

РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 РІК

1.	7910000	Херсонська обласна державна адміністрація	(КПКВ ДБ)	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	7911000	Апарат Херсонської обласної державної адміністрації		(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	7911010	0111 Здійснення виконавчої влади у Херсонській 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:

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

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками 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	212 062,1	268 937,0	260 740,9	56 874,9	-8 196,1
у т. ч.: загальний фонд	209 141,2	253 581,0	247 724,3	44 439,8	-5 856,7
спеціальний фонд	2 920,9	15 356,0	13 016,6	12 435,1	-2 339,4
1. Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій області, всього	212 058,0	224 493,1	216 750,4	12 435,1	-7 742,7
у т. ч.: загальний фонд	209 137,1	209 137,1	203 733,8	0,0	-5 403,3
спеціальний фонд	2 920,9	15 356,0	13 016,6	12 435,1	-2 339,4
2. Витрати, пов'язані із здійсненням заходів щодо вивільнення працівників районних державних адміністрацій, всього	0,0	44 439,8	43 987,0	44 439,8	-452,8
у т. ч.: загальний фонд	0,0	44 439,8	43 987,0	44 439,8	-452,8

спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2021 року, всього	4,1	4,1	3,5	0,0	-0,6
у т. ч.: загальний фонд	4,1	4,1	3,5	0,0	-0,6
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення плану зі змінами від плану пояснюються:

- по загальному фонду за напрямом "Витрати, пов'язані із здійсненням заходів щодо вивільнення працівників районних державних адміністрацій" - відповідно до розпоряджень Кабінету Міністрів України від 26 січня 2021 № 48-р, від 30 квітня 2021 року № 397-р, від 07 липня 2021 року № 751-р та від 06 жовтня 2021 року № 1216-р "Про розподіл частини бюджетних призначень, передбачених у 2021 році за програмою "Забезпечення окремих видатків районних державних адміністрацій, пов'язаних з ліквідацією районів" обласній державній адміністрації було передбачено додаткові видатки на вивільнення працівників районних державних адміністрацій районів, що ліквідовані постановою Верховної Ради України від 17 липня 2020 року № 807-IX "Про утворення та ліквідацію районів";
- по спеціальному фонду за напрямом "Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій" - отриманням більшого (ніж було заплановано на початку звітної періоду) обсягу власних надходження бюджетних установ, а також отриманням деякими органами виконавчої влади області незапланованих на початку звітної періоду доходів (коштів за іншими джерелами власних надходжень бюджетних установ та субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів).

Відхилення факту від плану зі змінами пояснюються:

- * по загальному фонду:
 - за напрямом "Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій" - економією коштів, що утворилась внаслідок вжиття заходів ефективного та раціонального використання коштів державного бюджету, у тому числі внаслідок запровадження енергозберігаючих заходів;
 - за напрямом "Витрати, пов'язані із здійсненням заходів щодо вивільнення працівників районних державних адміністрацій" - економією коштів, яка утворилась внаслідок виплати в 2021 році вихідної допомоги працівникам районних державних адміністрацій районів, ліквідованих згідно з постановою Верховної Ради України від 17 липня 2020 року № 807-IX "Про утворення та ліквідацію районів", яка відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 22 грудня 2010 року № 1170 не є базою нарахування єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування;
 - за напрямом "Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2021 року" - кредиторська заборгованість у сумі 0,6 тис.грн, що не була погашена на кінець звітної періоду, - це заборгованість минулих років, яка утворилась у зв'язку з не проведенням ГУ ДКСУ у Херсонській області платежів у 2012 році. У 2022 році планується списати зазначену заборгованість як таку, строк позовної давності якої минув;
- * по спеціальному фонду за напрямом "Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій" - отриманням більшого (ніж було заплановано на початку звітної періоду) обсягу власних надходження бюджетних установ, а також отриманням деякими органами виконавчої влади області незапланованих на початку звітної періоду доходів (коштів за іншими джерелами власних надходжень бюджетних установ та субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів).

