

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2023-2024 РОКИ додатковий, Форма 2022-3, п. 2.2

2.2 Додаткові видатки/надання кредитів загального фонду державного бюджету на 2023-2024 роки за бюджетними програмами

(тис. грн.)

Код	Найменування	2023 рік (прогноз)		2024 рік (прогноз)		Обґрунтування необхідності додаткових коштів із загального фонду на 2023 і 2024 роках
		індикативні прогностичні показники	необхідно додатково (+)	індикативні прогностичні показники	необхідно додатково (+)	
1	2	3	4	5	6	7
6511010	Керівництво та управління у сфері контролю за виконанням державного бюджету	421 232,1	119 023,2	421 851,0	211 346,5	
2110	Оплата праці	292 133,4	35 618,8	292 133,4	74 092,2	
2120	Нарахування на оплату праці	61 960,5	7 523,0	61 960,5	15 679,3	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	8 569,5		8 988,0	2 568,0	
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	18,8		18,8		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	40 400,2	33 176,5	39 943,2	56 665,2	
2250	Видатки на відрядження	6 394,8	4 783,9	6 394,6	6 114,1	
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	10 804,1	6 914,4	11 423,0	12 896,6	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	668,4	331,6	698,4	301,6	
2630	Поточні трансфери урядам іноземних держав та міжнародним організаціям	76,2		77,1		
2800	Інші поточні видатки	206,2	225,0	214,0	675,0	
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		30 450,0		42 354,5	
ВСЬОГО		421 232,1	119 023,2	421 851,0	211 346,5	

Обґрунтування необхідності додаткових коштів із загального фонду на 2023 і 2024 роках (обов'язкове посилання на нормативний документ, відповідно до якого потребуються додаткові кошти)

Загальна потреба Рахункової палати у видатках на 2023-2024 роки за програмою "Керівництво та управління у сфері контролю за виконанням державного бюджету" розрахована Рахунковою палатою, виходячи з необхідності та забезпечення виконання функцій та завдань, покладених ст.98 Конституції України, Бюджетним кодексом України та Законом України "Про Рахункову палату", створення належних умов праці її працівників інституції, оновлення існуючої матеріально-технічної бази, створення нових територіальних управлінь в регіонах України, в тому числі:

2023 рік - 540255,3 тис.грн. з них:

- заробітна плата - 327752,2 тис.грн. (розрахунок потреби виконано виходячи з чисельності 813 чол. (Рахункова палата - 13 од., апарат - 800 од.) та діючих умов оплати праці);
- нарахування на заробітну плату - 69483,5 тис.грн.;
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар - 8569,5 тис.грн.;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали - 18,8 тис.грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) - 73576,7 тис.грн.;

- видатки на відрядження - 11178,7 тис.грн.;
- комунальні послуги та енергоносії - 17718,5 тис.грн.;
- підвищення кваліфікації працівників - 1000,0 тис.грн.;
- оплата членських внесків міжнародним організаціям, членом яких є Рахункова палата - 76,2 тис.грн.;
- інші видатки (сплата податків та ін.) - 431,2 тис.грн.
- придбання обладнання і предметів довгострокового користування - 30450,0 тис.гривень.

Додаткова потреба у видатках проти граничного обсягу, доведеного Міністерством фінансів України на 2023 рік становить - 119023,2 тис.грн. , зокрема,

- КЕКВ 2111 - заробітна плата - 35618,8 тис.грн.;
- КЕКВ 2120 - нарахування на оплату праці - 7523,0 тис.грн. ;
- КЕКВ 2240 - оплата послуг (крім комунальних) - 33176,5 тис.грн.:

32172,3 тис.грн. - комплексне обслуговування приміщень та прилеглої території адміністративних будинків центрального апарату та територіальних управлінь Рахункової палати; 685,2 тис.грн. - проведення поточних ремонтів в приміщеннях центрального офісу та територіальних управлінь; 300,4 тис.грн. - орієнтовна розрахункова потреба в коштах для здійснення комплексного обслуговування (експлуатаційних витрат) легкових автомобілів, придбання яких планується на 2023 рік (страхування ТЗ, гарантійне технічне обслуговування, миття, стоянка, передрейсовий медичний огляд водіїв в містах експлуатації, GPS навігація, тощо); 18,6 тис.грн. - відновлення експлуатаційних характеристик конструкцій огороження земельних ділянок територіальних управлінь у м.м. Львові та Одесі.

