

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											
	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис на 2025 рік, розпорядчі акти	19,5	-	19,5	17,5	-	17,5	-2	-	-2
	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, звіт Ф 2-м за 2025 рік	38 371,00	-	38 371,00	30 038,00	-	30 038,00	-8 333,00	-	-8 333,00
	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, звіт Ф 2-м за 2025 рік	8 293 557,00	-	8 293 557,00	7 662 665,89	-	7 662 665,89	-630 891,11	-	-630 891,11
	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, звіт Ф 2-м за 2025 рік	43 414,00	-	43 414,00	610,56	-	610,56	-42 803,44	-	-42 803,44
	Інші видатки на утримання штатної чисельності працівників	грн	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, звіт Ф 2-м за 2025 рік	50 031,00	-	50 031,00	37 942,72	-	37 942,72	-12 088,28	-	-12 088,28
	Використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (благодійна допомога)	грн	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, звіт Ф 4-2м за 2025 рік	-	-	-	-	46 000,00	46 000,00	-	46 000,00	46 000,00
2	продукту											
	Кількість виданих розпорядчих актів	од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, журнали управлінського обліку	288	-	288	326	-	326	38	-	38
	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, журнали управлінського обліку	4 907	-	4 907	7 341	-	7 341	2 434	-	2 434
	Кількість наданих консультацій заявникам щодо норм чинного законодавства та актуальних питань державної політики	од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, журнали управлінського обліку	7 200	-	7 200	7 200	-	7 200	-	-	-
	Кількість місцевих програм, що реалізуються на території громади	од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, розпорядчі акти	6	-	6	6	-	6	-	-	-
	Кількість зарядних станцій, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (благодійна допомога)	од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, управлінський облік	-	-	-	-	1	1	-	1	1
3	ефективності											
	Кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	14	-	14	18	-	18	4	-	4
	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	245	-	245	407	-	407	162	-	162

	Кількість наданих консультацій заявникам щодо норм чинного законодавства та актуальних питань державної політики на одного працівника	од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	360	-	360	360	-	360	-	-	-
	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	425 311,00	-	425 311,00	437 867,00	-	437 867,00	12 556,00	-	12 556,00
	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	2 226,00	-	2 226,00	35,00	-	35,00	-2 191,00	-	-2 191,00
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	1 968,00	-	1 968,00	1 716,00	-	1 716,00	-252,00	-	-252,00
	Середні витрати на забезпечення інших видатків на утримання штатної чисельності працівників однієї штатної одиниці	грн/од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	2 566,00	-	2 566,00	2 168,00	-	2 168,00	-398,00	-	-398,00
	Середня вартість однієї зарядної станції, отриманої за іншими джерелами власних надходжень (благодійна допомога)	грн	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	-	-	-	-	46 000,00	46 000,00	-	46 000,00	46 000,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення
1	2	3	4
1	затрат		
	Кількість штатних одиниць	од.	Фактична кількість штатних одиниць менша, ніж затверджена паспортом бюджетної програми, зумовлена наявністю вакансій в управлінні на кінець звітного періоду.
	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн	Фактичні витрати на матеріально-технічне забезпечення менші, ніж затверджені паспортом бюджетної програми, що пояснюється наступним: у зв'язку з тим, що частина працівників перебуває на дистанційній роботі та за власний рахунок забезпечує організацію робочого місця (наявність комп'ютера, МФУ тощо), виникла економія коштів, виділених на матеріально-технічне забезпечення робочих місць.
	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн	Фактичні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату менші, ніж затверджені паспортом бюджетної програми, що пояснюється наступним: у зв'язку з безпековою ситуацією в м. Херсоні частина працівників знаходиться у простой, як наслідок виникла економія витрат на оплату праці та нарахувань на заробітну плату.
	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн	Фактичні витрати на комунальні послуги та енергоносії менші, ніж затверджені паспортом бюджетної програми, що пояснюється наступним: постійні обстріли унеможливають знаходження працівників в адмінбудівлі управління, як наслідок виникла економія витрат на комунальні послуги та енергоносії.
	Інші видатки на утримання штатної чисельності працівників	грн	Фактичні витрати на інші видатки на утримання штатної чисельності працівників менші, ніж затверджені паспортом бюджетної програми, що пояснюється наступним: у зв'язку з безпековою ситуацією в м. Херсоні частина працівників знаходиться у простой, частина перебуває на дистанційній роботі та за власний рахунок забезпечує організацію робочого місця (наявність та обслуговування оргтехніки, доступ до мережі Інтернет тощо). Постійні обстріли унеможливають знаходження працівників в адмінбудівлі управління. Як наслідок, виникла економія витрат на технічне обслуговування оргтехніки, послуг зв'язку, доступу до мережі Інтернет, охорони адмінбудівлі та інших послуг з утримання та обслуговування адмінбудівлі управління.
	Використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (благодійна допомога)	грн	Відхилення фактичного показника від планового пояснюється тим, що на 2025 рік управлінням не планувалось отримання гуманітарної та/або благодійної допомоги. Проте, відповідно до акта передачі матеріальних цінностей від 27.01.2025 № 81 в 2025 році управлінням соціальної політики прийнято зарядну станцію EcoFlow DELTA 2 Max EU\Black\2048Wh\2400W\230V на безоплатній основі.
2	продукту		
	Кількість виданих розпорядчих актів	од.	Фактична кількість виданих розпорядчих актів більша, ніж затверджена паспортом бюджетної програми, відповідно до управлінського обліку за 2025 рік.
	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Фактична кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг більша, ніж затверджена паспортом бюджетної програми, відповідно до управлінського обліку за 2025 рік.

