

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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.	2700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент економіки та інвестицій Херсонської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		44338636 (код за ЄДРПОУ)	
2.	2710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент економіки та інвестицій Херсонської міської ради (найменування відповідального виконавця)		44338636 (код за ЄДРПОУ)	
3.	2710160 (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 бюджету)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2155300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для реалізації функцій 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

Забезпечення ефективної діяльності Департаменту економіки та інвестицій Херсонської міської ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

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			гривень
		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 апарату Департаменту	12 448 004,00	0,00	12 448 004,00	12 273 200,00	0,00	12 273 200,00	-174 804,00	0,00	-174 804,00	
	Усього	12 448 004,00	0,00	12 448 004,00	12 273 200,00	0,00	12 273 200,00	-174 804,00	0,00	-174 804,00	

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 касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло за рахунок вакансій штатних одиниць, які існували впродовж 2025 року.

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
	затрат											
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	30,00	0,00	30,00	23,00	0,00	23,00	-7,00	0,00	-7,00
	витрати на утримання загальної чисельності працівників департаменту	грн.	розрахунок до кошторису на рік (кошторис)	12 247 404,00	0,00	12 247 404,00	12 138 420,96	0,00	12 138 420,96	-108 983,04	0,00	-108 983,04
	кількість комп'ютерного обладнання	од.	журнал обліку, картки	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на утримання комп'ютерної та іншої техніки	грн.	розрахунок до кошторису на рік (кошторис)	48 200,00	0,00	48 200,00	12 220,00	0,00	12 220,00	-35 980,00	0,00	-35 980,00
	витрати на придбання програмного забезпечення	грн.	розрахунок до кошторису на рік (кошторис)	46 000,00	0,00	46 000,00	27 708,44	0,00	27 708,44	-18 291,56	0,00	-18 291,56
	витрати на поштові послуги	грн.	розрахунок до кошторису на рік (кошторис)	7 400,00	0,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	-7 400,00	0,00	-7 400,00
	витрати на придбання сувенірної продукції	грн.	розрахунок до кошторису на рік (кошторис)	99 000,00	0,00	99 000,00	94 850,60	0,00	94 850,60	-4 149,40	0,00	-4 149,40
	продукту											
	кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації вихідної документації	3 550,00	0,00	3 550,00	5 200,00	0,00	5 200,00	1 650,00	0,00	1 650,00
	кількість проведених рейдів, обстежень, міста з ліквідації стихійної торгівлі	од.	журнал реєстрації вихідної документації	110,00	0,00	110,00	150,00	0,00	150,00	40,00	0,00	40,00
	кількість припинених та упереджених випадків стихійної торгівлі	од.	приписи, протоколи	90,00	0,00	90,00	40,00	0,00	40,00	-50,00	0,00	-50,00
	кількість підготовлених, прийнятих нормативно-правових актів, розпорядчих документів	од.	журнал реєстрації вихідної документації	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00

кількість проведених робочих груп, засідань, нарад, семінарів, конференцій	од.	журнал реєстрації вихідної документації	200,00	0,00	200,00	100,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	-100,00
кількість проведених зустрічей з представниками дипломатичних та консульських установ, міжнародних організацій, фондів	од.	журнал реєстрації вихідної документації	20,00	0,00	20,00	65,00	0,00	65,00	45,00	0,00	45,00
кількість проведених заходів для потенційних інвесторів	од.	журнал реєстрації вихідної документації	10,00	0,00	10,00	5,00	0,00	5,00	-5,00	0,00	-5,00
кількість підготовлених інвестиційних проєктів, грантових заявок, угод та меморандумів	од.	журнал реєстрації вихідної документації	74,00	0,00	74,00	10,00	0,00	10,00	-64,00	0,00	-64,00
кількість опрацьованих проєктів рішень виконавчого комітету та міської ради	од.	журнал реєстрації вихідної документації	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00	-10,00
кількість придбаної сувенірної продукції	од.	кошторис	500,00	0,00	500,00	692,00	0,00	692,00	192,00	0,00	192,00
кількість наданих консультацій, методичної допомоги заявникам щодо нормативного законодавства та актуальних питань державної політики ефективності	од.	протоколи, розпорядження	0,00	0,00	0,00	90,00	6,00	96,00	90,00	6,00	96,00
кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	118,00	0,00	118,00	226,00	0,00	226,00	108,00	0,00	108,00
кількість проведених рейдів, обстежень, міст з ліквідації стихійної торгівлі на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	8,00	0,00	8,00	6,00	0,00	6,00	-2,00	0,00	-2,00
кількість припинених та упереджених випадків стихійної торгівлі на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00	-2,00	0,00	-2,00
кількість проведених заходів з контролю об'єктів фірмової та сезонної торгівлі на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	-4,00	0,00	-4,00
кількість підготовлених, прийнятих нормативно-правових актів, розпорядчих документів на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	4,00	0,00	4,00	5,00	0,00	5,00	1,00	0,00	1,00

