

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 на 2025 рік

1.	<u>1 5 0 0 0 0 0</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Управління капітального будівництва Херсонської міської ради</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>05517216</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>1 5 1 0 0 0 0</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Управління капітального будівництва Херсонської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>05517216</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>1 5 1 0 1 7 0</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0170</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0131</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		<u>Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>2155300000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення рівня професійної компетентності депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування на основі раніше набутого професійного досвіду та відповідно до загальних потреб органів місцевого самоврядування

5. Мета бюджетної програми: забезпечення умов для підвищення рівня професійної компетентності посадових осіб місцевого самоврядування

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація та проведення професійного навчання посадових осіб місцевого самоврядування

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	Підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування управління капітального будівництва	6992,16	0	6992,16	6992,16	0	6992,16	0	0	0
	Усього	6992,16	0	6992,16	6992,16	0	6992,16	0	0	0

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 на витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування управління капітального будівництва

загального фонду відсутні.

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

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
1	затрат											
1.1.	Витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб	грн	Звіт	6992,16	0	6992,16	6992,16	0	6992,16	0	0	0
2	продукту											
2.1.	Кількість посадових осіб місцевого	од	договір про надання	9	0	9	7	0	7	-2	0	-2

	самоврядування, які беруть участь у навчанні		послуг									
3	ефективності											
3.1.	Середні витрати на одну посадову особу місцевого самоврядування, яка бере участь у навчанні	грн	розрахунок	777 (6992,16/9)	0	777 (6992,16/9)	999 (6992,16/7)	0	999 (6992,16/7)	222	0	222
4	якості											
4.1	Частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	%	розрахунок	100	0	100	78 (7/9*100)	0	78 (7/9*100)	-22	0	-22

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
2	продукту		
2.1.	Кількість посадових осіб місцевого	од	Кількість посадових осіб місцевого самоврядування, які беруть участь у навчанні за рахунок бюджетних коштів має розбіжність у зв'язку з вакантними посадами під час проходження навчання посадовими особами управління.

	самоврядування, які беруть участь у навчанні		
3	ефективності		
3.1.	Середні витрати на одну посадову особу місцевого самоврядування, яка бере участь у навчанні	грн	середні витрати на одну посадову особу місцевого самоврядування, яка бере участь у навчанні загального фонду мають розбіжність у зв'язку з фактичною ціною на послуги з підвищення кваліфікації посадовими особами за загальною (сертифікатною) професійною програмою;
4	якості		
4.1.	Частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	%	Частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування має відхилення через вакантні посади під час проходження навчання посадовими особами управління.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2025 році, посадовими особами управління капітального будівництва Херсонської міської ради було успішно виконано переважну частину планових показників щодо підвищення кваліфікації. проте стан виконання результативних показників має розбіжності через вакантні посади під час проходження навчання.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Для забезпечення управлінню капітального будівництва Херсонської міської ради виконання основної мети діяльності та головних завдань, паспортом бюджетної програми на 2025 рік за КПКВК 1510170 " Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування" затверджений обсяг бюджетних призначень в сумі 6992,16 гривень, у тому числі із загального фонду – 6992,16 гривень, із спеціального фонду – 0 гривень. Основною метою даної бюджетної програми є забезпечення умов для підвищення рівня професійної компетентності посадових осіб місцевого самоврядування для забезпечення виконання Конституції України, законів України, актів Президента України, Кабінету Міністрів України, інших актів органів виконавчої влади вищого рівня. Станом на 31 грудня 2025 року

касові видатки по загальному фонду бюджету склали 6992,16 гри, а спеціальному фонду бюджету нуль гривень.

Затверджені паспортом бюджетної програми на звітний період показники загального фонду та касові видатки (надані кредити) за звітний період розбіжності не мають.

Фінансування видатків на забезпечення підвищення кваліфікації посадових осіб управління капітального будівництва Херсонської міської ради у 2025 році проводилось згідно напрямів використання бюджетних коштів, визначених паспортом бюджетної програми. Протягом звітного періоду кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах відсутня.

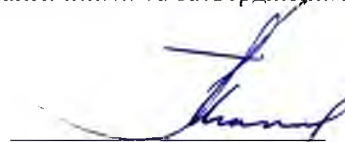
Гранична чисельність працівників управління капітального будівництва Херсонської міської ради становить 16 штатних одиниць, в тому числі по загальному фонду 9 одиниці, по спеціальному – 7 одиниць.