	Кількість зарядних станцій, отриманих за іншими джерелами власних надходжень (благодійна допомога)	од.	Відхилення фактичного показника від планового пояснюється тим, що на 2025 рік управлінням не планувалось отримання гуманітарної та/або благодійної допомоги. Проте, відповідно до акта передачі матеріальних цінностей від 27.01.2025 № 81 в 2025 році управлінням соціальної політики прийнято зарядну станцію EcoFlow DELTA 2 Max EU\Black\2048Wh\2400W\230V на безоплатній основі.
3	ефективності		
	Кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	Фактична кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника більша, ніж затверджена паспортом бюджетної програми, відповідно до управлінського обліку за 2025 рік та фактичної кількості штатних одиниць.
	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Фактична кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника більша, ніж затверджена паспортом бюджетної програми відповідно до управлінського обліку за 2025 рік та фактичної кількості штатних одиниць.
	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од.	Фактичні середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці більші, ніж затверджені паспортом бюджетної програми, внаслідок збільшення фонду преміювання працівників до державних, професійних свят та як щомісячну винагороду за напружену працю в умовах воєнного стану та виконання обов'язків відсутніх працівників за рахунок економії.
	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од.	Фактичні середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці менші, ніж затверджені паспортом бюджетної програми, що пояснюється наступним: постійні обстріли унеможливають знаходження працівників в адмінбудівлі управління, як наслідок виникла економія витрат на комунальні послуги та енергоносії.
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од.	Фактичні середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці менші, ніж затверджені паспортом бюджетної програми та відповідають фактичній потребі.
	Середні витрати на забезпечення інших видатків на утримання штатної чисельності працівників однієї штатної одиниці	грн/од.	Фактичні середні витрати на забезпечення інших видатків на утримання штатної чисельності працівників однієї штатної одиниці менші, ніж затверджені паспортом бюджетної програми та відповідають фактичній потребі.
	Середня вартість однієї зарядної станції, отриманої за іншими джерелами власних надходжень (благодійна допомога)	грн	Відхилення фактичного показника від планового пояснюється тим, що на 2025 рік управлінням не планувалось отримання гуманітарної та/або благодійної допомоги. Проте, відповідно до акта передачі матеріальних цінностей від 27.01.2025 № 81, враховуючи акт оцінки матеріальних цінностей від 06.02.2025 № 1, в 2025 році управлінням соціальної політики прийнято зарядну станцію EcoFlow DELTA 2 Max EU\Black\2048Wh\2400W\230V на безоплатній основі на суму 46 000,00 грн.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в обсязі 92 % від бюджетних призначень на зазначений рік. Виконання результативних показників, затверджених паспортом бюджетної програми, забезпечено в межах бюджетних призначень з урахуванням нагальної потреби.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

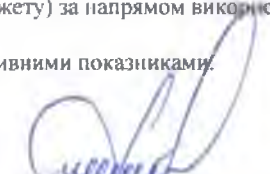
У 2025 році на виконання бюджетної програми використано 7 777 257,17 грн, що складає 92 % від бюджетних призначень, затверджених кошторисом на 2025 рік. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня. Бюджетну програму виконано у 2025 році в повному обсязі з урахуванням нагальної потреби.