кількість проведених робочих груп, засідань, нарад, семінарів, конференцій на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	7,00	0,00	7,00	4,00	0,00	4,00	-3,00	0,00	-3,00
кількість проведених зустрічей з представниками дипломатичних та консульських установ, організацій, фондів на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
кількість проведених заходів для потенційних інвесторів на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
кількість підготовлених інвестиційних проєктів, грантових заявок, угод та меморандумів на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00	-1,00	0,00	-1,00
кількість опрацьованих проєктів рішень виконавчого комітету міської ради на одного працівника	од.	арифметичний розрахунок	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
середні витрати на утримання однієї одиниці комп'ютерної та іншої техніки	грн.	арифметичний розрахунок	1 928,00	0,00	1 928,00	488,80	0,00	488,80	-1 439,20	0,00	-1 439,20
середні витрати на придбання програмного забезпечення	грн.	арифметичний розрахунок	1 840,00	0,00	1 840,00	1 108,34	0,00	1 108,34	-731,66	0,00	-731,66
середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	арифметичний розрахунок	408 246,80	0,00	408 246,80	527 757,43	0,00	527 757,43	119 510,63	0,00	119 510,63
якості											
відсоток припинених та упереджених випадків стихійної торгівлі за результатами проведених рейдів	відс.	арифметичний розрахунок	100,00	0,00	100,00	136,00	0,00	136,00	36,00	0,00	36,00
відсоток проведених заходів з контролю об'єктів фірмової та сезонної торгівлі	відс.	арифметичний розрахунок	100,00	0,00	100,00	45,00	0,00	40,00	-55,00	0,00	-60,00
відсоток прийнятих нормативно-правових актів	відс.	арифметичний розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
відсоток опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	відс.	арифметичний розрахунок	100,00	0,00	100,00	146,00	0,00	146,00	46,00	0,00	46,00
відсоток опрацьованих інвестиційних проєктів рішень цільових програм	відс.	арифметичний розрахунок	100,00	0,00	100,00	64,00	0,00	14,00	-36,00	0,00	-86,00

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
	затрат		
	витрати на придбання сувенірної продукції	грн.	відхилення виникло внаслідок заключення договорів на меншу суму ніж планувалось
	витрати на поштові послуги	грн.	відхилення виникло внаслідок не повного використання запланованих послуг
	витрати на придбання програмного забезпечення	грн.	відхилення виникло внаслідок заключення договорів на меншу суму ніж планувалось
	витрати на утримання комп'ютерної та іншої техніки	грн.	відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло за рахунок економії та зменшення вартості по обслуговуванню комп'ютерної та іншої техніки
	кількість комп'ютерного обладнання	од.	відхилення відсутні
	витрати на утримання загальної чисельності працівників департаменту	грн.	відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло за рахунок економії та наявності вакантних посад, а також перебування працівників на простой через військову агресію Російської Федерації проти України
	продукту		
	кількість підготовлених інвестиційних проєктів, грантових заявок, угод та меморандумів	од.	відхилення виникло у зв'язку з тим, що місто не має привабливості для потенційних інвесторів на даний час, так як розташоване в зоні активних бойових дій
	кількість проведених заходів для потенційних інвесторів	од.	відхилення виникло у зв'язку з тим, що місто не має привабливості для потенційних інвесторів на даний час, так як розташоване в зоні активних бойових дій
	кількість проведених зустрічей з представниками дипломатичних та консульських установ, міжнародних організацій, фондів	од.	відхилення має позитивну динаміку, внаслідок збільшення зустрічей, що несуть зміни у захисті та відновленні Херсонської територіальної громади
	кількість проведених робочих груп, засідань, нарад, семінарів, конференцій	од.	відхилення виникло у зв'язку з тим, що місто розташоване в зоні активних бойових дій
	кількість підготовлених, прийнятих нормативно-правових актів, розпорядчих документів	од.	відхилення відсутні
	кількість припинених та упереджених випадків стихійної торгівлі	од.	відхилення виникло у зв'язку з тим, що місто розташоване в зоні активних бойових дій
	кількість проведених рейдів, обстежень, міста з ліквідації стихійної торгівлі	од.	у зв'язку зі збільшенням місць стихійної торгівлі, так як за рахунок безпекової ситуації окремі райони є небезпечними
	кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	од.	у зв'язку зі збільшенням кількості листів, скарг та звернень від громадян
	ефективності		

середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло за рахунок економії та наявності вакантних посад, а також перебування працівників на простой через військову агресію Російської Федерації проти України
середні витрати на придбання програмного забезпечення	грн.	відхилення виникло внаслідок заключення договорів на меншу суму ніж планувалось
середні витрати на утримання однієї одиниці комп'ютерної та іншої техніки	грн.	відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло за рахунок економії та зменшення вартості по обслуговуванню комп'ютерної та іншої техніки
кількість підготовлених інвестиційних проєктів, грантових заявок, угод та меморандумів на одного працівника	од.	відхилення виникло у зв'язку з тим, що місто не має привабливості для потенційних інвесторів на даний час, так як розташоване в зоні активних бойових дій
кількість проведених заходів для потенційних інвесторів на одного працівника	од.	відхилення відсутні
кількість проведених зустрічей з представниками дипломатичних та консульських установ, організацій, фондів на одного працівника	од.	відхилення має позитивну динаміку, внаслідок збільшення зустрічей, що несуть зміни у захисті та відновленні Херсонської територіальної громади
кількість проведених робочих груп, засідань, нарад, семінарів, конференцій на одного працівника	од.	відхилення виникло у зв'язку з тим, що місто розташоване в зоні активних бойових дій
кількість припинених та упереджених випадків стихійної торгівлі на одного працівника	од.	відхилення виникло у зв'язку з тим, що місто розташоване в зоні активних бойових дій
кількість проведених рейдів, обстежень, міст з ліквідації стихійної торгівлі на одного працівника	од.	у зв'язку зі збільшенням місць стихійної торгівлі, так як за рахунок безпекової ситуації окремі райони є небезпечними
якості		
відсоток опрацьованих інвестиційних проєктів рішень цільових програм	відс.	відхилення виникло у зв'язку з тим, що місто не має привабливості для потенційних інвесторів на даний час, так як розташоване в зоні активних бойових дій
відсоток опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	відс.	у зв'язку зі збільшенням кількості листів, скарг та звернень від громадян
відсоток прийнятих нормативно-правових актів	відс.	без відхилень
відсоток проведених заходів з контролюю об'єктів фірмової та сезонної торгівлі	відс.	відхилення виникло у зв'язку з тим, що місто розташоване в зоні активних бойових дій
відсоток припинених та упереджених випадків стихійної торгівлі за результатами проведених рейдів	відс.	у зв'язку зі збільшенням місць стихійної торгівлі, так як за рахунок безпекової ситуації окремі райони є небезпечними

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану результативних показників свідчить, що департамент забезпечує в повному обсязі виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 2710160 "Керівництво та управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" у 2025 році 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. За напрямком використання бюджетних коштів, на належному рівні вирішені питання фінансового забезпечення департаменту, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати посадовим особам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. В результаті вжитих заходів, за результатами 2025 року досягнута економія. Рівень оцінки ефективності результативних показників високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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




(підпис)

Денис ПОГРЕБНИЙ

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності



(підпис)

Світлана НАГАЙ

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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.	2700000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент економіки та інвестицій Херсонської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		44338636 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
2.	2710000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент економіки та інвестицій Херсонської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>		44338636 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3.	2710170 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0170 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0131 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2155300000 <small>(код бюджету)</small>

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 департаменту економіки та інвестицій Херсонської міської ради	20 000,00	0,00	20 000,00	4 578,00	0,00	4 578,00	-15 422,00	0,00	-15 422,00
	Усього	20 000,00	0,00	20 000,00	4 578,00	0,00	4 578,00	-15 422,00	0,00	-15 422,00

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 у грошовому показнику наявне за рахунок того, що на платній основі навчання проходила лише одна посадова особа, а всі решта пройшли безкоштовно

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
	затрат											
	витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб департаменту	грн.	кошторис	20 000,00	0,00	20 000,00	4 578,00	0,00	4 578,00	-15 422,00	0,00	-15 422,00
	кількість штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	осіб	штатний розпис	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість посадових осіб місцевого самоврядування, які беруть участь у навчанні	осіб	штатний розпис	30,00	0,00	30,00	1,00	0,00	1,00	-29,00	0,00	-29,00
	ефективності											
	середні витрати на одну посадову особу місцевого самоврядування, яка бере участь у навчанні	грн.	розрахунково	667,00	0,00	667,00	4 578,00	0,00	4 578,00	3 911,00	0,00	3 911,00
	якості											
	частка осіб, які пройшли підвищення кваліфікації у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	3,00	0,00	3,00	-97,00	0,00	-97,00

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
	затрат		
	витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб департаменту	грн.	відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, пояснюється тим, що навчання на платній основі у 2025 році проходила лише одна посадова особа. Всі решта пройшли навчання безкоштовно
	продукту		