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	157 713,8	1 528,2	194 139,9	4 673,2	194 120,6	4 508,3	36 426,1	3 145,0	-19,3	-164,9
2120	34 697,0	336,2	41 401,2	1 024,5	40 944,2	985,8	6 704,2	688,3	-457,0	-38,7

2210	870,3	441,7	2 668,5	3 427,0	2 663,3	2 909,5	1 798,2	2 985,3	-5,2	-517,5
2240	1 272,3	427,9	2 058,9	2 868,7	2 014,4	2 202,5	786,6	2 440,8	-44,5	-666,2
2250	114,7	4,9	83,6	26,9	77,8	16,3	-31,1	22,0	-5,8	-10,6
2271	2 665,6	24,0	1 712,9	10,0	1 382,2	0,0	-952,7	-14,0	-330,7	-10,0
2272	326,6	6,0	316,9	2,6	207,5	0,0	-9,7	-3,4	-109,4	-2,6
2273	6 738,0	87,8	6 013,0	120,3	3 527,4	42,9	-725,0	32,5	-2 485,6	-77,4
2274	3 030,1	41,0	4 139,1	40,5	1 912,5	14,3	1 109,0	-0,5	-2 226,6	-26,2
2275	1 662,9	23,2	654,7	11,2	526,8	1,2	-1 008,2	-12,0	-127,9	-10,0
2282	0,0	0,0	22,1	5,7	9,6	4,9	22,1	5,7	-12,5	-0,8
2800	49,9	0,0	370,2	360,4	338,0	294,9	320,3	360,4	-32,2	-65,5
3110	0,0	0,0	0,0	2 750,0	0,0	2 001,0	0,0	2 750,0	0,0	-749,0
3132	0,0	0,0	0,0	35,0	0,0	35,0	0,0	35,0	0,0	0,0
Всього	209 141,2	2 920,9	253 581,0	15 356,0	247 724,3	13 016,6	44 439,8	12 435,1	-5 856,7	-2 339,4

Кількість змін до плану 10, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 6

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення плану зі змінами від плану пояснюються:

* по загальному фонду:

- за напрямом "Витрати, пов'язані із здійсненням заходів щодо вивільнення працівників районних державних адміністрацій" (КЕКВ 2111 та 2120) - відповідно до розпоряджень Кабінету Міністрів України від 26 січня 2021 року № 48-р, від 30 квітня 2021 року № 397-р, від 07 липня 2021 року № 751-р та від 06 жовтня 2021 року № 1216-р "Про розподіл частини бюджетних призначень, передбачених у 2021 році за програмою "Забезпечення окремих видатків районних державних адміністрацій, пов'язаних з ліквідацією районів" обласній державній адміністрації було передбачено додаткові видатки на вивільнення працівників районних державних адміністрацій районів, що ліквідовані постановою Верховної Ради України від 17 липня 2020 року № 807-IX "Про утворення та ліквідацію районів";

- за напрямом "Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій" - з метою зниження кредиторської заборгованості та ефективного використання бюджетних коштів до Міністерства фінансів України обласною державною адміністрацією неодноразово направлялися пропозиції щодо внесення змін до бюджетних призначень на утримання місцевих державних адміністрацій та проведення оптимальний перерозподіл бюджетних призначень по поточних видатках та енергоносіях;

- по спеціальному фонду за напрямом "Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій" - отриманням більшого (ніж було заплановано на початку звітного періоду) обсягу власних надходження бюджетних установ, а також отриманням деяким органам виконавчої влади області незапланованих на початку звітного періоду доходів (коштів за іншими джерелами власних надходжень бюджетних установ та субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів). Таким чином, у зв'язку з понадплановими надходженнями та відповідно до потреби органами виконавчої влади на протязі року по спеціальному фонду вносились зміни до кошторису.

Відхилення факту від плану зі змінами пояснюються:

* по загальному фонду:

- за напрямом "Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій" - економією коштів, що утворилась внаслідок вжиття заходів ефективного та раціонального використання коштів державного бюджету, у тому числі внаслідок запровадження енергозберігаючих заходів;

- за напрямом "Витрати, пов'язані із здійсненням заходів щодо вивільнення працівників районних державних адміністрацій" (КЕКВ 2120) - економією коштів, яка утворилась внаслідок виплати в 2021 році вихідної допомоги працівникам районних державних адміністрацій районів, ліквідованих згідно з постановою Верховної Ради України від 17 липня 2020 року № 807-IX "Про утворення та ліквідацію районів", яка відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 22 грудня 2010 року № 1170 не є базою нарахування єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування;

- за напрямом "Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2021 року" - кредиторська заборгованість у сумі 0,6 тис.грн,

