

РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 РІК

- 7890000 Тернопільська обласна державна адміністрація
(КПКВ ДБ) (найменування головного розпорядника коштів)
- 7891000 Апарат Тернопільської обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
- 7891010 0111 Здійснення виконавчої влади у Тернопільській області
(КПКВ ДБ) (КФКВ) (найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Забезпечення сталого соціально-економічного розвитку регіону.

Мета бюджетної програми:

Виконання місцевими державними адміністраціями повноважень, визначених Конституцією, законами України, актами Президента України, Кабінету Міністрів України, інших органів виконавчої влади вищого рівня та делегованих місцевими радами.

Завдання бюджетної програми:

- Виконання на території області соціально-економічного та культурного розвитку, програм охорони довкілля

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямом використання бюджетних коштів

(тис. грн)

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	168 291,7	168 069,3	162 544,4	-222,4	-5 524,9
у т. ч.: загальний фонд	154 558,4	154 558,4	152 921,7	0,0	-1 636,7
спеціальний фонд	13 733,3	13 510,9	9 622,7	-222,4	-3 888,2



ТЕРНОПІЛЬСЬКА ОБЛАСНА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ
№ 03-1787/08 від 15.02.2024

Сертифікат 26B2648ADD3032E10400000FE262F004B47AE00
Підписувач Важинський Володимир Михайлович
Дійсний з 21.12.2022 8:45:48 по 21.12.2024 8:45:48



1. Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій області, всього, всього	168 010,7	167 788,3	162 527,6	-222,4	-5 260,7
у т. ч.: загальний фонд	154 358,4	154 358,4	152 906,1	0,0	-1 452,3
спеціальний фонд	13 652,3	13 429,9	9 621,5	-222,4	-3 808,4
2. Підвищення кваліфікації працівників, всього	281,0	281,0	16,8	0,0	-264,2
у т. ч.: загальний фонд	200,0	200,0	15,6	0,0	-184,4
спеціальний фонд	81,0	81,0	1,2	0,0	-79,8

Пояснення щодо відхилень:

5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

(тис. грн)

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2111	115 407,7	8 259,1	115 407,7	8 035,1	115 407,0	6 040,1	0,0	-224,0	-0,7	-1 995,0
2120	25 389,7	1 814,0	25 269,7	1 770,0	24 802,2	1 298,6	-120,0	-44,0	-467,5	-471,4
2210	1 800,8	697,1	1 490,3	686,6	1 466,9	425,7	-310,5	-10,5	-23,4	-260,9
2240	2 800,4	1 347,1	2 213,6	1 421,5	2 180,2	1 033,9	-586,8	74,4	-33,4	-387,6
2250	79,4	70,0	199,4	224,9	146,0	197,4	120,0	154,9	-53,4	-27,5
2271	1 485,3	50,0	1 777,4	50,0	1 765,2	29,4	292,1	0,0	-12,2	-20,6
2272	192,6	34,0	211,5	34,0	198,2	15,6	18,9	0,0	-13,3	-18,4
2273	2 500,4	160,0	3 200,6	160,0	3 068,5	73,6	700,2	0,0	-132,1	-86,4
2274	4 231,5	312,0	4 177,0	312,0	3 531,8	76,4	-54,5	0,0	-645,2	-235,6
2275	69,0	18,0	79,8	24,8	69,9	20,6	10,8	6,8	-9,9	-4,2
2282	200,0	81,0	200,0	81,0	15,6	1,2	0,0	0,0	-184,4	-79,8
2800	401,6	211,0	331,4	311,0	270,2	285,4	-70,2	100,0	-61,2	-25,6
3110	0,0	680,0	0,0	400,0	0,0	124,8	0,0	-280,0	0,0	-275,2
Всього	154 558,4	13 733,3	154 558,4	13 510,9	152 921,7	9 622,7	0,0	-222,4	-1 636,7	-3 888,2

Кількість змін до плану 4, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 4

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення між плановими та фактичними видатками склались через економію єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування в установах, у яких працюють особи з інвалідністю, а також за видатками з оплати комунальних послуг та енергоносіїв враховуючи, теплі кліматичні умови.

Внаслідок продовження дії правового режиму воєнного стану зменшились витрати за загальним та спеціальним фондом державного бюджету на підвищення кваліфікації працівників у зв'язку з проходження курсів на онлайн платформах.

Також відхилення за іншими видатками виникло через проведення видатків відповідно до фактично наданих рахунків з урахуванням дії Порядку виконання повноважень ДКСУ в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 № 590 (зі змінами).