кількість посадових осіб місцевого самоврядування, які беруть участь у навчанні	осіб	фактична кількість штатних одиниць значно менша, а також відхилення пояснюється тим, що навчання на платній основі у 2025 році проходила лише одна посадова особа. Всі решта пройшли навчання безкоштовно.
ефективності		
середні витрати на одну посадову особу місцевого самоврядування, яка бере участь у навчанні	грн.	маємо витрати менші від запланованих тому, що основна кількість посадових осіб департаменту пройшла навчання безкоштовно.
якості		
частка осіб, які пройшли підвищення кваліфікації у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	відс.	Посадові особи департаменту отримали освіту у належному і повному обсязі. Відхилення маємо за рахунок того, що всі решта посадових осіб, пройшли навчання безкоштовно.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2025 році 3 % посадових осіб, що працюють в департаменті, від загальної кількості по штатному розпису пройшло підвищення кваліфікації за бюджетні кошти. Новоприйняті працівники проходили підвищення кваліфікації безкоштовно на Порталі управління знаннями. Деякі працівники не проходили підвищення кваліфікації через перебування у простій з вини працівника, а працівники, що працюють, переважно проходять короткострокові програми на безкоштовній основі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Більшість посадових осіб департаменту, що виконували свої повноваження протягом 2025 року, пройшли підвищення кваліфікації на безкоштовній основі. Освіту отримано у належному і повному обсязі.

* 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


(підпис)

Денис ПОГРЕБНИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності


(підпис)

Світлана НАГАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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.	2700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент економіки та інвестицій Херсонської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44338636 (код за ЄДРПОУ)		
2.	2710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент економіки та інвестицій Херсонської міської ради (найменування відповідального виконавця)	44338636 (код за ЄДРПОУ)		
3.	2718340 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	8340 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0540 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2155300000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Визначення основних екологічних проблем та шляхи їх вирішення

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності у сфері природнього навколишнього середовища

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення природоохоронних заходів

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	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	0,00	49 900,00	49 900,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	-14 900,00	-14 900,00
	Усього	0,00	49 900,00	49 900,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	-14 900,00	-14 900,00

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	Спостерігається зменшення витрат на послугу через те, що постачальник запропонував нижче ціну.

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	Міська цільова програма "Екологія" на 2024-2026 роки Херсонської територіальної громади	0,00	49 900,00	49 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49 900,00	-49 900,00
	Усього	0,00	49 900,00	49 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49 900,00	-49 900,00

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
	затрат											
	Обсяг видатків для проведення стратегічної екологічної оцінки (далі - СЕО) проєктів документа державного планування - "Програм економічного і соціального розвитку Херсонської міської територіальної громади".	грн.	перелік природоохоронних заходів для фінансування з фонду охорони навколишнього середовища, комерційна пропозиція, ДК021:2015:90710000-7 "Екологічний менеджмент"	0,00	49 900,00	49 900,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	-14 900,00	-14 900,00
	продукту											
	кількість послуг з проведення СЕО - "Програм економічного і соціального розвитку Херсонської міської територіальної громади"	од.	перелік природоохоронних заходів для фінансування з фонду охорони навколишнього середовища, комерційна пропозиція, ДК021:2015:90710000-7 "Екологічний менеджмент"	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати з проведення СЕО одного документа	грн.	розрахунок до бюджетного запиту на рік	0,00	49 900,00	49 900,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	-14 900,00	-14 900,00
	якості											
	Відсоток проведених СЕО	відс.	арифметичний розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	затрат		

	Обсяг видатків для проведення стратегічної екологічної оцінки (далі - SEO) проєктів документа державного планування - "Програм економічного і соціального розвитку Херсонської міської територіальної громади".	грн.	відхилення масмо за рахунок того, що договір був підписаний на меншу суму.
	продукту		
	кількість послуг з проведення SEO - "Програм економічного і соціального розвитку Херсонської міської територіальної громади"	од.	послугу виконано у повному обсязі
	ефективності		
	Середні витрати з проведення SEO одного документа	грн.	відхилення масмо за рахунок того, що договір був підписаний на меншу суму.
	якості		
	Відсоток проведених SEO	відс.	послугу виконано у повному обсязі

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки на 2025 рік становлять 35000,00 грн по спеціальному фонду. Сума менша від запланованої за рахунок нижчої ціни на послугу за договором.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

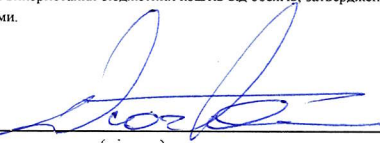
Програму 2025 року виконано у повному обсязі. Відхилення масмо за рахунок того, що договір був підписаний на меншу суму.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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



 (підпис)

Денис ПОГРЕБНИЙ

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності



 (підпис)

Світлана НАГАЙ

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)