що не була погашена на кінець звітної періоду, - це заборгованість минулих років, яка утворилась у зв'язку з не проведенням ГУ ДКСУ у Херсонській області платежів у 2012 році. У 2022 році планується списати зазначену заборгованість як таку, строк позовної давності якої минув;

* по спеціальному фонду за напрямом "Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій" - отриманням більшого (ніж було заплановано на початку звітної періоду) обсягу власних надходження бюджетних установ, а також отриманням деяким органами виконавчої влади області незапланованих на початку звітної періоду доходів (коштів за іншими джерелами власних надходжень бюджетних установ та субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів). Зазначені кошти були використані органами виконавчої влади відповідно до потреби.

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	74,3	579,4	0,0	4,1	1,1	0,6
Загальний фонд, всього	18,0	574,0	0,0	4,1	1,1	0,6
2111	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
2120	0,0	13,3	0,0	0,0	0,5	0,0
2210	0,0	0,0	0,0	1,7	0,0	0,0
2240	0,0	0,0	0,0	2,4	0,6	0,6
2271	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2272	0,4	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
2273	4,2	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0
2274	12,7	539,7	0,0	0,0	0,0	0,0
2800	0,1	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Спеціальний фонд, всього	56,3	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0
2210	6,4	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0
3110	49,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Станом на 01 січня 2022 року сума дебіторської заборгованості по загальному фонду становить 574,0 тис.грн (поточна заборгованість), у т.ч. за: КЕКВ 2100 - 13,4 тис.грн (помилкова переплата, буде погашена в наступному періоді), КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" - 542,1 тис.грн (10,1 тис.грн - не проведення відшкодування орендарями вартості комунальних послуг і енергоносіїв та 532,0 тис.грн - здійснення попередньої оплати для проведення розрахунків за природний газ відповідно до укладених договорів постачання природного газу з товариством з обмеженою відповідальністю "Газопостачальна компанія "Нафтогаз Трейдинг" відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 23 грудня 2021 року № 1358), та КЕКВ 2800 - 18,5 тис.грн (оплата орендодавцю забезпечувального депозиту відповідно до вимог Закону України "Про оренду державного та комунального майна"). За звітний період було списано як безнадійну дебіторську заборгованість у сумі 1,0 тис.грн.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01 січня 2022 року становить 1,1 тис.грн, з неї: 0,6 тис.грн - прострочена заборгованість за КЕКВ 2240 та 0,5 тис.грн поточна заборгованість за КЕКВ 2120, яка має тимчасовий характер та буде погашена на початку нового звітного періоду.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01 січня 2022 року становить 5,4 тис.грн - поточна заборгованість, що виникла внаслідок передплати періодичних видань.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01 січня 2022 року відсутня

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					
Кількість штатних одиниць (од.)	1 277,0	1 277,0	1 187,5	0,0	-89,5
Кількість державних та місцевих програм, що реалізуються на території області (шт.)	370,0	370,0	60,0	0,0	-310,0
Кількість прийнятих управлінських рішень (шт.)	42 749,0	42 749,0	8 417,0	0,0	-34 332,0
Ріст валового регіонального продукту області (у фактичних цінах) (відс.)	3,0	3,0	3,0	0,0	0,0
Темп зростання обсягу прямих іноземних інвестицій у порівнянні з минулим роком (відс.)	10,3	10,3	54,5	0,0	44,2
Рівень безробіття жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	4,5	4,5	11,5	0,0	7,0
Рівень безробіття чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	6,0	6,0	11,5	0,0	5,5
Рівень зайнятості жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	35,1	35,1	56,5	0,0	21,4
Рівень зайнятості чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	23,2	23,2	56,5	0,0	33,3
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Відхилення факту від плану зі змінами пояснюються:					
- кількості штатних посад - наявністю вакантних посад;					
- кількості державних і місцевих програм, що реалізуються на території області - реформуванням адміністративно-територіального устрою України, зокрема, ліквідацією райдержадміністрацій, зменшенням повноважень районних рад та дохідної частини районних бюджетів, що призвело до зменшення кількості затверджених районних програм;					

- кількості прийнятих управлінських рішень - реформуванням адміністративно-територіального устрою України, зокрема, ліквідацією райдержадміністрацій, зменшенням повноважень районних рад та дохідної частини районних бюджетів, що призвело до зменшення кількості прийнятих розпоряджень голів райдержадміністрацій та рішень районних рад;