6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітної року	на кінець звітної року		на початок звітної року	на кінець звітної року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою	6,6	119,5	0,0	260,1	144,2	141,7
Загальний фонд, всього	6,6	119,5	0,0	69,1	2,5	0,0
2210	0,1	0,8	0,0	29,1	0,0	0,0
2240	0,0	0,0	0,0	21,4	0,0	0,0
2272	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0
2273	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0
2274	0,0	112,2	0,0	15,6	2,4	0,0
2800	6,5	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Спеціальний фонд, всього	0,0	0,0	0,0	191,0	141,7	141,7
2210	0,0	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0
2240	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0
2800	0,0	0,0	0,0	43,0	0,0	0,0
3122	0,0	0,0	0,0	141,7	141,7	141,7

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Дебіторська заборгованість за загальним фондом станом на 01.01.2024 збільшилась порівняно з початком року на 112,9 тис. гривень та склала 119,5 тис. гривень, в тому числі: за виданими авансами на оплату постачання природного газу за договором з ТОВ "Газопостачальна компанія "Нафтогаз України" (рахунок за грудень 2023 року) відповідно до постанови КМУ від 4 грудня 2019 року №1071 "Деякі питання здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати товарів, робіт і послуг, що закуповуються за бюджетні кошти" -112,2 тис. гривень, заборгованість, яка виникла внаслідок не списання на видатки талонів на бензин - 0,8 тис. гривень та забезпечувальний депозит - 6,5 тис. гривень. Прострочена заборгованість відсутня.

Кредиторська бюджетна заборгованість, термін оплати якої не настав, виникла з оплати комунальних послуг та енергоносіїв та склала на кінець звітного періоду 2,5 тис. гривень. Прострочена кредиторська заборгованість за загальним фондом відсутня.

Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом станом на 01.01.2024 відсутня.

Прострочена кредиторська заборгованість за спецфондом в сумі 141,7 тис. гривень на звітну дату залишилась без змін - поступлення коштів НАК Нафтогаз України менше, ніж передбачено розписом.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
1. Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій області, всього					
Кількість штатних одиниць (од.)	1 008,0	1 008,0	815,0	0,0	-193,0
Кількість прийнятих управлінських рішень (шт.)	3 108,0	3 108,0	3 067,0	0,0	-41,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
2. Підвищення кваліфікації працівників					
Кількість фахівців-жінок, які підвищують кваліфікацію (осіб)	68,0	68,0	4,0	0,0	-64,0
Кількість фахівців-чоловіків, які підвищують кваліфікацію (осіб)	26,0	26,0	2,0	0,0	-24,0
Середні витрати на підвищення кваліфікації одного фахівця (тис.грн.)	3,0	3,0	2,8	0,0	-0,2
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми у цілому					
Кількість державних та місцевих програм, що реалізується на території	38,0	38,0	57,0	0,0	19,0

області (шт.)					
Рівень зайнятості жіноку віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	45,6	45,6	45,0	0,0	-0,6
Рівень зайнятості чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	56,4	56,4	56,0	0,0	-0,4
Рівень безробіття жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	13,6	13,6	13,0	0,0	-0,6
Рівень безробіття чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	10,5	10,5	10,1	0,0	-0,4
Ріст валового регіонального продукту області (відс.)	2,5	2,5	2,5	0,0	0,0
Темп зростання прямих іноземних інвестицій у порівнянні з минулим роком (відс.)	101,0	101,0	101,0	0,0	0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

У зв'язку з потребою використання коштів на вирішення першочергових завдань, пов'язаних з безпекою та обороною держави, забезпечення евакуйованого населення та переміщення підприємств із зони військових дій на безпечну територію збільшилась кількість державних та місцевих програм, що реалізуються на території області.

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2022 рік (факт за рік, що передувє звітному)			2023 рік (факт за звітний рік)			Відхилення (+/-)		
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій області, всього									
Кількість штатних одиниць (од.)	874,0	845,0	29,0	815,0	788,0	27,0	-59,0	-57,0	-2,0
Кількість прийнятих управлінських рішень (шт.)	3 280,4	3 108,5	171,9	3 067,0	2 908,0	159,0	-213,4	-200,5	-12,9
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
2. Підвищення кваліфікації працівників									
Кількість фахівців-жінок, які підвищують кваліфікацію (осіб)	2,0		2,0	4,0	4,0		2,0		