КЕКВ 2250 - видатки на відрядження - 4783,5 тис.грн. (відрядження в межах України для виконання контрольних функцій);

КЕКВ 2270 - оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 6914,4 тис.грн. - прогнозне збільшення тарифів та видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв для утримання адмінбудівель нових територіальних управлінь, в.т.ч.:

2523,0 тис.грн. - додаткова потреба на оплату послуг з централізованого постачання теплової енергії,
127,6 тис.грн. - додаткова потреба на оплату водопостачання та водовідведення,
1972,1 тис.грн. - додаткова потреба на оплату електроенергії,
2188,5 тис.грн. - додаткова потреба в коштах на оплату природного газу;
103,2 тис.грн. - додаткова потреба на оплату послуг з вивезення твердих побутових відходів.

КЕКВ 2282 - підвищення кваліфікації працівників РП - 331,6 тис.грн. - збільшення кількості осіб, які потребують навчання та підвищення кваліфікації.

КЕКВ 2800 - інші поточні видатки - 225,0 тис.грн. (сплата 5% збору на обов'язкове державне пенсійне страхування при набутті права власності на легкові автомобілі, що планується закупити у 2023 році для забезпечення супроводження контрольних заходів);

КЕКВ 3110 Придбання обладнання довгострокового користування - 30450,0 тис.грн., в т.ч.:

4500,0 тис.грн. - придбання одиниць легкових автомобілів для супроводження заходів аудиту.
500,0 тис.грн.- придбання комплектів обладнання для заміни в ліфтах центрального офісу;
100,0 тис.грн. - придбання комплектів циркуляційних насосів для заміни в теплопунктах (центральный офіс, літера А, літера Б);
95,0 тис.грн. - придбання кондиціонерів та спліт-систем кондиціонування 3-5 кВт для обладнання приміщень центрального офісу (30-50 кв.м.) для заміни застарілого фонду, у тому числі наявних віконних систем. Заходи виконуються відповідно до ДСТУ EN 13053:2013 Системи вентиляції та кондиціонування повітря. Кондиціонери повітря центральні. Номінальні та робочі характеристики складових частин та секцій (EN 13053:2006, IDT);
23065,0 тис.грн - видатки на заходи з інформатизації, в т.ч.:
275,0 тис.грн. - серверна шафа з комплектом монтажу і консоллю;
2660,0 тис.грн. - сервери;
2300,0 тис.грн. - ПТК;
1350,0 тис.грн. - портативні комп'ютери;

477,0 тис.грн. - сканери потоків, багатофункціональні пристрої, в т.ч. високої продуктивності;
10000,0 тис.грн. - комутаційне обладнання для нових територіальних управлінь;
2002,5 тис.грн. - телефонні апарати і консолі для територіальних управлінь, які планується створити у 2021 - 2022 роках (120 компл.);
4000,0 тис.грн. - обладнання відеоконференц зв'язку для нових територіальних управлінь;
2190,0 тис.грн. - обладнання системами нових ТУ (безпеки: зовнішня та внутрішня, пожежогасіння, сигналізація та інше);

2024 рік - 633197,5 тис.грн. з них:

- заробітна плата - 366225,6 тис.грн. (розрахунок потреби виконано виходячи з чисельності 913 чол. (Рахункова палата - 13 од., апарат - 900 од.) та діючих умов оплати праці);
- нарахування на заробітну плату - 77639,8 тис.грн.;
- предмети, матеріали, обладнання та інвентар - 11556,0 тис.грн.;
- медикаменти та перев'язувальні матеріали - 18,8 тис.грн.;
- оплата послуг (крім комунальних) - 96608,4 тис.грн.;
- видатки на відрядження - 12508,7 тис.грн.;
- комунальні послуги та енергоносії - 24319,6 тис.грн.;
- підвищення кваліфікації працівників - 1000,0 тис.грн.;
- оплата членських внесків міжнародним організаціям, членом яких є Рахункова палата - 77,1 тис.грн.;
- інші видатки (сплата податків на землю та ін.) - 889,0 тис.грн.;
- придбання обладнання і предметів довгострокового користування - 42354,5 тис.гривень.

