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. **3400000** Управління адміністративних послуг Полтавської міської ради 39779718

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **3410000** Управління адміністративних послуг Полтавської міської ради 39779718

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **3410160** 0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах 1657010000

(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація повноважень у сфері надання адміністративних послуг та підприємницької діяльності

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського та обласного значення,Автономної Республіки Крим) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) 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	*Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування Управління адміністративних послуг Полтавської*	25239230,00	89700,00	25328930,00	23919340,01	73737,00	23993077,01	-1319889,99	-15963,00	**-1335852,99**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	міської ради									
	Усього	**25239230,00**	**89700,00**	**25328930,00**	**23919340,01**	**73737,00**	**23993077,01**	**-1319889,99**	**-15963,00**	**-1335852,99**

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	залишки асигнувань на вказаний період

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**
	Затрат											
1	кількість штатних одиниць	осіб	штатний розпис	53,00	0,00	53,00	53,00	0,00	53,00	0,00	0,00	0,00
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	кошторис	994340,00	0,00	994340,00	850342,00	0,00	850342,00	-143998,00	0,00	-143998,00
3	витрати на оновлення матеріально-технічної бази	грн.	кошторис	0,00	89700,00	89700,00	0,00	73737,00	73737,00	0,00	-15963,00	-15963,00
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	20742190,00	0,00	20742190,00	20184826,00	0,00	20184826,00	-557364,00	0,00	-557364,00
5	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	1112740,00	0,00	1112740,00	729773,00	0,00	729773,00	-382967,00	0,00	-382967,00
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	кошторис	2389960,00	0,00	2389960,00	2154399,00	0,00	2154399,00	-235561,00	0,00	-235561,00
	Продукту											
7	кількість наданих адміністративних послуг	од.	звіт про кількість наданих адміністративних послуг	75000,00	0,00	75000,00	70013,00	0,00	70013,00	-4987,00	0,00	-4987,00
8	кількість адміністраторів, задіяних в наданні адміністративних послуг	осіб	посадові інструкції	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	звіт про кількість наданих-отриманих	7300,00	0,00	7300,00	4775,00	0,00	4775,00	-2525,00	0,00	-2525,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			листів, звернень, заяв, скарг									
	Ефективності											
10	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	138,00	0,00	138,00	90,00	0,00	90,00	-48,00	0,00	-48,00
11	кількість наданих адміністративних послуг на 1 адміністратора	од.	розрахунок	1875,00	0,00	1875,00	1750,00	0,00	1750,00	-125,00	0,00	-125,00
12	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	476212,00	0,00	476212,00	451308,00	0,00	451308,00	-24904,00	0,00	-24904,00
13	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	391362,00	0,00	391362,00	380846,00	0,00	380846,00	-10516,00	0,00	-10516,00
14	середня витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	20995,00	0,00	20995,00	13769,00	0,00	13769,00	-7226,00	0,00	-7226,00
15	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	18761,00	0,00	18761,00	16044,00	0,00	16044,00	-2717,00	0,00	-2717,00
16	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	0,00	1692,00	1692,00	0,00	1391,00	1391,00	0,00	-301,00	-301,00
17	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	45094,00	0,00	45094,00	40649,00	0,00	40649,00	-4445,00	0,00	-4445,00
	Якості											
18	відсоток вчасно виконаних листів у їх загальній кількості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19	відсоток наданих адміністративних послуг у їх загальній кількості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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		
1	кількість штатних одиниць	осіб	розбіжності відсутні
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
3	витрати на оновлення матеріально-технічної бази	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
5	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
	Продукту		
7	кількість наданих адміністративних послуг	од.	об'єктивні форс-мажорні обставини
8	кількість адміністраторів, задіяних в наданні адміністративних послуг	осіб	розбіжності відсутні
9	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	об'єктивні форс-мажорні обставини
	Ефективності		

1	2	3	4
10	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	об'єктивні форс-мажорні обставини
11	кількість наданих адміністративних послуг на 1 адміністратора	од.	об'єктивні форс-мажорні обставини
12	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
13	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
14	середня витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
15	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
16	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
17	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн.	об'єктивні форс-мажорні обставини
	Якості		
18	відсоток вчасно виконаних листів у їх загальній кількості	відс.	розбіжності відсутні
19	відсоток наданих адміністративних послуг у їх загальній кількості	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналізуючи результативні показники виконання бюджетної програми, ми бачимо, що у звітному році прийнято та опрацьовано 4775 одиниці кореспонденції, що становить в середньому 90 одиниць на одного працюючого, відхилення у бік зменшення по виконанню показника "Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг" складає 2525 одиниць до запланованого за рік. В 2025 році надано 70013 адміністративних послуг, що становить в середньому 1750 одиниць на одного адміністратора. Розбіжність по виконанню показника "Кількість наданих адміністративних послуг" між затвердженим та фактичним фіксує зменшення на 4987 одиниць адміністративних послуг за рік. Витрати на утримання однієї штатної одиниці у звітному році зменшено на 24904 грн. та складають 451308 грн. на одну штатну одиницю видатків за бюджетною програмою. Ці факти обумовлені об'єктивними форс-мажорними обставинами - у зв'язку з військовою агресією проти України та адаптацією процедур надання адмінпослуг до умов воєнного часу.

Одночасно, на зменшення наданих адміністративних послуг вплинула зміна чисельності населення Полтавської міської територіальної громади, а також впровадження цифрових технологій у всі сфери життя (наприклад, послуги з реєстрації/зняття з реєстрації місця проживання, витяг з реєстру територіальної громади, витяг з державного земельного кадастру і т. д., як юридичні так і фізичні особи можуть отримати онлайн через державний мобільний застосунок «Дія», що вплинуло на кількісні показники наданих адміністративних послуг у звітному періоді.

Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми по спеціальному фонду за напрямом використання бюджетних коштів "Витрати на оновлення матеріально-тиехнічної бази" у бік зменшення на 15963 грн., пояснюється економією бюджетних коштів за результатами проведених закупівель за укладеними прямими договорами та ефективним використанням бюджетних коштів. Таким чином, результативний показник "Середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці" зменшено на 301 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Касові видатки за 12 місяців 2025 року по загальному фонду становлять 23919340,01 грн. Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року складає 1319889,99 грн. - це залишки асигнувань на вказаний період. Дебіторська та кредиторська заборгованості на 01.01.2026 відсутні. У звітному періоді опрацьовано 4775 одиниць звернень, заяв, листів, що становить 100 відсотків всієї вхідної документації. Зменшення на 2525 одиниць складає 34,6 відсотка до запланованого річного показника. Протягом звітного року адміністраторами надано 70013 одиниць адміністративних послуг, що становить 100 відсотків звернень на отримання адміністративних послуг. Динаміка зменшення кількості фактичних показників від планових за результатами 2025 року на 4987 одиниць складає 6,6 відсотка до запланованого показника на рік.

Касові видатки поточного року по спеціальному фонду склали 73737,00 грн. Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року – 15963,00 грн. - це залишки бюджетних коштів за результатами проведених закупівель. Придбані активи в кількості 3 одиниць комп'ютерної техніки на суму 73737,00 грн., оприбутковані на відповідні

субрахунки обліку, відображені в річній звітності та позитивно вплинули на оновлення матеріально-технічної бази Управління.

За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах" залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування Управління адміністративних послуг Полтавської міської ради, виконання його основних завдань і функцій, а також досягнення цілей, на які спрямовано реалізацію бюджетної 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 Управління адміністративних послуг Полтавської міської ради Наталія БУГРІЙ

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та господарського забезпечення Ірина ЦЕХОВА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)