

Фінансова звітність за 2024 рік
в рамках проєкту "Програма "Підтримка відбудови шляхом розумного фінансового управління"

1. Звіт про надходження та виплати грошових коштів

НАДХОДЖЕННЯ	Поточний рік	Наростаючим підсумком
Гранти та позики (включно з авансами та попередніми результатами) (тис. грн):		
	2 710 318,0 (65 000 000,0)*	2 710 318,0 (65 000 000,0)*
	14 066 985,0 (335 000 000,0)**	14 066 985,0 (335 000 000,0)**
ЗАГАЛЬНА СУМА НАДХОДЖЕНЬ:		
тис. грн	16 777 303,0	16 777 303,0
дол. США	400 000 000,0	400 000 000,0
ВИПЛАТИ (тис. грн) Згідно зі структурою видатків за Програмою:		
КПКВК 3501010	844 848,3	844 848,3
КПКВК 3504010	4 432 016,3	4 432 016,3
КПКВК 3511050	21 117 705,7	21 117 705,7
КПКВК 1201010	720 279,0	720 279,0
КПКВК 3101010	558 811,6	558 811,6
КПКВК 3111010	107 242,2	107 242,2
КПКВК 3121040	166 193,0	166 193,0
КПКВК 3511280	28 186 620,6	28 186 620,6
КПКВК 3507010	12 935 943,3	12 935 943,3
ЗАГАЛЬНА СУМА ВИПЛАТ	69 069 660,0	69 069 660,0

2. Звіт про видатки за 2024 рік (тис. грн)

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
3501010 «Керівництво та управління у сфері фінансів»								
<i>у т.ч. в розрізі КЕКВ:</i>								
2111 «Заробітна плата»	580570,2	580 570,2	0,0	-	-	-	580570,2	Використання бюджетних призначень за загальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.
2120 «Нарахування на оплату праці»	126588,1	121 568,5	5 019,6	-	-	-	121568,5	Утворилися залишки невикористаних бюджетних асигнувань у зв'язку з нарахуванням ЄСВ в межах максимальної величини бази нарахування ЄСВ, яка встановлена законодавством, та нарахуванням ЄСВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам, які мають інвалідність.
2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»	4425,6	3 924,0	501,6	-	-	-	3924,0	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Мініфом результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів на послуги, уточненням потреби на закупівлю окремих товарів та послуг.
2240 «Оплата послуг (крім комунальних)»	92328,5	90 310,6	2 017,9	2 306,0	2270,9	35,1	92581,5	