Додаткова потреба у видатках проти граничного обсягу, доведеного Міністерством фінансів України на 2024 рік становить - 211346,5 тис.грн. , зокрема,

КЕКВ 2111 - заробітна плата - 74092,2 тис.грн.;

КЕКВ 2120 - нарахування на оплату праці - 15679,3 тис.грн. ;

КЕКВ 2210 - предмети, матеріали , обладнання та інвентар - 2568,0 тис.грн., в т.ч.:

1280,0 тис.грн. - пальне;

228,5 тис.грн. - господарські товари, електротовари та інвентар (жалюзі, комплектуючі матеріали, сантехнічні вироби, матеріали для обслуговування електричних мереж, лампи тощо);

39,0 тис.грн. - електричні насоси для забезпечення заміни устаткування в теплових пунктах центрального офісу та вентиляційних камерах, відповідно до відомчих та загальнодержавних правил експлуатації теплових мереж та вентиляційного обладнання;

698,9 тис.грн. - офісні меблі для комплектації робочих місць працівників центрального офісу та територіальних управлінь;

135,4 тис.грн. - килимки захисні під крісла для комплектації робочих місць працівників центрального офісу та територіальних управлінь;

186,2 тис.грн. - комплектуючі та витратні матеріали та вироби для обслуговування нових легкових автомобілів;

КЕКВ 2240 - оплата послуг (крім комунальних) - 56665,2 тис.грн.:

51710,6 тис.грн. - комплексне обслуговування приміщень та прилеглої території адміністративних будинків центрального апарату та територіальних управлінь Рахункової палати;

3112,0 тис.грн. - проведення поточних ремонтів в приміщеннях центрального офісу та територіальних управлінь;

901,3 тис.грн. - орієнтовна розрахункова потреба в коштах для здійснення комплексного обслуговування (експлуатаційних витрат) нових легкових автомобілів (страхування ТЗ, гарантійне технічне обслуговування, передрейсовий медичний огляд водіїв в містах експлуатації тощо);

593,5 тис.грн. - поточний ремонт та технічне обслуговування обладнання та систем та мереж (тепло-, водо-, електро-, газопостачання тощо);

151,8 тис. грн. - послуги з санітарного оброблення прибудинкових каналізаційних мереж, експертизи стічних вод каналізаційних мереж, дератизації приміщень, благоустрою території;

12,0 тис.грн. - послуги з надання технічних експертних висновків та проектних рішень;

74,0 тис.грн. - послуги з поточного ремонту меблів та побутової техніки;

110,0 тис.грн. - інші послуги (оформлення документів, утилізація пристроїв тощо)

КЕКВ 2250 - видатки на відрядження - 6114,1 тис.грн. (відрядження в межах України для виконання контрольних функцій);

КЕКВ 2270 - оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 12896,6 тис.грн. видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв для утримання адмінбудівель діючих територіальних управлінь з урахуванням прогнозного збільшення тарифів та розрахункова потреба на утримання нових територіальних управлінь, з них:

4760,8 тис.грн. - додаткова потреба на оплату послуг з централізованого постачання теплової енергії;

221,0 тис.грн. - додаткова потреба на оплату водопостачання та водовідведення ,

4143,1 тис.грн. - додаткова потреба на оплату електроенергії,

3587,4 тис.грн. - додаткова потреба в коштах на оплату природного газу;

184,3 тис.грн. - додаткова потреба на оплату послуг з вивезення твердих побутових відходів.

КЕКВ 2282 - підвищення кваліфікації працівників РП - 301,6 тис.грн. - збільшення кількості осіб, які потребують навчання та підвищення кваліфікації.

КЕКВ 3110 - придбання обладнання і предметів довгострокового користування - 42354,5 тис.грн.:

27426,5 тис.грн - видатки на заходи з інформатизації, в т.ч.:

275,0 тис.грн. - серверна шафа з комплектом монтажу і консоллю;

2660,0 тис.грн. - сервери;

865,0 тис.грн. - мережева система зберігання даних;

2300 тис.грн. - ПТК;

1350,0 тис.грн. - портативні комп'ютери;

1157,5 тис.грн. - сканери потоків, багатофункціональні пристрої, в т.ч. високої продуктивності;

12000,0 тис.грн. - комутатійне обладнання для нових територіальних управлінь ;

2019,0 тис.грн. - телефонні апарати і консолі для нових територіальних управлінь ;

4800,0 тис.грн. - обладнання відеоконференц зв'язку для нових територіальних управлінь;

1428,0 тис.грн. - обладнання системами нових ТУ (безпеки: зовнішня та внутрішня, пожежогасіння, сигналізація та інше);

13500,0 тис.грн. - легкові автомобілі для супроводження контрольних заходів.