*Зазначаються усі 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.

**Начальник управління
соціальної політики**



(підпис)

Алла ГОЛОВАТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Начальник відділу бухгалтерського обліку
та фінансування управління соціальної політики**



(підпис)

Ірина ЗИНЬКА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказів Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018, № 1209 від 29.12.2018; із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 336 від 07.08.2019; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 359 від 01.11.2022}

Онлайн сервіс створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

ПРОТОКОЛ

створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

Дата та час: 22:21:40 16.02.2026

Назва файлу з підписом: Звіт про викон паспорту БП 0810160 2025.xlsx.asice

Розмір файлу з підписом: 32.4 КБ

Перевірені файли:

Назва файлу без підпису: Звіт про викон паспорту БП 0810160 2025.xlsx

Розмір файлу без підпису: 28.8 КБ

Результат перевірки підпису: Підпис створено та перевірено успішно. Цілісність даних підтверджено

Підписувач: ЗИНЬСЬКА ІРИНА ВАЛЕРІЇВНА

П.І.Б.: ЗИНЬСЬКА ІРИНА ВАЛЕРІЇВНА

Країна: Україна

РНОКПП: 2696212868

Організація (установа): ОМС УПРАВЛІННЯ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ ХМР

Код ЄДРПОУ: 26084619

Посада: ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР

Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 22:21:39 16.02.2026

Сертифікат виданий: КНЕДП АЦСК АТ КБ "ПРИВАТБАНК"

Серійний номер: 5E984D526F82F38F040000004E130C02D7483007

Алгоритм підпису: ДСТУ 4145

Тип підпису: Удосконалений

Тип контейнера: Підпис та дані в архіві (розширений) (ASiC-E)

Формат підпису: З повними даними для перевірки (XAdES-B-LT)

Сертифікат: Кваліфікований

Версія від: 2025.08.25 13:00

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1. 0800000 Управління соціальної політики Херсонської міської ради 26084619
(код Програмної класифікації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
видатків та кредитування
місцевого бюджету)
2. 0810000 Управління соціальної політики Херсонської міської ради 26084619
(код Програмної класифікації (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
видатків та кредитування
місцевого бюджету)
3. 0810170 0170 0131 Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад 2155310000
(код Програмної класифікації (код Типової (код та посадових осіб місцевого самоврядування (код бюджету)
видатків та кредитування програмної Функціональної (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною
місцевого бюджету) класифікації класифікації класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
видатків та кредитування видатків та видатків та класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
місцевого бюджету) кредитування кредитування класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
місцевого місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для реалізації функцій і повноважень органів та посадових осіб місцевого самоврядування, підвищення рівня професійної компетентності посадових осіб місцевого самоврядування на основі раніше набутого професійного і життєвого 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

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											
	Кількість штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	од.	Штатний розпис на 2025 рік, розпорядчі акти	17	-	17	15	-	15	-2	-	-2
	Витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб	грн	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, звіт Ф 2-м за 2025 рік	2 550,00	-	2 550,00	850,00	-	850,00	-1 700	-	-1 700
2	продукту											
	Кількість посадових осіб місцевого самоврядування управління соціальної політики, які беруть участь у навчанні в 2025 році за бюджетні кошти	од.	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, акт наданих послуг	3	-	3	1	-	1	-2	-	-2
3	ефективності											
	Середні витрати на одну посадову особу місцевого самоврядування, яка бере участь у навчанні в 2025 році за бюджетні кошти	грн	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	850	-	850	850	-	850	-	-	-
4	якості											
	Частка осіб, які підвищили кваліфікацію в 2025 році за бюджетні кошти, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування управління соціальної політики	%	Паспорт бюджетної програми на 2025 рік, арифметичний розрахунок	18	-	18	6	-	6	-12	-	-12