- відхилення між затвердженими та звітним показником росту валового регіонального продукту є лише прогнозним (термін оприлюднення офіційної звітності - липень 2022 року). Також слід зазначити, що прогнозування росту валового регіонального продукту на 2021 рік здійснювалося у січні 2021 року за відсутності офіційної статистики та базувалося на тенденціях основних галузей економіки регіону за підсумками 11 місяців 2020 року;

- прямі інвестиції в економіку області за січень-вересень 2021 року збільшились порівняно з відповідним періодом 2020 року на 54,6% і станом на 01.10.2021 становили 245,9 млн дол.США. Найбільше інвестицій надійшло з Кіпру (177,5 млн дол.США), Швеції (25,6 млн дол.США) та Нідерландів (11,5 млн дол.США). Провідною економічною галуззю за найбільшими обсягами внесених активів у підприємства прямого інвестування в Херсонській області залишається промислове виробництво, у якому зосереджено 201,3 млн дол.США, або 81,9% від загального обсягу прямих інвестицій у регіоні, зокрема у сферу промислової діяльності, пов'язану з постачанням електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря, інвестовано 137,9 млн дол.США (56,1%), у переробну промисловість - 63,4 млн дол.США (25,8%);

- показники рівня безробіття і зайнятості населення (чоловіків та жінок) у віці 15 - 70 років (за методологією Міжнародної організації праці) мають негативну тенденцію, що обумовлено продовженням карантинних заходів з метою протидії коронавірусної інфекції COVID-19.

2. Витрати, пов'язані із здійсненням заходів щодо вивільнення працівників районних державних адміністрацій

Кількість працівників районних державних адміністрацій, що вивільнено (од.)	840,0	840,0	729,5	0,0	-110,5
Кількість працівників, яким виплачена вихідна допомога при реорганізації районних державних адміністрацій (од.)	840,0	840,0	367,0	0,0	-473,0
Кількість днів невикористаних відпусток, за які виплачена компенсація працівникам районних державних адміністрацій що реорганізуються (днів)	40,0	40,0	23 233,0	0,0	23 193,0
Частка працівників районних державних адміністрацій, яким здійснено компенсаційні виплати, у загальній кількості працівників райдержадміністрацій, що підлягають вивільненню у зв'язку з реорганізацією (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Відхилення факту від плану зі змінами пояснюються:

- кількості вивільнених працівників районних державних адміністрацій - наявністю вакантних посад в райдержадміністраціях, що були ліквідовані/реорганізовані у зв'язку з проведенням реформи адміністративно-територіального устрою України;

- кількості працівників, яким виплачена вихідна допомога - переведенням (а не звільненням) працівників райдержадміністрацій, що були реорганізовані у зв'язку з проведенням реформи адміністративно-територіального устрою України;

- кількості днів невикористаних відпусток, за які виплачена компенсація працівникам райдержадміністрацій, що реорганізуються - наявністю великої кількості невикористаних днів відпустки у вивільнених працівників райдержадміністрацій районів, що ліквідувались у 2021 році у зв'язку з проведенням адміністративно-територіальної реформи.

3. Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2021 року

Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2021 року (відс.)	100,0	100,0	85,4	0,0	-14,6
---	-------	-------	------	-----	-------

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Кредиторська заборгованість у сумі 0,6 тис.грн, що не була погашена на кінець звітного періоду, - це заборгованість минулих років, яка утворилась у зв'язку з не проведенням ГУ ДКСУ у Херсонській області платежів у 2012 році. У 2022 році планується списати зазначену заборгованість як таку, строк позовної давності якої минув.