Зміна результативних показників бюджетної програми, у разі передбачення додаткових коштів

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (прогноз) в межах доведених індикативних прогнозних показників	2023 рік (прогноз) зміни у разі передбачення додаткових коштів	2024 рік (прогноз) в межах доведених індикативних прогнозних показників	2024 рік (прогноз) зміни у разі передбачення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8
затрат							
1	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	713,0	813,0	713,0	913,0
2	Кількість аудиторів, у тому числі в територіальних управліннях	чол.	Штатний розпис	476,0	520,0	476,0	585,0
3	Кількість територіальних управлінь	од.	Штатний розпис	13,0	18,0	13,0	24,0
4	Кількість міжнародних організацій вищих органів фінансового контролю, членом яких є Рахункова палата	од.	Постанова КМУ від 13.09.2002 № 1371	2,0	2,0	2,0	2,0

продукту

1	Кількість проведених заходів державного зовнішнього од. фінансового контролю (аудиту)	од.	Управлінський облік	80,0	95,0	82,0	104,0
2	з них: аудитів ефективності	од.	Управлінський облік	62,0	74,0	64,0	81,0
3	Кількість документів (актів, довідок, звітів, висновків тощо), складених за результатами заходів державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту), в тому числі документів, які включають гендерні аспекти	шт.	Управлінський облік	528,0	627,0	541,0	686,0
4	Кількість об'єктів контролю, охоплених заходами державного зовнішнього фінансового контролю (аудиту)	од.	Управлінський облік	460,0	546,0	468,0	594,0
5	Кількість одиниць/комплектів інженерного устаткування	од.	Договори, накладні		11,0		
6	Кількість придбаних транспортних засобів для супроводження заходів аудиту (договори, накладні)	од.	Договори, накладні		5,0		15,0
7	Кількість комплексів та комплектів обладнання допоміжних систем (відеозапису та відеовідтворення зали засідань та багатофункціональної зали, відеоспостереження, сигналізація, пожежна сигналізація та пожежогасіння)	од.	Договори, накладні		15,0		12,0
8	Кількість отриманих протоколів та актів атестації комплексів технічного захисту інформації з обмеженим доступом, впроваджених на об'єктах інформаційної діяльності	шт.	Акти атестації, протоколи	7,0	7,0	7,0	7,0
9	Кількість придбаного обладнання (серверне та комутаторне, ПТК, портативні комп'ютери, принтери, сканери, телефонія) (заходи з інформатизації)	од.	Договори, накладні	200,0	508,0	200,0	516,0
10	Кількість придбаних ліцензій програмного забезпечення (заходи з інформатизації)	од.	Управлінський облік	1 490,0	1 490,0	1 374,0	1 374,0
11	Кількість працівників, що підвищили кваліфікацію	чол.	Управлінський облік	234,0	350,0	234,0	350,0
12	в т.ч.: жінок	осіб	Управлінський облік	98,0	130,0	98,0	130,0
13	чоловіків	осіб	Управлінський облік	136,0	220,0	136,0	220,0
14	Кількість розміщених на офіційному веб-сайті Рахункової палати документів за результатами розгляду на засіданнях Рахункової палати (Закон України "Про Рахункову палату" ст.30.36)	шт.	Управлінський облік	320,0	320,0	320,0	320,0
15	Кількість розглянутих питань на комітетах ВРУ, що стосуються діяльності Рахункової палати	шт.	Управлінський облік	243,0	243,0	244,0	244,0
16	Кількість повідомлень на офіційному сайті Рахункової палати	шт.	Управлінський облік	570,0	570,0	570,0	570,0
17	Кількість дайджестів публікацій у ЗМІ про Рахункову палату	шт.	Управлінський облік	365,0	365,0	365,0	365,0
18	Кількість міжнародних заходів для участі у конгресах, конференціях, робочих групах INTOSAI та EUROSAI за кордоном	од.	Управлінський облік	35,0	35,0	35,0	35,0
19	Кількість проведених офіційних заходів (прийомів), робочих зустрічей в Україні	од.	Управлінський облік	30,0	30,0	30,0	30,0
20	Кількість міжнародних та координуваних аудитів	од.	Управлінський облік	5,0	5,0	5,0	5,0
ефективності							
1	Середня кількість об'єктів контролю на 1 аудитора	од.	Управлінський облік	1,0	1,0	1,0	1,0