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
2250 «Видавки на відрядження»	11000,0	10 002,9	997,1	-	-	-	10 002,9	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Мінфіном утворенням залишків невикористаних бюджетних асигнувань у зв'язку із зміною кількості запланованих відряджень.
2271 «Оплата теплопостачання»	3819,5	3 342,6	476,9	68,5	16,3	52,2	3358,9	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Мінфіном утворенням залишків невикористаних бюджетних асигнувань за рахунок зменшення обсягів споживання енергоносіїв та комунальних послуг, зменшення потреби щодо придбання дизельного палива.
2272 «Оплата водопостачання та водовідведення»	348,5	329,5	19,0	-	-	-	329,5	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Мінфіном утворенням залишків невикористаних бюджетних асигнувань за рахунок зменшення обсягів споживання енергоносіїв та комунальних послуг, зменшення потреби щодо придбання дизельного палива.
2273 «Оплата електроенергії»	19518,4	18 671,8	846,6	-	-	-	18 671,8	
2274 «Оплата природного газу»	37,4	30,5	6,9	-	-	-	30,5	
2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг»	625,1	587,9	37,2	-	-	-	587,9	
2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»	65,0	55,1	9,9	-	-	-	55,1	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється зміною потреби у видатках для підвищення кваліфікації працівників.
2630 «Поточні трансферти урядам іноземних держав та міжнародним організаціям»	1012,1	798,3	213,8	-	-	-	798,3	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Мінфіном утворенням залишків невикористаних бюджетних асигнувань за рахунок курсової різниці при сплаті щорічних платежів; та звільненням України від сплати у 2024 році щорічного внеску до Конвенції про випробування та клеймування виробів з дорогоцінних металів.
2800 «Інші поточні видатки»	2667,6	1 769,1	898,5	-	-	-	1 769,1	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Мінфіном зменшенням потреби у видатках для сплати судового збору.
3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування»	2100,0	2 037,8	62,2	8 562,3	8 562,3	0,00	10600,1	Відхилення фактичних видатків від запланованих за загальним фондом державного бюджету пояснюється Мінфіном результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів на придбання обладнання. Використання бюджетних призначень за спеціальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.
Всього, тис. грн.	845 106,0	833 998,8	11 107,2	10 936,8	10 849,5	87,3	844 848,3	Законом України "Про Державний бюджет України на 2024 рік" (далі - Закон про бюджет на 2024 рік) за бюджетною програмою 3501010 на початок року затверджено бюджетні призначення за загальним фондом державного бюджету в загальній сумі 826 913,1 тис. гривень. У 2024 році відповідно до розпоряджень Кабінету Міністрів України від 22.10.2024 № 1024-р зменшено бюджетні асигнування на 796,8 тис. грн; від 01.11.2024 № 1071-р збільшено бюджетні асигнування на 18 300,0 тис. грн; від 05.12.2024 № 1216-р зменшено бюджетні асигнування на 2 778,0 тис. грн; від 10.12.2024 № 1236-р збільшено бюджетні асигнування на 3 467,7 тис. гривень. У результаті, План з урахуванням внесених змін за загальним фондом склав 845 106,0 тис. гривень. Відхилення за спеціальним фондом пояснюється внесеними змінами до кошторису апарату Мінфіну за КПКВК 3501010 відповідно до пункту 49 Порядку, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.02 № 228 (без внесення змін до паспорта бюджетної програми). Зокрема, у 2024 році збільшено надходження на загальну суму 10 936,8 тис. грн, в тому числі: за рахунок залишку на початок року збільшено надходження на суму 224,5 тис. грн; за кодом 25010400 "Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)" отримано надходження у сумі 9,0 тис. грн (оплата за брухт несорттованих вторинних чорних та кольорових металів після утилізації); та за кодом 25020100 "Благодійні внески, гранти та дарунки" на загальну суму 10703,3 тис. грн, в тому числі: у зв'язку з отриманими ліцензіями на право користування програмним забезпеченням на суму 2 261,5 тис. грн; отриманими ноутбуками на суму 892,3 тис. грн; отриманим ДБЖ на суму 7 549,5 тис. гривень. Фактичні видатки за 2024 рік за спеціальним фондом становлять 10 849,5 тис. гривень. Залишок станом на 01.01.2025 - 87,3 тис. гривень.
Всього, дол. США ***	20 102,9	19 838,7	264,2	260,2	258,1	2,1	20 096,8	
Загальна сума видатків за програмою «3501010»	845 106,0	833 998,8	11 107,2	10 936,8	10 849,5	87,3	844 848,3	

3504010 «Керівництво та управління у сфері казначейського обслуговування»