* 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)

Денис ХОЛОДОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу
з фінансово-економічних питань - головного
розпорядника бюджетних коштів



(підпис)

Ольга АНДРІЮЩЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1.	<u>1 5 0 0 0 0 0</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Управління капітального будівництва Херсонської міської ради</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			<u>05517216</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>1 5 1 0 0 0 0</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Управління капітального будівництва Херсонської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)			<u>05517216</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>1 5 1 0 1 6 0</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0160</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0111</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>2155300000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для реалізації функцій і повноважень органів і посадових осіб місцевого самоврядування. Формування ресурсної бази, необхідної для виконання завдань і повноважень місцевого самоврядування

5. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у відповідній сфері у містах

6. Завдання бюджетної програми

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

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 належного функціонування працівників управління	5785965	117120	5903085	5785964,15	134692,35	5799456,50	-0,85	17572,35	17571,50
2	Виконання завдань Національної програми інформатизації	69418	0	69418	69418	0	69418	0	0	0
	Усього	5855383	117120	5972503	5855382,15	134692,35	5868874,50	-0,85	17572,35	17571,50

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	причини відхилення – витрати на забезпечення належного функціонування працівників управління загального фонду зменшено в

зв'язку з економією, що утворилася через різницю ціни на паливо для експлуатації службових автомобілів управління; витрати на забезпечення належного функціонування працівників управління спеціального фонду збільшено в зв'язку з потребою виплати заробітної плати та нарахування на заробітну плату (ЕСВ).

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

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
1	затрат											
1.1.	кількість штатних одиниць посадових осіб (ОМС), служби утримання замовника	од	штатний розпис	9	3	12	8	1	10	-1	-2	-3
1.2.	кількість предметів та обладнання	од	баланс	10	13	23	10	13	23	0	0	0

2.1.	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг	од	журнал реєстрації	1000	50	1050	1110	51	1161	110	1	111
2.2.	кількість підготовлених нормативно-правових актів (рішень сесій, розпоряджень ВА)	од	журнал реєстрації	21	1	22	7	0	7	-14	-1	-15
2.3.	кількість перевірок та надання методичної допомоги	од	журнал реєстрації	5	1	6	1	0	1	-4	-1	-5
2.4.	кількість об'єктів, на яких потрібно провести технічний нагляд та перевірити складання кошторисів на БМР	од	титул	7	0	7	13	0	13	6	0	6
2.5.	кількість справ по судовим рішенням	од	журнал реєстрації	1	0	1	0	0	0	-1	0	-1
2.6.	кількість придбаних МНМА (принтер)	од	звіт	1	0	1	1	0	1	0	0	0
3	ефективності											
3.1.	кількість виконаних	од	розрахунок	111	17	128	139 (1110/8)	51 (51/1)	129	28	34	1

	листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника											
3.2.	кількість підготовлених нормативно-правових актів (рішень сесій) на одного працівника	од	розрахунок	2	1	3	1 (7/8)	0	1	-1	-1	-2
3.3.	кількість перевірок та надання методичної на одного працівника	од	розрахунок	1	1	2	1	0	1	0	-1	-1
3.4.	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці посадової особи ОМС та утримання служби замовника	грн	розрахунок	633710	39040	672750	712924 (5703391/8)	134692	648676	79214	95652	174866
3.5.	середні витрати на утримання одного службового автомобіля	грн	розрахунок	68932	0	68932	68931 (137862/2)	0	68931	-1	0	-1
3.6.	середні витрати на утримання 1 предмета довгострокового користування	грн	розрахунок	514	0	514	514	0	514	0	0	0
3.7.	кількість проведених	од	розрахунок	1	0	1	2 (13/8)	0	2	1	0	1

	технічних наглядів на одну штатну одиницю											
3.8.	середні витрати на придб. МНМА (1 од.принтер)	грн	розрахунок	8990	0	8990	8990	0	8990	0	0	0
4	Якості											
4.1.	відсоток прийнятих нормативно-правових актів в загальній кількості підготовлених	%	розрахунок	100	100	100	33 (7/21*100)	0 (0/1*100)	32 (7/22*100)	-67	-100	-68
4.2.	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	%	розрахунок	100	100	100	111 (1110/1000*100)	102 (51/50*100)	111 (1161/1050*100)	11	2	11
4.3.	відсоток площі проведених технічних наглядів до потреби	%	розрахунок	100	100	100	50 (6/12*100)	100	50 (6/12*100)	-50	0	-50
4.4.	Відсоток прийнятих та виконаних справ судових рішень	%	розрахунок	100	100	100	0	100	100	-100	0	-100

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

1	затрат		
1.1.	кількість штатних одиниць працівників управління та служби утримання замовника	од	кількість штатних одиниць посадових осіб управління зменшено за рахунок вакантних посад згідно штатного розпису управління;
1.5.	витрати на утримання посадових осіб ОМС та утримання служби замовника	грн	витрати на утримання посадових осіб ОМС по загальному фонду збільшено у зв'язку зі зменшенням витрат на утримання службових автомобілів; утримання служби замовника спеціального фонду збільшено у зв'язку із потребою виплати заробітної плати та нарахування на заробітну плату (ССВ);
1.7.	витрати на утримання службового автомобіля	грн	витрати на утримання службового а/м по загальному фонду зменшено у зв'язку із різницею ціни під час придбання палива та фактичного використання палива для експлуатації службових автомобілів;
2	продукту		
2.1.	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг	од	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг по загальному та спеціальному фондах збільшено через збільшену кількість вхідних листів, звернень;
2.2.	кількість підготовлених нормативно-правових актів (рішень сесій)	од	кількість підготовлених нормативно-правових актів (рішень сесій) по загальному та спеціальному фондах зменшено через активну фазу бойових дій на території Херсонської міської громади;
2.3.	кількість перевірок та надання методичної допомоги	од	кількість перевірок та надання методичної допомоги по загальному та спеціальному фондах зменшено через активну фазу бойових дій на території Херсонської міської громади;
2.4.	кількість об'єктів, на яких потрібно провести технічний нагляд та перевірити складання кошторисів на БМР	од	кількість об'єктів, на яких потрібно провести технічний нагляд та перевірити складання кошторисів на БМР по загальному фонду збільшено через внесення змін до переліку об'єктів на яких управління виступає замовником виконання робіт;