2 Середня вартість підвищення кваліфікації 1 працівника тис. грн.	Управлінський облік	2,9	2,8	2,9	2,8	
якості						
1 Рівень виконання об'єктами контролю рекомендацій Рахункової палати, наданих за результатами проведених контрольних заходів	відс.	Управлінський облік	70,0	70,0	70,0	70,0
2 Рівень оснащення допоміжних систем	відс.	Управлінський облік		100,0		100,0
3 Рівень забезпечення захисту інформації, що містить державну таємницю	відс.	Управлінський облік	100,0	100,0	100,0	100,0
4 Рівень оновлення обладнання (серверне та комутаційне, ПТК, портативні комп'ютери, принтери, сканери, телефонія) (заходи з інформатизації)	відс.	Управлінський облік	37,0	98,0	38,0	98,0
5 Рівень впровадження програмного забезпечення (заходи з інформатизації)	відс.	Управлінський облік	100,0	100,0	100,0	100,0
6 Частка працівників, які підвищили кваліфікацію у загальній чисельності працівників, що потребують підвищення кваліфікації]	відс.	Управлінський облік	66,9	100,0	66,9	100,0
7 Рівень виконання запланованих заходів з міжнародного співробітництва	відс.	Управлінський облік	100,0	100,0	100,0	100,0

Наслідки у разі якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2023-2024 роках та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми

Доведений Міністерством фінансів України граничний обсяг видатків на 2023-2024 роки не сприятиме втіленню визначеного Стратегією розвитку Рахункової палати на 2019-2024 роки перетворення Рахункової палати у динамічну, ефективну державну аудиторську інституцію, здатну реагувати на запити суспільства, впливати на економічні процеси, сприяти дотриманню принципів прозорості та відповідальності в процесі управління публічними коштами та державним майном.

Однією із стратегічних цілей визначено зміцнення організаційної спроможності та професійного потенціалу Рахункової палати, що має бути забезпечено, зокрема, за рахунок достатності ресурсів, наявності комплексної системи управління, належної інфраструктури та організаційної структури, незалежності інституції та її персоналу, а також безперервного професійного розвитку та постійних управлінських змін.

Реалізація вказаної цілі передбачає створення територіальних підрозділів Рахункової палати в усіх обласних центрах та забезпечення їх усіма необхідними матеріально-технічними ресурсами.

Непередбачувані обставини із встановленням карантину у зв'язку із пандемією COVID-19 завадили процесу розширення мережі територіальних управлінь Рахункової палати у 2021 році.

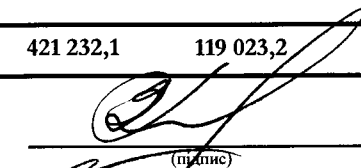
В межах доведеного граничного обсягу видатків на 2023-2024 роки не можливо забезпечити належне створення матеріально-технічної бази територіальних управлінь, які планується створити, у тому числі стосовно побудови у них сегментів обчислювальних мереж та інтеграції їх з об'єднаною корпоративною мережею Рахункової палати.

За умови неповного забезпечення потреб Рахункової палати в обсягах асигнувань на 2023-2024 роки ускладниться виконання основних завдань і функцій, покладених на Рахункову палату Конституцією України, Законом України "Про Рахункову палату", Бюджетним кодексом України та іншими законодавчими актами щодо здійснення розвитку єдиної системи достовірного та дієвого контролю за надходженням коштів до Державного бюджету України та їх використанням, використанням бюджетних та державних позабюджетних фондів, бюджетного процесу в цілому, виконання доручень Верховної Ради України, звернень Президента, а також здійснення експертизи

законів України та інших нормативно-правових актів, що регламентують перебіг бюджетного процесу та подальший інституційний розвиток Рахункової палати.

ВСЬОГО:	421 232,1	119 023,2	421 851,0	211 346,5
----------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Секретар Рахункової палати - керівник апарату

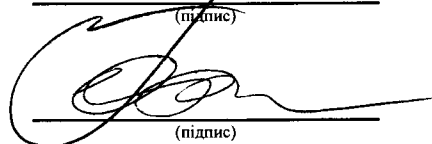


(підпис)

Вадим ХОДАКОВСЬКИЙ

(прізвище та ініціали)

**Начальник фінансового управління –
головний бухгалтер**



(підпис)

Оксана ВОВЧЕНКО

(прізвище та ініціали)