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
<i>у т.ч. в розписі КЕКВ:</i>								
2110 «Оплата праці»	3 302 994,8	3 302 993,5	1,3	-	-	-	3 302 993,5	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством залишком коштів на оплату праці.
2120 «Нарахування на оплату праці»	701 176,6	697 137,9	4 038,7	-	-	-	697 137,9	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством нарахуванням ЄСВ 8,41 % на заробітну плату працюючих інвалідів та у зв'язку з граничною сумою нарахування ЄСВ.
2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»	22 866,8	22 339,3	527,5	13 355,5	11 707,4	1 648,1	34 046,7	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством економією коштів після проведених закупівель та залишок коштів за договорами щодо придбання ТМЦ та напрямками витрат.
2240 «Оплата послуг (крім комунальних)»	179 462,6	178 833,4	629,2	18 230,8	15 725,8	2 505,0	194 559,2	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством результатами закупівель та залишком коштів за договорами щодо надання комунікаційних послуг в органах Казначейства, послуг щодо забезпечення персоналом, послуг щодо прибирання приміщень та прибудинкової території та іншими напрямками витрат.
2250 «Видатки на відрядження»	955,6	919,5	36,1	16,4	8,2	8,2	927,7	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством економією коштів, що утворилася за результатами здійснених службових відряджень.
2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв», усього, у тому числі:	118 022,1	114 563,0	3 459,1	6 398,9	3 638,5	2 760,4	118 201,5	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством економією коштів, що утворилася за результатами закупівель, сприятливих погодних умов, відключення світла та зменшення обсягів використання електроенергії, теплопостачання, водопостачання та водовідведення, газопостачання та інших комунальних послуг.
2271 «Оплата теплопостачання»	28 559,0	28 297,7	261,3	385,5	230,4	155,1	28 528,1	
2272 «Оплата водопостачання та водовідведення»	2 396,4	2 321,6	74,8	212,9	113,5	99,4	2 435,1	
2273 «Оплата електроенергії»	55 258,2	53 499,3	1 758,9	3 337,0	2 156,3	1 180,7	55 655,6	
2274 «Оплата природного газу»	27 731,1	26 410,1	1 321,0	2 111,2	830,4	1 280,8	27 240,5	
2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг»	4 077,4	4 034,3	43,1	352,3	307,9	44,4	4 342,2	
2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»	197,5	192,3	5,2	25,2	23,0	2,2	215,3	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством залишком коштів за результатами оплати навчання на курсах з підвищення кваліфікації.
2630 «Поточні трансфери урядом іноземних держав та міжнародним організаціям»	169,9	169,9	0,0				169,9	Використання бюджетних призначень за загальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.
2800 «Інші поточні видатки»	4 397,7	4 069,7	328,0	396,3	303,0	93,3	4 372,7	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством залишком коштів для сплати судового збору та здійснення безспірного списання.
3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування»	45 560,2	45 553,8	6,4	21 652,8	21 142,9	509,9	66 696,7	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством залишком коштів після проведених закупівель.
3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів»	324,0	0,0	324,0	3 606,1	2 476,8	1 129,3	2 476,8	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Казначейством залишком коштів, який утворився внаслідок невиконання виконавцем робіт за договором з розроблення проектно-кошторисної документації по апарату Казначейства.
3142 «Реконструкція та реставрація інших об'єктів»	0,0	0,0	0,0	409,4	409,4	0,0	409,4	Використання бюджетних призначень за спеціальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.
3143 «Реставрація пам'яток культури, історії та архітектури»	0,0	0,0	0,0	80,5	80,5	0,0	80,5	Використання бюджетних призначень за спеціальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.
3160 «Придбання землі та нематеріальних активів»	9 728,5	9 728,5	0,0	0,0	0,0	0,0	9 728,5	Використання бюджетних призначень за загальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
								Законом про бюджет на 2024 рік за бюджетною програмою 3504010 затверджено бюджетні призначення в загальній сумі 4 385 501,9 тис. грн, у тому числі: за загальним фондом - 4 378 009,6 тис. грн; за спеціальним фондом - 7 492,3 тис. гривень. За загальним фондом відхилення плану зі змінами (4 385 856,3 тис. грн) від плану (4 378 009,6 тис. грн) на суму 7 846,7 тис. грн пояснюється тим що, відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 05.12.2024 № 1216-р збільшено бюджетні призначення на 2024 рік на загальну суму 7 846,7 тис. грн, зокрема на оплату комунальних послуг та енергоносіїв (КЕКВ 2270) на суму 6 313,1 тис. грн, на придбання джерел безперебійного живлення та паливно-мастильних матеріалів (КЕКВ 2210) на суму 1 164,7 тис. грн та для виконання судового рішення (КЕКВ 2800) на суму 368,9 тис. гривень. Пояснення відхилення факту від плану зі змінами за загальним фондом наведено вище в розрізі КЕКВ. За спеціальним фондом відхилення плану (7 492,3 тис. грн) від плану зі змінами (64 171,9 тис. грн) на суму 56 679,6 тис. грн пояснюється тим, що протягом року вносились зміни до кошторисів апарату та територіальних органів Казначейства (без внесення змін до паспорта бюджетної програми на 2024 рік) відповідно до пункту 49 Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.02 № 228 (без внесення змін до розпису бюджетної програми), в частині зміни розмірів надходжень від оренди майна бюджетних установ (7 048,1 тис. грн), надходження коштів від реалізації в установленому порядку майна бюджетних установ (240,8 тис. грн), від додаткової (господарської) діяльності (7,0 тис. грн) та отримання Казначейством благодійних внесків, грантів та дарунків (11 228,5 тис. грн) і субвенцій з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів (38 126,3 тис. грн).
Всього, тис. грн.	4 385 856,3	4 376 500,8	9 355,5	64 171,9	55 515,5	8 656,4	4 432 016,3	
Всього, дол. США ***	104 328,3	104105,7	222,5	1526,5	1320,6	205,9	105426,3	
Загальна сума видатків за програмою « 3504010»	4 385 856,3	4 376 500,8	9 355,5	64 171,9	55 515,5	8 656,4	4 432 016,3	

3511050 «Базова дотація»								
у т.ч. в розрізі КЕКВ:								
2620 "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів"	21 117 705,7	21 117 705,7	0,0				21 117 705,7	Використання бюджетних призначень за загальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.
Всього, тис. грн.	21 117 705,7	21 117 705,7	0,0				21 117 705,7	
Всього, дол. США ***	502 336,1	502 336,1	0,0	0,0	0,0	0,0	502 336,1	
Загальна сума видатків за програмою «3511050»	21 117 705,7	21 117 705,7	0,0	0,0	0,0	0,0	21 117 705,7	