2.5.	кількість справ по судовим рішенням	од	кількість справ по судовим рішенням по загальному фонду зменшено у зв'язку із відсутністю звернень до суду;
3	ефективності		
3.1.	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника по загальному та спеціальному фондах збільшено за рахунок збільшення загальної кількості звернень до управління капітального будівництва;
3.2.	кількість підготовлених нормативно-правових актів (рішень сесій) на одного працівника	од	кількість підготовлених нормативно-правових актів (рішень сесій) на одного працівника по загальному фонду зменшено через не достатньо безпечні умови праці та активну фазу бойових дій на території Херсонської міської громади;
3.3.	кількість перевірок та надання методичної допомоги на одного працівника	од	кількість перевірок та надання методичної допомоги на одного працівника по загальному та спеціальному фондах зменшено через не достатньо безпечні умови праці та активну фазу бойових дій на території Херсонської міської громади;
3.4.	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці посадової особи ОМС та утримання служби замовника	грн	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці посадової особи ОМС та утримання служби замовника по загальному фонду збільшено за рахунок премії посадовим особам ОМС, які працюють в особливо небезпечних умовах на території Херсонської міської громади;
3.5.	середні витрати на утримання одного службового автомобіля	грн	середні витрати на утримання одного службового автомобіля по загальному фонду зменшено у зв'язку із фактичною потребою та ціною придбання палива для експлуатації службових автомобілів;
4	якості		
4.1.	відсоток прийнятих нормативно-правових актів в загальній кількості підготовлених	%	відсоток прийнятих нормативно-правових актів в загальній кількості підготовлених має відхилення у зв'язку зі зменшенням внесення змін до титульного переліку управління;
4.2.	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній	%	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості має відхилення у зв'язку зі збільшенням надходжень звернень до управління;

	кількості		
4.3.	відсоток площі проведених технічних наглядів до потреби	%	відсоток площі проведених технічних наглядів до потреби по загальному фонду зменшено через активну фазу бойових дій на території Херсонської міської громади;
4.4.	Відсоток прийнятих та виконаних справ судових рішень	%	відсоток прийнятих та виконаних справ судових рішень по загальному фонду має відхилення з зв'язку з відсутністю звернень до суду та активною фазою бойових дій на території Херсонської міської громади.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У зв'язку з тривалою активною фазою бойових дій на території Херсонської міської громади, управлінням капітального будівництва Херсонської міської ради не було можливості виконати певні планові показники. тому стан виконання результативних показників має розбіжності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Для забезпечення управлінню капітального будівництва Херсонської міської ради виконання основної мети діяльності та головних завдань, паспортом бюджетної програми на 2025 рік за КПКВК 1510160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах" затверджений обсяг бюджетних призначень в сумі 5972503.00 грн., у тому числі із загального фонду – 5855383,00 грн., із спеціального фонду – 117120,00 гривень. Основною метою даної бюджетної програми є реалізація бюджетної програми у керівництві і управлінні у відповідній сфері у містах, реалізація ними повноважень, делегованих відповідними місцевими радами, забезпечення виконання Конституції України, законів України, актів Президента України, Кабінету Міністрів України, інших органів виконавчої влади вищого рівня. Станом на 31 грудня 2025 року касові видатки по загальному фонду бюджету склали 5855382,15 грн., спеціальному – 134692,35 гривень.

Затверджені паспортом бюджетної програми на звітний період показники спеціального фонду та касові видатки (надані кредити) за звітний період мають розбіжність в зв'язку з тривалою активною фазою бойових дій на території Херсонської міської громади.

Фінансування видатків на утримання капітального будівництва Херсонської міської ради у 2025 році проводилось згідно напрямів використання бюджетних коштів, визначених паспортом бюджетної програми. Кредиторська заборгованість за 2025 рік по загальному та спеціальному фондам відсутня.

Графічна чисельність працівників управління капітального будівництва Херсонської міської ради становить 16 штатних одиниць, в тому числі по загальному фонду 9 одиниць, по спеціальному – 7 одиниць.

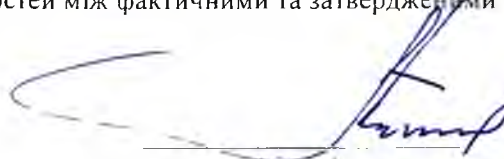
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** 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)

Денис ХОЛОДОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу
з фінансово-економічних питань - головного
розпорядника бюджетних коштів



(підпис)

Ольга АНДРЮЩЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)