

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
"у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359"

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 3700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 37573424 (код за ЄДРПОУ)
2. 3710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради (найменування відповідального виконавця) 37573424 (код за ЄДРПОУ)
3. 3710160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0856200000 (код Бюджету) Керівництво і управління у сфері бюджету та фінансів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації основних напрямків бюджетної політики держави та органів місцевого самоврядування, загальна організація виконання бюджету міської територіальної громади, координація діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету

### 5. Мета бюджетної програми Забезпечення ефективної діяльності відповідного органу місцевої влади

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері бюджету та 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»

№ 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
	<b>Усього</b>	41 535 817,00	171 322,00	41 707 139,00	41 529 960,73 ✓	171 321,12	41 701 281,85	-5 856,27	-0,88	-5 857,15
1	Забезпечення виконання функцій і завдань, покладених на департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради	41 377 973,00		41 377 973,00	41 372 117,24 ✓		41 372 117,24	-5 855,76		-5 855,76
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		171 322,00	171 322,00		171 321,12	171 321,12 ✓		-0,88	-0,88
3	Проведення поточного ремонту	157 844,00		157 844,00	157 843,49 ✓		157 843,49	-0,51		-0,51

### 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	Відхилення в основному за рахунок економії споживання по енергоносіям у сумі 5853,23 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)			Відхилення		
	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	81		81	69		69		-12	
1.2	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	39 885 782		39 885 782	39 885 782	✓	39 885 782			
1.3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар) та інші видатки	грн.	кошторис	902 061		902 061	902 059	✓	902 059		-2	
1.4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	590 130		590 130	584 277	✓	584 277		-5 853	
1.5	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч.	тис.грн	кошторис	171,322		171,322	171,321		171,321		-0,001	
1.6	комп'ютерне обладнання та орптехніка	тис.грн	кошторис	150,802		150,802	150,801		150,801		-0,001	
1.7	побутова техніка	тис.грн	кошторис	20,520		20,520	20,520		20,520			
1.8	обсяг витрат на проведення поточних ремонтів	тис.грн	кошторис	157,844		157,844	157,843	✓	157,843		-0,001	
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію	од.	дані управлінського обліку	8 100		8 100	9 738	✓	9 738		1 638	
2.2	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо)	од.	дані управлінського обліку	920		920	1 111	✓	1 111		191	
2.3	кількість підготовлених проектів нормативно-правових актів міської ради та виконавчого комітету міської ради	од.	дані управлінського обліку	108		108	130	✓	130		22	
2.4	кількість прийнятих розпоряджень/наказів з основної діяльності	од.	дані управлінського обліку	30		30	50	✓	50		20	
2.5	кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету	од.	дані управлінського обліку	2 300		2 300	2 755	✓	2 755		455	
2.6	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування	од.	дані управлінського обліку	2 400		2 400	3 373	✓	3 373		973	
2.7	кількість місцевих / цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	рішення міської ради	1		1	1	✓	1			
2.8	кількість проаналізованих бюджетних запитів	од.	дані управлінського обліку	1 085		1 085	1 129	✓	1 129		44	
2.9	кількість одиниць обладнання (предметів довгострокового користування), що планується придбати, в т.ч.:	од.	кошторис	10		10	10		10			
2.10	кількість одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки	од.	кошторис	9		9	9		9			
2.11	кількість одиниць побутової техніки	од.	кошторис	1		1	1		1			
2.12	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од.	кошторис	1		1	1		1			
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію на одного працівника	од.	розрахункові дані	100		100	141		141		41	