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
1201010 «Керівництво та управління у сфері економіки»								
у т.ч. в розрізі КЕКВ:								
2110 «Оплата праці»	570 358,6	570 358,6	0,0	-	-	-	570 358,6	Використання бюджетних призначень забезпечено у запланованому обсязі.
2120 «Нарахування на оплату праці»	121 187,3	118 224,1	2 963,2	-	-	-	118 224,1	Відхилення фактичних видатків від запланованих показників пояснюється Мінекономіки нарахуванням єдиного внеску в межах максимальної величини бази нарахування ЄСВ, встановленої пунктом 4 частини 1 статті 1 Закону України "Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування", з урахуванням максимальної суми доходу застрахованих осіб на місяць, що дорівнює п'ятнадцяти розмірам мінімальної заробітної плати, встановленої законом, на яку нараховується єдиний внесок, а також зменшенням розміру відрахувань єдиного внеску на оплату праці працівників, яким встановлено групу інвалідності.
2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»	5 077,7	4 373,2	704,5	488,6	488,6	0,0	4 861,8	Відхилення фактичних видатків від запланованих за загальним фондом державного бюджету пояснюється Мінекономіки здійсненням видатків в режимі жорсткої економії бюджетних коштів та виходячи з принципу визначення вкрай необхідних видатків з державного бюджету, та під час укладання договорів за результатами проведених електронних аукціонів. За інформацією Мінекономіки, за спеціальним фондом державного бюджету відображено операції, проведені у натуральній формі за рахунок отриманої міжнародної технічної допомоги в рамках реалізації проектів з міжнародними організаціями.
2240 «Оплата послуг (крім комунальних)»	18 333,5	16 864,3	1 469,2	930,8	892,3	38,5	17 756,6	Відхилення фактичних видатків від запланованих за загальним фондом державного бюджету пояснюється Мінекономіки здійсненням видатків в режимі жорсткої економії бюджетних коштів та виходячи з принципу визначення вкрай необхідних видатків з державного бюджету, та під час укладання договорів за результатами проведених електронних аукціонів. За інформацією Мінекономіки, за спеціальним фондом державного бюджету відображено операції, проведені у натуральній формі за рахунок отриманої міжнародної технічної допомоги в рамках реалізації проектів з міжнародними організаціями та за рахунок фінансової допомоги від МБПП та МАР.
2250 «Видатки на відрядження»	4 477,6	2 860,8	1 616,8	-	-	-	2 860,8	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Мінекономіки наступним: – оптимізацією службових поїздок та зменшенням їх кількості порівняно з плановими показниками; – проведенням частини заходів у дистанційному форматі, що не потребувало фізичної присутності працівників; – перенесенням або скасуванням окремих запланованих відряджень з організаційних причин; – зменшенням тривалості окремих відряджень, ніж передбачалося під час початкового планування.
2271 «Оплата тепlopостачання»	2 363,0	1 742,7	620,3	-	-	-	1 742,7	Відхилення фактичних видатків від запланованих пояснюється Мінекономіки вжиттям заходів щодо заощадливого використання енергоносіїв шляхом впровадження режиму енергозбереження в адміністративних приміщеннях (контроль температурного режиму, раціональне використання освітлення та опалення).
2272 «Оплата водопостачання та водовідведення»	156,0	122,2	33,8	-	-	-	122,2	
2273 «Оплата електроенергії»	3 319,8	2 192,8	1 127,0	-	-	-	2 192,8	
2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг»	1 759,5	110,5	1 649,0	-	-	-	110,5	
2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»	10,0	10,0	0,0	-	-	-	10,0	Використання бюджетних призначень забезпечено у запланованому обсязі.

