

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2022 рік**

<b>1.</b>	<b>0100000</b>	<b>Полтавська обласна рада</b>	<b>22530614</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2.</b>	<b>0110000</b>	<b>Полтавська обласна рада</b>	<b>22530614</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3.</b>	<b>0110180</b>	<b>0180</b>	<b>0133</b>	<b>Інша діяльність у сфері державного управління</b>	<b>16100000000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

**4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення сталого соціально-економічного розвитку регіону

**5. Мета бюджетної програми**

Програма розвитку місцевого самоврядування у Полтавській області на 2021-2023 роки. Метою Програми є створення умов для наліжної реалізації територіальними громадами області прав і повноважень, визначених Конституцією України, Законами України "Про місцеве самоврядування в Україні", "Про добровільне об'єднання територіальних громад", Європейською Хартією місцевого самоврядування, і спрямована на підвищення їх інституційної спроможності та побудову нової управлінської моделі, створення оптимальної, ефективної, стабільної системи органів місцевого самоврядування в умовах децентралізації. Досягнення мети планується шляхом: створення умов підвищення фахового рівня працівників органів місцевого самоврядування, депутатів місцевих рад, їх професійного розвитку; активізації участі громадськості у місцевому самоврядуванні; поширення позитивного досвіду щодо вирішення проблемних питань розвитку територій; підтримки творчої інтелігенції, студентської та учнівської молоді, відзначення професійних досягнень мешканців області; підвищення ефективності використання та збереження майна спільної власності територіальних громад області, створення належних умов роботи для працівників органів місцевого самоврядування, виконавчої влади, ефективного здійснення депутатами місцевих рад їх професійної діяльності; застосування інформаційно-комунікаційних технологій та інструментів електронного врядування, системи електронного документообігу в органах місцевого самоврядування та виконавчої влади Полтавської області; забезпечення належних та безпечних умов для проведення пленарних засідань сесій обласної ради, засідань президії та постійних комісій Полтавської обласної ради; належного виконання делегованих повноважень Полтавської облдержадміністрації та її структурних підрозділів, запровадження нових методів та підходів у взаємодії облдержадміністрації з іншими органами виконавчої влади, ефективних форм роботи щодо реалізації делегованих повноважень. Обласна програма «Громадські бюджети Полтавщини на 2021 - 2023 роки». Стратегічною метою Програми є залучення широкого кола громадян та активізація їх співпраці з органами місцевого самоврядування, виконавчою владою в напрямку підвищення громадянської свідомості шляхом об'єднання ресурсів та зусиль задля вирішення питань соціально-економічного, екологічного та культурного розвитку територій.

Операційними цілями Програми є:

1. Організація та проведення просвітницьких та інформаційно-консультаційних заходів, як для молоді, так і для дорослого населення Полтавської області, що забезпечить розбудову спільнот активних громадян в усіх районах області.

2. Підтримка громадських ініціатив за рахунок коштів обласного бюджету та бюджетів місцевих рад у співвідношенні 50х50 або більше зі сторони місцевих рад.

3. Сприяння співпраці та розвитку партнерських відносин між територіальними громадами та органами публічної влади.

Формат організації та проведення заходів Програми може коригуватися в умовах посилення карантинних обмежень.

Обласна програма «Екологічні ініціативи Полтавської області на 2022-2024 роки» розроблена в контексті вимог загальнодержавної екологічної політики України, затвердженої Законом України «Про Основні засади (стратегію) державної екологічної політики України на період до 2030 року» від 28.02.2019 р № 2697-VIII. Метою Програми є залучення широкого кола громадян та активізація їх співпраці з органами місцевого самоврядування, виконавчою владою в напрямку підвищення екологічної свідомості шляхом об'єднання ресурсів та зусиль задля вирішення екологічних питань.

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у регіоні

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»

гривень

№ 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 у регіоні. Створення належних умов для забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування у Полтавській області, підвищення ефективності їхньої роботи. Забезпечення ефективної взаємодії органів місцевого самоврядування та громадськості в бюджетному процесі для вирішення питань економічного, соціального, гуманітарного та культурного розвитку територій.	3 961 385,00	145 000,00	4 106 385,00	3 407 354,26	0,00	3 407 354,26	-554 030,74	-145 000,00	-699 030,74
<b>УСЬОГО</b>		<b>3 961 385,00</b>	<b>145 000,00</b>	<b>4 106 385,00</b>	<b>3 407 354,26</b>	<b>0,00</b>	<b>3 407 354,26</b>	<b>-554 030,74</b>	<b>-145 000,00</b>	<b>-699 030,74</b>

