму 6058,7 тис.грн. - касові видатки, здійснені за рахунок інших джерел власних надходжень бюджетних установ за кодом доходів 25020200, з них: капітальні видатки - 5854,7 тис.грн. - у зв'язку з передачею програмно-апаратних комплексів у кількості 962 од. до сфери управління Запорізької облдержадміністрації відповідно до постанови ЦВК від 09.07.2014 № 791; поточні видатки - 204,0 тис.грн. - безспірне списання коштів Казначейством на виконання наказу господарського суду Запорізької області про стягнення коштів з рахунку боржника - управління капітального будівництва облдержадміністрації за виконані підрядником роботи.

8. Видатки у розрізі адміністративно-територіальних одиниць:

**Перший заступник голови Запорізької  
обласної державної адміністрації**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Г.В. Самардак**

\_\_\_\_\_

(прізвище та ініціали)

**Директор Департаменту фінансів  
Запорізької обласної державної адміністрації**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**С.М. Медвідь**

\_\_\_\_\_

(прізвище та ініціали)