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення
1	2	3	4
1	затрат		
	Кількість штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	од.	Фактична кількість штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування менша, ніж затверджено паспортом бюджетної програми, зумовлена наявністю вакансій в управлінні на кінець звітного періоду.
	Витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб	грн	Фактичні витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб менші, ніж затверджено паспортом бюджетної програми, оскільки основна кількість посадових осіб місцевого самоврядування управління соціальної політики в 2025 році підвищила кваліфікацію на безкоштовній основі.
2	продукту		
	Кількість посадових осіб місцевого самоврядування управління соціальної політики, які беруть участь у навчанні в 2025 році за бюджетні кошти	од.	Фактична кількість посадових осіб місцевого самоврядування управління соціальної політики, які беруть участь у навчанні в 2025 році за бюджетні кошти менша, ніж затверджено паспортом бюджетної програми, оскільки основна кількість посадових осіб місцевого самоврядування управління соціальної політики в 2025 році підвищила кваліфікацію на безкоштовній основі.
4	якості		

Частка осіб, які підвищили кваліфікацію в 2025 році за бюджетні кошти, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування управління соціальної політики	%	Частка осіб, які підвищили кваліфікацію в 2025 році за бюджетні кошти, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування менша, ніж затверджено паспортом бюджетної програми, оскільки основна кількість посадових осіб місцевого самоврядування управління соціальної політики в 2025 році підвищила кваліфікацію на безкоштовній основі.
---	---	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в обсязі 33 % від бюджетних призначень на зазначений рік. Виконання результативних показників, затверджених паспортом бюджетної програми, забезпечено в межах бюджетних призначень з урахуванням нагальної потреби.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

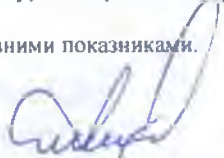
У 2025 році на виконання бюджетної програми використано 850,00 грн, що складає 33 % від бюджетних призначень на 2025 рік. Кредиторська та дебіторська заборгованість, станом на 01.01.2026 відсутня. Бюджетну програму виконано у 2025 році в повному обсязі з урахуванням нагальної потреби.

**Зазначаються усі 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.*

**Начальник управління
соціальної політики**



(підпис)

Алла ГОЛОВАТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Начальник відділу бухгалтерського обліку
та фінансування управління соціальної політики**



(підпис)

Ірина ЗИНЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказів Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018, № 1209 від 29.12.2018; із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 336 від 07.08.2019; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 359 від 01.11.2022}

Онлайн сервіс створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

ПРОТОКОЛ

створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

Дата та час: 22:21:56 16.02.2026

Назва файлу з підписом: Звіт про викон паспорту БП 0810170 2025.xlsx.asice

Розмір файлу з підписом: 28.1 КБ

Перевірені файли:

Назва файлу без підпису: Звіт про викон паспорту БП 0810170 2025.xlsx

Розмір файлу без підпису: 24.6 КБ

Результат перевірки підпису: Підпис створено та перевірено успішно. Цілісність даних підтверджено

Підписувач: ЗИНСЬКА ІРИНА ВАЛЕРІЇВНА

П.І.Б.: ЗИНСЬКА ІРИНА ВАЛЕРІЇВНА

Країна: Україна

РНОКПП: 2696212868

Організація (установа): ОМС УПРАВЛІННЯ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ ХМР

Код ЄДРПОУ: 26084619

Посада: ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР

Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 22:21:55 16.02.2026

Сертифікат виданий: КНЕДП АЦСК АТ КБ "ПРИВАТБАНК"

Серійний номер: 5E984D526F82F38F040000004E130C02D7483007

Алгоритм підпису: ДСТУ 4145

Тип підпису: Удосконалений

Тип контейнера: Підпис та дані в архіві (розширений) (ASiC-E)

Формат підпису: З повними даними для перевірки (XAdES-B-LT)

Сертифікат: Кваліфікований

Версія від: 2025.08.25 13:00