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	Відхилення обсягів видатків за напрямом використання бюджетних коштів від проведених касових видатків, що були затверджені паспортом бюджетної програми на 2022 рік, пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів, внаслідок епідеміологічної ситуації та у зв'язку з введенням військового стану в Україні. Економія коштів виникла відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 (зі змінами), що спричинила обмеження в проведенні платежів по закупівлі запланованих товарів і послуг. Розпорядженням начальника Полтавської військової адміністрації від 18.11.2022 № 399 зменшені бюджетні асигнування по спеціальному фонду на суму 145 000,00 грн, збільшені бюджетні асигнування по загальному фонду на суму 145 000,00 грн. Розпорядженням начальника Полтавської військової адміністрації від 25.11.2022 № 411 зменшені бюджетні асигнування по загальному фонду на суму 698 990,00 грн.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ 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
1	Програма розвитку місцевого самоврядування у Полтавській області на 2021-2023 роки	3 341 385,00	145 000,00	3 486 385,00	3 315 754,26	0,00	3 315 754,26	-25 630,74	-145 000,00	-170630,74
2	Обласна програма "Громадські бюджети Полтавщини на 2021-2023 роки"	360 000,00	0,00	360 000,00	91 600,00	0,00	91 600,00	-268 400,00	0,00	-268400,00
3	Обласна програма "Екологічні ініціативи Полтавської області на 2022-2024 роки"	260 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0	-260 000,00	0,00	-260000,00
<b>Усього</b>		<b>3 961 385,00</b>	<b>145 000,00</b>	<b>4 106 385,00</b>	<b>3 407 354,26</b>	<b>0,00</b>	<b>3 407 354,26</b>	<b>-554 030,74</b>	<b>-145 000,00</b>	<b>-699 030,74</b>

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 рахунок касових видатків (наданих 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
	<b>Затрат</b>											
	кількість проведених заходів	шт.	внутрішній облік	31	1	32	27	0	27	-4	-1	-4
	<b>Продукту</b>											
	обсяг видатків на проведення заходів	грн	кошторис	3 961 385,00	145 000,00	4 106 385,00	3 407 354,26	0,00	3 407 354,26	-554030,74	-145000	.-699030,74
	<b>Ефективності</b>											
	середні витрати на проведення заходу	грн	внутрішній облік	127 786,61	145 000,00	272 786,61	126198,31	0,00	126198,31	-1588,3	-145000	.-146588,3
	<b>Якості</b>											
	темп проведення кількості заходів порівняно з попереднім роком	%	розрахунок	100,00	0,00	100,00	87,10	0,00	87,10	-12,90	0,00	-112,90

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	3	4
	<b>Затрат</b>		
	кількість проведених заходів	од.	розбіжність фактичних показників з запланованими пояснюється епідеміологічною ситуацією та введенням військового стану в Україні
	<b>Продукту</b>		
	обсяг видатків на проведення заходів	шт.	розбіжність фактичних показників з запланованими пояснюється епідеміологічною ситуацією та введенням військового стану в Україні
	<b>Ефективності</b>		
	середні витрати на проведення заходу	шт.	розбіжність фактичних показників з запланованими пояснюється епідеміологічною ситуацією та введенням військового стану в Україні
	<b>Якості</b>		
	темп проведення кількості заходів порівняно з попереднім роком	%	розбіжність фактичних показників з запланованими пояснюється епідеміологічною ситуацією та введенням військового стану в Україні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2022 році фінансування Полтавської обласної ради за бюджетною програмою за КПКВК 0110180 "Інша діяльність у сфері державного управління" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. У межах Програми розвитку місцевого самоврядування у Полтавській області на 2021 – 2023 роки» напрямом 2 Програми «Розвиток територіальних громад області» Полтавською обласною радою як головним виконавцем окремих заходів бвикористано:

- для безпечного зв'язку між користувачем та системою захисту конфіденційних даних інформаційно-комунікаційної системи «Єдиний веб-портал «SMART REGION Полтавської області» забезпечено оновлення SSL-сертифікатів та продовжено дію доменного імені на загальну суму 3,871 тис. грн, (п. 2.3);

- з метою проведення заходів обласної ради в дистанційній формі забезпечено розробку, інсталяцію, налаштування та створення додаткових сервісів системи поіменного голосування системи електронного голосування «Голос» (з розробкою ВЕБ-модуля для автоматичної публікації проєктів, прийнятих рішень, поіменних голосувань і статистики роботи) на загальну суму 198,500 тис. грн. (2.8);

- здійснено придбання послуги з користування хмарним середовищем для системи електронного голосування «Голос» на суму 1,820 тис. грн (п. 2.9);

- надано консультативні послуги з технічних питань підтримки, налагодження, підготовки та проведення тестування системи голосування «Голос» з адаптацією роботи через інтернет-мережу на загальну суму 57,760 тис. грн (п. 2.10).