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2020 рік (факт за рік, що передусь звітному)			2021 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									
Кількість штатних одиниць (од.)	1 616,0	1 616,0		1 187,5	1 187,5		-428,5	-428,5	
Кількість державних та місцевих програм, що реалізуються на території області (шт.)	370,0	370,0		60,0	60,0		-310,0	-310,0	
Кількість прийнятих управлінських рішень (шт.)	37 800,0	37 800,0		8 417,0	8 417,0		-29 383,0	-29 383,0	
Ріст валового регіонального продукту області (у фактичних цінах) (відс.)	2,9	2,9		3,0	3,0		0,1	0,1	
Темп зростання обсягу прямих іноземних інвестицій у порівнянні з минулим роком (відс.)	104,3	104,3		54,5	54,5		-49,8	-49,8	
Рівень безробіття жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	11,2	11,2		11,5	11,5		0,3	0,3	
Рівень безробіття чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	11,2	11,2		11,5	11,5		0,3	0,3	
Рівень зайнятості жінок у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	57,0	57,0		56,5	56,5		-0,5	-0,5	
Рівень зайнятості чоловіків у віці 15-70 років (за методологією Міжнародної організації праці) (відс.)	57,0	57,0		56,5	56,5		-0,5	-0,5	
Частка адміністративних послуг, що надаються ЦНАП, у загальній кількості адміністративних послуг, що можуть надаватися ЦНАП (відс.)	100,0	100,0		0,0			-100,0		
Частка адміністративних послуг, що надаються ЦНАП в електронному вигляді (відс.)	15,0	15,0		0,0			-15,0		
Доходи місцевих бюджетів (без трансферів) у розрахунку на одну особу населення (тис.грн.)	5,5	5,5		0,0			-5,5		

Темп зростання доходів місцевих бюджетів (без трансферів) у порівнянні з минулим роком (відс.)	7,9	7,9		0,0			-7,9		
	0,0			0,0			0,0		

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Зменшення у 2021 році в порівнянні з 2020 роком результативних показників "Кількості штатних посад", "Кількості державних і місцевих програм, що реалізуються на території області", "Кількості прийнятих управлінських рішень" пояснюється в першу чергу продовженням реформування адміністративно-територіального устрою України, зокрема, ліквідацією райдержадміністрацій, зменшенням повноважень районних рад та дохідної частини районних бюджетів, що призвело до зменшення чисельності працівників районних державних адміністрацій, зменшення кількості затверджених районних програм та зменшення кількості прийнятих розпоряджень голів районних державних адміністрацій та рішень сесій районних рад.

Слід зазначити, що у 2020 - 2021 роках фактичні результативні показники росту валового регіонального продукту (у фактичних цінах), темп зростання обсягу прямих іноземних інвестицій у порівнянні з минулим роком та рівня безробіття і зайнятості населення (чоловіків та жінок) у віці 15 - 70 років (за методологією Міжнародної організації праці) є лише прогнозним, адже терміни оприлюднення офіційної річної звітності - березень-липень року наступного за звітним.

За січень-вересень 2021 року порівняно з відповідним періодом 2020 року збільшились на 54,6% прямі інвестиції в економіку області і станом на 01.10.2021 становили 245,9 млн дол.США. Найбільше інвестицій надійшло з Кіпру (177,5 млн дол.США), Швеції (25,6 млн дол.США) та Нідерландів (11,5 млн дол.США). Провідною економічною галуззю за найбільшими обсягами внесених активів у підприємства прямого інвестування в Херсонській області залишається промислове виробництво, у якому зосереджено 201,3 млн дол.США, або 81,9% від загального обсягу прямих інвестицій у регіоні, зокрема у сферу промислової діяльності, пов'язану з постачанням електроенергії, газу, пари та кондиціонованого повітря, інвестовано 137,9 млн дол.США (56,1%), у переробну промисловість - 63,4 млн дол.США (25,8%).

Показники рівня безробіття і зайнятості населення (чоловіків та жінок) у віці 15 - 70 років (за методологією Міжнародної організації праці) у 2020 - 2021 роках мають негативну тенденцію, що обумовлено запровадженням карантинних заходів з метою протидії коронавірусної інфекції COVID-19.

"Частка адміністративних послуг, що надаються ЦНАП, у загальній кількості адміністративних послуг, що можуть надаватися ЦНАП", "Частка адміністративних послуг, що надаються ЦНАП в електронному вигляді", "Темп зростання доходів місцевих бюджетів (без трансферів) у порівнянні з минулим роком" та "Доходи місцевих бюджетів (без трансферів) у розрахунку на одну особу населення" у 2021 році були виключені з результативних показників паспорту бюджетної програми.

