

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	3100000	Фонд комунального майна Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області			25372814
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2	3110000	Фонд комунального майна Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області			25372814
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3	3110160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах	1252600000
	(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	Керівництво і управління комунальною власністю Сєверодонецької міської територіальної громади

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності Фонду комунального майна Сєверодонецької міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області

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		
		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 виконання наданих законодавством повноважень в частині управління комунальною власністю Сєверодонецької міської територіальної громади	4 043 817,00	0,00	4 043 817,00	2 922 812,56	0,00	2 922 812,56	-1 121 004,44	0,00	-1 121 004,44
	Усього	4 043 817,00	0,00	4 043 817,00	2 922 812,56	0,00	2 922 812,56	-1 121 004,44	0,00	-1 121 004,44

гривень



Сіверськодонецька міська військова адміністрація
№ документа: 211 /32-BA/2026
Дата реєстрації: 26.01.2026
Сертифікат: 5E984D526F82F38F040000006959CA017BD04D06
Дійсний з: 13.05.2025 13:27:16
Дійсний до: 13.05.2026 23:59:59
Підписувач: ШЕВЕЛЬКО СЕРГІЙ МИКОЛАЙОВИЧ

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

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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 матеріально технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар)	грн.	внутрішній облік	49 929,00	0,00	49 929,00	14 070,48	0,00	14 070,48	-35 858,52	0,00	-35 858,52
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	внутрішній облік	3 935 838,00	0,00	3 935 838,00	2 893 935,63	0,00	2 893 935,63	-1 041 902,37	0,00	-1 041 902,37
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	внутрішній облік	58 050,00	0,00	58 050,00	14 806,45	0,00	14 806,45	-43 243,55	0,00	-43 243,55
3	загальна площа об'єктів комунальної власності, врахованих на балансі ФКМ	кв. м.	внутрішній облік	30 083,16	0,00	30 083,16	30 083,16	0,00	30 083,16	0,00	0,00	0,00
4	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	14,50	0,00	14,50	14,50	0,00	14,50	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість виданих розпорядчих актів	од.	внутрішній облік	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість проведених нарад, зборів, конкурсів, засідань комісій	од.	внутрішній облік	85,00	0,00	85,00	85,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00

2	кількість підготовлених пакетів документів, пов'язаних з оперативним управлінням об'єктами комунальної власності та господарською діяльністю Фонду (контрактів, дозволів, договорів, додаткових угод, актів, звітів, оголошень, претензій, позовів, тощо)	од.	внутрішній облік	75,00	0,00	75,00	50,00	0,00	50,00	-25,00	0,00	-25,00
3	кількість договорів оренди комунального майна територіальної громади м.Сєвєродонецька, що обліковуються в Фонді	од.	внутрішній облік	198,00	0,00	198,00	198,00	0,00	198,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	внутрішній облік	145,00	0,00	145,00	150,00	0,00	150,00	5,00	0,00	5,00
5	кількість листів, звернень, тощо	од.	внутрішній облік	420,00	0,00	420,00	400,00	0,00	400,00	-20,00	0,00	-20,00
ефективності												
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, тощо на одного працівника	од.	розрахунок	105,00	0,00	105,00	133,00	0,00	133,00	28,00	0,00	28,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	36,00	0,00	36,00	50,00	0,00	50,00	14,00	0,00	14,00
	середні витрати на забезпечення інших витрат, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	4 003,45	0,00	4 003,45	1 021,13	0,00	1 021,13	-2 982,32	0,00	-2 982,32
	кількість виданих розпорядчих документів на одного працівника	од.	розрахунок	15,00	0,00	15,00	20,00	0,00	20,00	5,00	0,00	5,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	278 883,93	0,00	278 883,93	201 573,28	0,00	201 573,28	-77 310,65	0,00	-77 310,65
1	кількість проведених нарад, зборів, конкурсів, засідань комісій на одного працівника	од.	розрахунок	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість підготовлених пакетів документів, пов'язаних з оперативним управлінням об'єктами комунальної власності та господарською діяльністю Фонду на одного працівника	од.	розрахунок	19,00	0,00	19,00	17,00	0,00	17,00	-2,00	0,00	-2,00

