

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>3700000</b>	<b>Фінансове управління Бериславської міської ради</b>			<b>43920021</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
<b>2</b>	<b>3710000</b>	<b>Фінансове управління Бериславської міської ради</b>			<b>43920021</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
<b>3</b>	<b>3710160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах</b>	<b>2153400000</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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення фінансової політики, підвищення обсягу та ефективності використання фінансових ресурсів

5. Мета бюджетної програми

**Керівництво і управління у сфері фінансів**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері фінансів

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	здійснення фінансовим управлінням повноважень у сфері фінансів	2 218 600,00	0,00	2 218 600,00	1 795 416,47	0,00	1 795 416,47	-423 183,53	0,00	-423 183,53
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2 218 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 218 600,00</b>	<b>1 795 416,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1 795 416,47</b>	<b>-423 183,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-423 183,53</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	кількість виконаних листів, звернень, заяв, доручень на одного працівника (спеціаліста)	од.	Розрахункові дані	14,00	0,00	14,00	35,00	0,00	35,00	21,00	0,00	21,00
2	кількість підготовлених проєктів розпоряджень начальника міської військової адміністрації, рішень міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови на одного працівника (спеціаліста)	од.	Розрахункові дані	7,00	0,00	7,00	18,00	0,00	18,00	11,00	0,00	11,00
3	кількість виданих наказів з основної діяльності на одного працівника (спеціаліста)	од.	Розрахункові дані	2,00	0,00	2,00	9,00	0,00	9,00	7,00	0,00	7,00
4	кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника (спеціаліста)	од.	Розрахункові дані	57,00	0,00	57,00	100,00	0,00	100,00	43,00	0,00	43,00
5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахункові дані	291 546,70	0,00	291 546,70	445 568,12	0,00	445 568,12	154 021,42	0,00	154 021,42
6	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахункові дані	1 333,30	0,00	1 333,30	49,75	0,00	49,75	-1 283,55	0,00	-1 283,55
7	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергопослуг однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахункові дані	266,70	0,00	266,70	0,00	0,00	0,00	-266,70	0,00	-266,70
8	середні витрати на забезпечення інших видатків однієї штатної одиниці	грн/од	Розрахункові дані	2 666,70	0,00	2 666,70	3 236,25	0,00	3 236,25	569,55	0,00	569,55
9	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Копшторис	295 813,40	0,00	295 813,40	448 854,12	0,00	448 854,12	153 040,72	0,00	153 040,72

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>		
1	кількість штатних одиниць	од.	Наявні вакантні посади.
2	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Відхилення виникло в результаті економії фонду заробітної плати та нарахувань на оплату праці за рахунок наявності вакантних посад

3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, обладнання, матеріали та інвентар)	грн.	Відхилення виникло в результаті зменшення потреби на закупівлю матеріалів та обладнання
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Відхилення виникло за рахунок відсутності фактичного споживання енергоносіїв
5	інші видатки, які не мають постійного характеру	грн.	Відхилення виникло за рахунок зменшення потреби на закупівлю послуг
	<b>Продукту</b>		
1	кількість листів, звернень, заяв, доручень	од.	Перевиконання показника відбулося в зв'язку з збільшенням кількості отриманих листів, звернень, доручень
2	кількість підготовлених проєктів розпоряджень начальника міської військової адміністрації, рішень міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови	од.	Перевиконання показника відбулося в зв'язку з збільшенням кількості підготовлених проєктів розпоряджень
3	кількість виданих наказів з основної діяльності	од.	Показник перевиконано в зв'язку з збільшенням кількості прийнятих наказів з основної діяльності
4	кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису	од.	Показник виконано повністю
	<b>Ефективності</b>		
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, доручень на одного працівника (спеціаліста)	од.	Перевиконання показника в зв'язку з збільшенням кількості отриманих листів, звернень, доручень та наявності вакантних посад
2	кількість підготовлених проєктів розпоряджень начальника міської військової адміністрації, рішень міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови на одного працівника (спеціаліста)	од.	Перевиконання показника виникло за рахунок збільшення підготовлених проєктів розпоряджень та наявності вакантних посад
3	кількість виданих наказів з основної діяльності на одного працівника (спеціаліста)	од.	Перевиконання показника в зв'язку з збільшенням кількості прийнятих наказів з основної діяльності та наявності вакантних посад
4	кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника (спеціаліста)	од.	Збільшення показника в зв'язку з наявністю вакантних посад
5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Збільшення показника виникло за рахунок наявності вакантних посад

6	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	Зменшення показника виникло за рахунок зменшення потреби на закупівлю матеріалів та обладнання та наявності вакантних посад
7	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	Зменшення показника виникло за рахунок відсутності фактичного споживання енергоносіїв
8	середні витрати на забезпечення інших видатків однієї штатної одиниці	грн/од	Збільшення показника виникло за рахунок зменшення потреби на закупівлю послуг та наявності вакантних посад
9	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Збільшення показника виникло за рахунок наявності вакантних посад

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У звітному періоді у переважній більшості результативні показники бюджетної програми виконано.

Невиконані результативні показники затрат, що пояснюються економією коштів в зв'язку з наявністю вакантних посад

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року в умовах воєнного стану в Україні, мета і завдання бюджетної програми 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування фінансового управління Бериславської міської ради.

\* 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.

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**



(підпис)

**Ірина ЛИТВИНОВА**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний спеціаліст відділу доходів**



(підпис)

**Світлана КОБЗАР**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)