2. Витрати, пов'язані із здійсненням заходів щодо вивільнення працівників районних державних адміністрацій

Кількість працівників районних державних адміністрацій, що вивільнено (од.)	0,0			729,5	729,5		729,5		
Кількість працівників, яким виплачена вихідна допомога при реорганізації районних державних адміністрацій (од.)	0,0			367,0	367,0		367,0		
Кількість днів невикористаних відпусток, за які виплачена компенсація працівникам районних державних адміністрацій що реорганізуються (днів)	0,0			23 233,0	23 233,0		23 233,0		
Частка працівників районних державних адміністрацій, яким здійснено компенсаційні виплати, у загальній кількості працівників райдержадміністрацій, що підлягають вивільненню у зв'язку з реорганізацією (відс.)	0,0			100,0	100,0		100,0		

Пояснення щодо динаміки результативних показників

З метою вивільнення працівників районних державних адміністрацій районів, що ліквідовані постановою Верховної Ради України від 17 липня 2020 року № 807-ІХ "Про утворення та ліквідацію районів", відповідно до розпоряджень Кабінету Міністрів України від 26 січня 2021 року № 48-р, від 30 квітня 2021 року № 397-р, від 07 липня 2021 року № 751-р та від 06 жовтня 2021 року № 1216-р "Про розподіл частини бюджетних призначень, передбачених у 2021 році за програмою "Забезпечення окремих видатків районних державних адміністрацій, пов'язаних з ліквідацією районів" обласній державній адміністрації було передбачено додаткові видатки. В зв'язку з зазначеним у 2021 році до паспорту бюджетної програми за КПКВ 7911010 було включено напрям використання коштів "Витрати, пов'язані із здійсненням заходів щодо вивільнення працівників районних державних адміністрацій" та відповідні результативні показники.

3. Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2021 року

Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2020 року (відс.)	100,0	100,0		0,0			-100,0		
Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2021 року (відс.)	0,0			85,4	85,4		85,4		
	0,0			0,0			0,0		

Пояснення щодо динаміки результативних показників

У 2021 році за напрямом "Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 01 січня 2021 року" результативний показник виконаний не в повному обсязі. Кредиторська заборгованість у сумі 0,6 тис.грн, що не була погашена на кінець звітного періоду, є заборгованістю минулих років та утворилась у зв'язку з не проведенням ГУ ДКСУ у Херсонській області платежів у 2012 році. У 2022 році планується списати зазначену заборгованість як таку, строк позовної давності якої минув

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

З метою вивільнення працівників районних державних адміністрацій районів, що ліквідовані постановою Верховної Ради України від 17 липня 2020 року № 807-ІХ "Про утворення та ліквідацію районів", відповідно до розпоряджень Кабінету Міністрів України від 26 січня 2021 року № 48-р, від 30 квітня 2021 року № 397-р, від 07 липня 2021 року № 751-р та від 06 жовтня 2021 року № 1216-р "Про розподіл частини бюджетних призначень, передбачених у 2021 році за програмою "Забезпечення окремих видатків районних державних адміністрацій, пов'язаних з ліквідацією районів" обласній державній адміністрації було передбачено додаткові видатки. В зв'язку з зазначеним у 2021 році до паспорту бюджетної програми за КПКВ 7911010 було включено напрям використання коштів "Витрати, пов'язані із здійсненням заходів щодо вивільнення працівників районних державних адміністрацій" та відповідні результативні показники.

По напрямку використання коштів "Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій області" у 2021 році були виключені такі результативні показники: "Частка адміністративних послуг, що надаються ЦНАП, у загальній кількості адміністративних послуг, що можуть надаватися ЦНАП", "Частка адміністративних послуг, що надаються ЦНАП в електронному вигляді", "Темп зростання доходів місцевих бюджетів (без трансферів) у порівнянні з минулим роком" та "Доходи місцевих бюджетів (без трансферів) у розрахунку на одну особу населення".

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

№ 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:

Діяльність органів виконавчої влади Херсонської області у 2021 році здійснювалась в умовах проведення змін адміністративно-територіального устрою та кардинального реформування всієї системи влади, негативного впливу наслідків світової пандемії гострої респіраторної хвороби COVID-19, зокрема, пов'язаних із вжиттям карантинних заходів, що спричинили зменшення надходжень до місцевих бюджетів області, зниження економічної активності в регіоні та в країні цілому.

Таким чином, не зважаючи на негативні тенденції деяких результативних показників, що пояснюється впливом напруженої соціально-політичної ситуації в регіоні та дефіцитом фінансового ресурсу місцевих бюджетів, аналіз стану виконання результативних показників у 2021 році свідчить про виконання місцевими державними адміністраціями області в повному обсязі поставлених завдань відповідно до визначеної головної мети та цілі державної політики за бюджетною програмою по КПКВК 7911010.