За напрямом 3 Програми «Організація громадських та соціальних заходів» реалізовано наступні заходи:

- з метою захисту і заохочення спільних інтересів мешканців Полтавської області спільно членські внески до асоціацій, членом яких є Полтавська обласна рада, в сумі 3 179,498 тис. грн (в т. ч. Асоціація «Полтавська обласна асоціація органів місцевого самоврядування» –3 129,498 тис. грн; Всеукраїнська асоціація органів місцевого самоврядування «Українська асоціація районних та обласних рад» (м. Київ) – 50,000 тис. грн) (п. 3.3);

- з метою організації роботи обласної ради забезпечено проведення окремих заходів на виконання розпоряджень та доручень голови обласної ради, ряд засідань Координаційної ради з питань місцевого самоврядування при голові обласної ради на загальну суму 384,901 тис. грн (п. 3.4);

- з метою висвітлення діяльності депутатів обласної ради у засобах масової інформації та кращих практик діяльності територіальних громад області залучено засоби масової інформації; здійснено інформаційний супровід основних заходів Полтавської обласної ради, зокрема: пленарних засідань сесії обласної ради, засідань постійних комісій обласної ради (в тому числі виїзних), робочих груп, президії обласної ради, журі з присудження Премій Полтавської обласної ради, робочих поїздок керівництва обласної ради та ін.; з метою висвітлення кращих практик діяльності територіальних громад області та підвищення рівня поінформованості громадян про діяльність Полтавської обласної ради, забезпечено виготовлення та розміщення інформаційних матеріалів, 81 телевізійного сюжету, 63 відеоматеріалів, 32 телевізійних ефіри, 90 онлайн-публікацій та 15 статей для друкованих ЗМІ на загальну суму 2 287, 234 тис. грн (п. 3.5);

- з метою відзначення Почесними Грамотами, Грамотами, Подяками, почесними відзнаками обласної ради – нагрудними знаками «За вірність народу України», цінними подарунками, іншими заохоченнями за особисті заслуги в 2022 році придбано грамоти, подяки, нагороди на загальну суму 319,008 тис. грн (нагороджено 966 осіб) (п. 3.6);

- з метою забезпечення проведення конкурсів, заснованих обласною радою, переможцю обласного конкурсу «Кращий менеджер громадських бюджетів. Полтавщина» виплачено одноразову грошову премію без врахування оподаткування у розмірі 50,000 тис. грн (ПДФО – 9,000 тис. грн, військовий збір – 750,000 грн) (п. 3.9);

- забезпечено організацію перекладу пленарних засідань сесії обласної ради для осіб з порушення слуху на українську жестову мову в сумі 2,840 тис. грн. (п. 3.11).

Всі видатки були проведені в межах бюджетних призначень.

Плановий обсяг фінансування заходів Програми, де головним розпорядником є Полтавська обласна рада, станом на 31.12.2022 рік складає 6 567,942 тис. грн, фактичний обсяг фінансування – 6 495,252 тис. грн. (98,9 %).

Різниця між обсягом планових та фактичних обсягів фінансування пояснюється наступними чинниками:

- раціональним використанням бюджетних коштів за результатами проведення тендерних процедур шляхом зміни сум договорів з постачальниками та підрядниками;

- обмеженням для здійснення бюджетних видатків у період воєнного стану відповідно до Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України № 590 від 09 червня 2021 року зі змінами;

- призупиненням виконання окремих заходів відповідно до розпорядження голови обласної ради № 59 від 15.04.2022 «Про перенесення строків проведення заходів щодо присудження премій Полтавської обласної ради», затвердженого рішенням пленарного засідання чотирнадцятої позачергової сесії обласної ради восьмого скликання № 444 від 26.07.2022 «Про затвердження розпоряджень голови обласної ради» на період дії воєнного стану.

Орієнтовний плановий обсяг фінансування заходів за напрямом 1 в межах Програми Громадські бюджети Полтавщини на 2021 – 2023 роки з обласного бюджету на початку року становив 500,00 тис. грн. В умовах дії воєнного стану на 31.12.2022 року плановий обсяг з урахуванням внесених змін становив 91,60 тис. грн. Фактично спрямовано – 91,60 тис. грн. (100 %). Програма «Екологічні ініціативи Полтавської області на 2022 – 2024 роки» в 2022 році Полтавською обласною радою не фінансувалася.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2022 році фінансування Полтавської обласної ради за бюджетною програмою за КПКВК 0110180 "Інша діяльність у сфері державного управління" здійснювалося в межах затвердженого кошторису.

Обласною радою бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним фондом бюджету тільки в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Завдяки цільовому використанню коштів, передбаченим даною бюджетною програмою, працівники виконавчого апарату обласної ради мали змогу належним чином виконувати покладені на них посадові обов'язки. Затверджені видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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.

### Голова обласної ради

(підпис)

### Олександр БЛЕНЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

### Начальник відділу фінансового та господарського забезпечення - головний бухгалтер виконавчого апарату обласної ради

(підпис)

### Валентина ЛОПАТКІНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)