	середні витрати на забезпечення інших витрат, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжність між фактичними середніми витратами на інші видатки над затвердженими пояснюється тим, що заплановані відрядження не відбулись
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розбіжність між фактичною кількістю прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника від запланованих пояснюється їх збільшенням у зв'язку з роботою по комплексному відновленню території Сіверськодонецької міської територіальної громади
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, тощо на одного працівника	од.	Розбіжність між фактичною кількістю виконаних листів, звернень, заяв, тощо від запланованої пояснюється перерозподілом усіх листів, звернень до інших структурних підрозділів Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області
1	кількість проведених нарад, зборів, конкурсів, засідань комісій на одного працівника	од.	Розбіжність між фактичною кількістю нарад, зборів, конкурсів на одного працівника від запланованих показників пояснюється зменшенням кількості фактичної кількості працівників, що призвело до перерозподілу обов'язків і збільшення навантаження
2	кількість підготовлених пакетів документів, пов'язаних з оперативним управлінням об'єктами комунальної власності та господарською діяльністю Фонду на одного працівника	од.	Розбіжність між фактичною кількістю підготовлених пакетів документів на одного працівника від запланованих пояснюється перерозподілом роботи з підготовки пакетів документів з іншими структурними підрозділами Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області
4	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжність між фактичними витратами на матеріально-технічне забезпечення однієї штатної одиниці над затвердженими пояснюється режимом економії в установі
5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжність між фактичними видатками на оплату праці однієї штатної одиниці над затвердженими пояснюється звільненням працівників протягом року, та режимом економії в установі
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основні результативні показники щодо повноважень в частині управління комунальною власністю Сіверськодонецької міської територіальної громади знаходяться на рівні запланованих. □

Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату виконано на 73,5% від планового показника. Відхилення виникло внаслідок звільнення працівників протягом року та економії фонду оплати праці. Видатки на матеріально-технічне забезпечення та інші видатки (які не мають постійного характеру) профінансовані на рівні 25-28% від плану. Економія за цими напрямками пояснюється дотриманням режиму суворой економії та здійсненням видатків виключно для забезпечення нагальних потреб установи. Показники кількості штатних одиниць (14,5 од.) та площі об'єктів комунальної власності (30 083,16 кв. м) відповідають затвердженню плановим призначенням. □

Основні обсяги надання адміністративних послуг та документообігу знаходяться на рівні запланованих або мають обґрунтовані відхилення, що залежать від фактичної потреби: Кількість прийнятих нормативно-правових актів склала 150 одиниць, що перевищує план на 3,4%. Це свідчить про високу інтенсивність нормотворчої діяльності. Кількість виданих розпорядчих актів та проведених нарад виконано на 100% відповідно до плану. Спостерігається зменшення кількості підготовлених пакетів документів та кількості опрацьованих листів і звернень, що зумовлено зменшенням фактичної кількості вхідних звернень від суб'єктів звернення, на які установа не має безпосереднього впливу. □

Кількість виконаних листів та звернень у розрахунку на одного працівника на 26,6% більше від запланованого показника. Також зросла кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника. Завдяки економії коштів суттєво зменшилися середні витрати на забезпечення діяльності. Так, середні витрати на оплату праці однієї штатної одиниці фактично менші за планові на 71 855,33 грн, а середні витрати на матеріальне забезпечення однієї одиниці зменшилися майже в 3,5 рази. □

Незважаючи на економію ресурсів та збільшення навантаження на працівників, якість виконання завдань залишається максимальною. Питома вага виконаних листів, звернень та заяв у загальній кількості отриманих становить 100%, що свідчить про належний рівень виконавської дисципліни та своєчасність опрацювання документів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Асигнування щодо забезпечення виконання наданих законодавством повноважень в частині управління комунальною власністю Сіверськодонецької міської територіальної громади освоєні у сумі 2922,81 тис. грн, тобто на 72% від затверджених. Плідна робота фахівців Фонду комунального майна Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області сприяла виконанню планових завдань на високому рівні. Питома вага виконаних листів, звернень, розпоряджень тощо від отриманих складає 100%, що свідчить про ефективне виконання програми.

* 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.

Начальник Фонду комунального майна Сіверськодонецької
міської військової адміністрації

(підпис)

Сергій ШЕВЕЛЬКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

В.о. начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності -
головного бухгалтера Фонду комунального майна

(підпис)

Вікторія КАЛЮЖНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)