3.2	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо) на одного працівника	од.	розрахункові дані	11	16	11	16	16	5	5
3.3	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування на одного працівника	од.	розрахункові дані	30	49	30	49	49	19	19
3.4	кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету на одного працівника	од.	розрахункові дані	28	39	28	39	39	11	11
3.5	кількість проаналізованих бюджетних запитів на одну штатну одиницю	од.	розрахункові дані	13	16	13	16	16	3	3
3.6	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	492 417	578 055	492 417	578 055	578 055	85 638	85 638
3.7	середні витрати на забезпечення матеріально технічними ресурсами та іншими видатками однієї штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	11 137	13 073	11 137	13 073	13 073	1 936	1 936
3.8	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	7 286	8 468	7 286	8 468	8 468	1 182	1 182
3.9	середні видатки на придбання одиниці обладнання (предмета довгострокового користування), в т.ч.:	тис.грн	розрахункові дані	17,132	17,132	17,132	17,132	17,132	0,000	0,000
3.10	середні видатки на придбання одиниці комп'ютерного обладнання та оргтехніки	тис.грн	розрахункові дані	16,756	16,756	16,756	16,756	16,756	0,000	0,000
3.11	середні видатки на придбання одиниці побутової техніки	тис.грн	розрахункові дані	20,520	20,520	20,520	20,520	20,520		
3.12	середня вартість ремонту одного об'єкту	тис.грн	розрахункові дані	157,844	157,843	157,844	157,843	157,843	-0,001	-0,001
<b>4</b>	<b>ЯКОСТІ</b>									
4.1	відсоток виконаних листів звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію у їх загальній кількості	відс.	розрахункові дані	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0		
4.2	відсоток прийнятих нормативно-правових актів міської ради та виконавчого комітету міської ради у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахункові дані	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0		
4.3	відсоток забезпеченості обладнанням та предметами довгострокового користування до потреби	відс.	розрахункові дані	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0		

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одичия виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками							
1	2	3	4							
<b>1</b>	<b>загат</b>									
1.1	кількість штатних одиниць	од.	Кількість штатних одиниць в порівнянні із затвердженою чисельністю менше у зв'язку з наявністю протягом року вакантних посад.							
1.4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Відхилення показника пояснюється економією споживання по енергоносіям.							
<b>2</b>	<b>продукту</b>									
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію	од.	Відхилення показника на 1638 од. зумовлено збільшенням звернень головних розпорядників бюджетних коштів, комунальних підприємств, інших установ та організацій з бюджетних питань до департаменту.							
2.2	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо)	од.	Збільшення показника на 191 од. у зв'язку з виникненням нових бюджетних програм.							
2.3	кількість підготовлених проектів нормативно-правових актів міської ради та виконавчого комітету міської ради	од.	Відхилення показника на 22 од. у зв'язку зі збільшенням кількості питань, які необхідно було внести на розгляд засідань виконавчого комітету.							
2.4	кількість прийнятих розпоряджень/наказів з основної діяльності	од.	Відхилення показника на 20 од. зумовлене виробничою необхідністю необхідністю внесення наказів з основної діяльності.							
2.5	кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету	од.	Збільшення показника на 455 од. зумовлено виробничою необхідністю внесення змін до розпису.							
2.6	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування	од.	Збільшення показника на 973 од. через виробничу необхідність оформлення розпоряджень на фінансування.							
2.8	кількість проаналізованих бюджетних запитів	од.	Відхилення показника на 44 од. у зв'язку зі збільшенням бюджетних запитів головних розпорядників на виділення додаткових коштів.							
<b>3</b>	<b>ефективності</b>									
<b>4</b>	<b>якості</b>									

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому результативні показники виконані в повному обсязі в межах фактичної потреби.

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

Затверджені та використані бюджетні асигнування на 2025 рік по бюджетній програмі "Керівництво і управління у сфері бюджету та фінансів" надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення департаменту, а саме: своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нараховань на оплату праці, оплату комунальних послуг та енергоносіїв та інших поточних видатків.

\* 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.

Директор департаменту фінансової та бюджетної  
політики Запорізької міської ради

(підпис)

Вікторія ЛОГВИНЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -  
головний бухгалтер

(підпис)

Марина КНИШ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)