Кількість фахівців-чоловіків, які підвищують кваліфікацію (осіб)	1,0		1,0	2,0	2,0		1,0	
Середні витрати на підвищення кваліфікації одного фахівця (тис.грн.)	3,0		3,0	2,8	2,8		-0,2	
Пояснення щодо динаміки результативних показників								
Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми у цілому								
Кількість державних та місцевих програм, що реалізується на території області (шт.)	38,0	38,0		57,0	57,0		19,0	19,0
Рівень зайнятості жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	45,6	45,6		45,0	45,0		-0,6	-0,6
Рівень зайнятості чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	56,4	56,4		56,0	56,0		-0,4	-0,4
Рівень безробіття жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	9,1	9,1		13,0	13,0		3,9	3,9
Рівень безробіття чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	9,9	9,9		10,1	10,1		0,2	0,2
Темп зростання прямих іноземних інвестицій у порівнянні з минулим роком (відс.)	90,5	90,5		101,0	101,0		10,5	10,5
Ріст валового регіонального продукту області (відс.)	101,0	101,0		2,5	2,5		-98,5	-98,5
Пояснення щодо динаміки результативних показників								
Показники рівня зайнятості та рівня безробіття населення є прогностичними і не остаточними. Показник темпу зростання прямих іноземних інвестицій у порівнянні з минулим роком не можливо обрахувати. Починаючи з 2022 року Національний Банк України припинив оприлюднення даних щодо прямих іноземних інвестицій, зокрема за регіонами. Повну статистичну інформацію починаючи з даних за I квартал 2022, буде оприлюднено після завершення терміну для подання статистичної та фінансової звітності, встановленого Законом України від 03.03.2022 № 2115-IX "Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період дії воєнного стану або стану війни" (зі змінами).								

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

N з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

У 2023 році місцевими військовими адміністраціями області забезпечено функціонування соціально-економічної сфери Тернопільської області. Діяльність обласної та районних військових адміністрацій області здійснювалась в межах повноважень, визначених Конституцією, законами України, актами Президента України, Кабінету Міністрів України, інших органів виконавчої влади вищого рівня та делегованих місцевими радами в умовах правового режиму воєнного стану. Фінансове забезпечення діяльності місцевих військових адміністрацій області відбувалося за рахунок коштів загального фонду, передбачених в Законі України "Про Державний бюджет України на 2023 рік", власних надходжень бюджетних установ та субвенцій з місцевих бюджетів.

У 2023 році бюджетна система області включала обласний бюджет, 3 районних бюджети та 55 бюджетів територіальних громад.

За підсумками 2023 року власні доходи місцевих бюджетів області виконано на 110,9 відсотка (понад план одержано 947,1 млн гривень), що на 1 520,6 млн гривень або 18,8 відсотка більше показника 2022 року.

Кредиторська заборгованість місцевих бюджетів з оплати праці працівників бюджетної сфери та прострочена кредиторська заборгованість за захищеними статтями видатків станом на 01.01.2024 відсутні.

З державного бюджету надійшло 5 007 млн гривень міжбюджетних трансфертів, з них дотацій - 1 491,5 млн гривень, субвенцій - 3 515,5 млн гривень.

Виконання заходів обласних програм профінансовано на 270,8 млн гривень, зокрема програми розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я - 23,6 млн гривень; здоров'я населення Тернопільської області - 35,5 млн гривень; розвитку та підтримки сфери надання адміністративних послуг - 19,9 млн гривень; оздоровлення та відпочинку дітей - 10 млн гривень; підтримки осіб, які брали участь в антитерористичній операції, операції Об'єднаних сил, членів сімей осіб, загиблих під час їх проведення - 15 млн гривень; соціальної підтримки малозахищених верств населення "Турбота" - 10,5 млн гривень; підтримки підготовки фахівців для професійно-кадрового забезпечення Збройних Сил України та інших силових структур на базі державного навчального закладу "Тернопільський професійний коледж з посиленою військовою та фізичною підготовкою" - 5 млн гривень; "Ветеран" - 2,2 млн гривень; підтримки сил безпеки і оборони - 56,3 млн гривень.

У 2023 році з державного бюджету місцевим бюджетам області на придбання шкільних автобусів виділено 36 769 тис. гривень субвенції. Здійснено централізовану закупівлю 21-го шкільного автобуса на умовах співфінансування (26 040 тис. гривень).

На реалізацію проектів облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти використано 19 330,9 тис. гривень субвенції та близько 6,5 млн гривень коштів місцевих бюджетів в частині співфінансування.

Обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг у 2023 році становив 427 млн гривень. Касові видатки - 421,1 млн гривень, або 55,5 % до уточнених бюджетних призначень. Проведено експлуатаційне утримання 570 доріг загального користування місцевого значення, капітальний ремонт на 6 дорогах місцевого значення та поточний ремонт 7 доріг загального користування.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3

Виконувач обов'язків начальника Тернопільської обласної військової адміністрації

Володимир ВАЖИНСЬКИЙ

(підпис)

(ім'я та прізвище)