Планування показників бюджетної програми здійснюється відповідно до чинних нормативних положень, визначених Урядом та в межах повноважень головного розпорядника бюджетних коштів.

За підсумками 2021 року Міністерством фінансів України за програмою по КПКВК 7911010 було внесено 10 змін до розпису державного бюджету. З них:

- 4 зміни - на підставі розпоряджень Кабінету Міністрів України від 26 січня 2021 року № 48-р, від 30 квітня 2021 року № 397-р, від 07 липня 2021 року № 751-р та від 06 жовтня 2021 року № 1216-р "Про розподіл частини бюджетних призначень, передбачених у 2021 році за програмою "Забезпечення окремих видатків районних державних адміністрацій, пов'язаних з ліквідацією районів";

- 6 змін - на підставі обґрунтованих звернень облдержадміністрації щодо перерозподілу бюджетних асигнувань в межах затвердженого за програмою.

Паспорт бюджетної програми на 2021 рік затверджено розпорядження голови облдержадміністрації від 11 лютого 2021 року № 96 у встановлений законодавством термін. Зміни до цього документу вносились протягом року 3 рази на підставі розпоряджень Кабінету Міністрів України від 30 квітня 2021 року № 397-р, від 07 липня 2021 року № 751-р і від 06 жовтня 2021 року № 1216-р та своєчасно затверджені розпорядженнями голови облдержадміністрації від 26 травня 2021 року № 429, від 23 липня 2021 року № 628 та від 01 листопада 2021 року № 831 відповідно.

Питання щодо ефективного використання бюджетних коштів за КПКВ 7911010 "Здійснення виконавчої влади у Херсонській області", передбачених на утримання місцевих державних адміністрацій, знаходиться на постійному контролі в обласній державній адміністрації. Відповідно до вимог чинного законодавства фінансування видатків на утримання органів виконавчої влади області здійснюється виключно в межах затверджених кошторисних призначень.

За результатами річної фінансової та бюджетної звітності встановлено, що станом на 01 січня 2022 року:

- сума дебіторської заборгованості по загальному фонду становить 574,0 тис.грн (поточна заборгованість), у т.ч. за: КЕКВ 2100 - 13,4 тис.грн (помилкова переплата, буде погашена в наступному періоді), КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" - 542,1 тис.грн (10,1 тис.грн - не проведення відшкодування орендарями вартості комунальних послуг і енергоносіїв та 532,0 тис.грн - здійснення попередньої оплати для проведення розрахунків за природний газ відповідно до укладених договорів постачання природного газу з товариством з обмеженою відповідальністю "Газопостачальна компанія "Нафтогаз Трейдинг" відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 23 грудня 2021 року № 1358), та КЕКВ 2800 - 18,5 тис.грн (оплата орендодавцю забезпечувального депозиту відповідно до вимог Закону України "Про оренду державного та комунального майна"). За звітний період було списано як безнадійну дебіторську заборгованість у сумі 1,0 тис.грн;

- кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 1,1 тис.грн, з неї: 0,6 тис.грн

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Покращення фінансової дисципліни	Контроль та запобігання виникненню заборгованості, здійснення заходів щодо своєчасного її погашення та зменшення шляхом перерозподілу витрат; своєчасне внесення змін до річного та помісячного розпису загального фонду державного бюджету за кодами економічної класифікації видатків бюджету
2	Ефективне та раціональне використання енергоносіїв	Посилено контроль за діяльністю розпорядників коштів нижчого рівня в частині дотримання режиму економії та здійснення постійного контролю за фактичним споживанням енергоносіїв і використанням коштів на оплату комунальних послуг

3	Ефективне використання коштів на оплату праці працівників	Забезпечення в повному обсязі обов'язкових складових заробітної плати, недопущення виникнення заборгованості з оплати праці шляхом здійснення перерозподілу між місцевими державними адміністраціями та у разі потреби звернення до Уряду та центральних органів виконавчої влади щодо необхідності виділення додаткового фінансового ресурсу
---	---	---

Перший заступник голови Херсонської обласної державної адміністрації



Андрій ШИБАСВ

(підпис)

(ім'я та прізвище)