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
2800 «Інші поточні видатки»	1 402,0	551,0	851,0	-	-	-	551,0	За інформацією Мінекономіки, вивільнені кошти, які були передбачені на сплату судового збору для здійснення претензійно-позовної роботи, спрямованої на захист інтересів Міністерства в судах утворились у зв'язку з: – меншою, ніж очікувалося, кількістю судових проваджень у звітному періоді; – перенесенням окремих судових засідань на наступні бюджетні періоди з незалежних від Міністерства причин (завантаженість судів, відкладення розгляду справ з ініціативи інших сторін); – зменшенням розміру судового збору у деяких справах через ухвалені судові рішення або уточнення позовних вимог.
3110 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	-	-	1 415,1	1 412,8	2,3	1 412,8	За інформацією Мінекономіки, за спеціальним фондом державного бюджету відображено операції, проведені у натуральній формі за рахунок отриманої міжнародної технічної допомоги в рамках реалізації проектів з міжнародними організаціями.
3132 Капітальний ремонт інших об'єктів	-	-	-	89,0	75,0	14,0	75,0	За інформацією Мінекономіки, за рахунок залишку коштів спеціального фонду Державного бюджету України, який утворився від реалізації майна зданого у вигляді металобрухту та плати за оренду майна бюджетних установ у минулі періоди збільшено планові показники спеціального фонду, які були спрямовані на витрати, пов'язані з утриманням майна бюджетної установи.
3160 Придбання землі та нематеріальних активів	-	-	-	0,1	0,1	0,0	0,1	
								Законом про бюджет на 2024 рік за бюджетною програмою 1201010 затверджено бюджетні призначення загального фонду у сумі 728 445,0 тис. грн, бюджетні призначення спеціального фонду у сумі - 100,0 тис. гривень. Фактичні видатки за бюджетною програмою 1201010 склали 720 279,0 тис. грн, з яких 717 410,2 тис. грн (загальний фонд) та 2 868,8 тис. грн (спеціальний фонд). Відхилення фактичних показників за спеціальним фондом пояснюється Мінекономіки надходженнями доходів від отримання благодійної допомоги (за кодом класифікації доходів бюджету 25020100), які отримані в рамках реалізації міжнародної технічної допомоги шляхом передачі майна та надання послуг. Інформація щодо причин невикористання коштів, передбачених у загальному фонді державного бюджету за даною бюджетною програмою наведено вище в розрізі РЕКВ.
Всього, тис. грн.	728 445,0	717 410,2	11 034,8	2 923,6	2 868,8	54,8	720 279,0	
Всього, дол. США ***	17 327,8	17 065,3	262,5	69,5	68,2	1,3	17 133,6	
Загальна сума видатків за програмою «1201010»	728 445,0	717 410,2	11 034,8	2 923,6	2 868,8	54,8	720 279,0	

3101010 «Загальне керівництво та управління у сфері розвитку громад, територій та інфраструктури»								
<i>у т.ч. в розрізі РЕКВ:</i>								
2111 «Заробітна плата»	261 324,0	261 324,0	0,0	-	-	-	261 324,0	Використання бюджетних призначень забезпечено у запланованому обсязі.
2120 «Нарахування на оплату праці»	57 491,2	56 429,0	1 062,2	-	-	-	56 429,0	Відхилення фактичних показників за загальним фондом від запланованих пояснюється Мінрозвитку економією коштів у зв'язку з обмеженням величини доходів, на яку здійснюються нарахування на заробітну плату (ЄСВ).
2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»	2 391,5	1 505,4	886,1	65,1	65,1	0,0	1 570,5	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Мінрозвитку економією коштів за результатами укладених договорів. Використання бюджетних призначень за спеціальним фондом забезпечено у запланованому обсязі.
2240 «Оплата послуг (крім комунальних)»	79 589,9	79 409,1	180,8	31 545,6	23 497,3	8 048,3	102 906,4	Відхилення фактичних показників від запланованих пояснюється Мінрозвитку економією коштів за результатами укладених договорів.
2250 «Видатки на відрядження»	5 030,6	3 293,3	1 737,3	-	-	-	3 293,3	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Мінрозвитку економією коштів на відрядження.
2271 «Оплата тепlopостачання»	4 537,7	4 537,7	0,0	-	-	-	4 537,7	Використання бюджетних призначень за загальним фондом забезпечено у запланованому обсязі.
2272 «Оплата водopостачання та водовідведення»	203,3	203,3	0,0	-	-	-	203,3	Використання бюджетних призначень за загальним фондом забезпечено у запланованому обсязі.

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
2273 «Оплата електроенергії»	10 059,1	10 059,1	0,0	-	-	-	10 059,1	Використання бюджетних призначень за загальним фондом забезпечено у запланованому обсязі.
2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»	137,4	60,7	76,7	-	-	-	60,7	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Мінрозвитку економією коштів на оплату курсів з підвищення кваліфікації працівників.
2630 «Поточні трансферти урядам іноземних держав та міжнародним організаціям»	6 947,0	2 679,6	4 267,4	-	-	-	2 679,6	Відхилення фактичних показників за напрямом "Сплата членських внесків до бюджетів міжнародних транспортних організацій (Постійного секретаріату Міжурядової комісії ТРАСЕКА, Організації співдружності залізниць, Міжурядової організації міжнародних залізничних перевезень)" пояснюється Мінрозвитку наступним: відповідно до Законів України "Про приєднання України до Конвенції про міжнародні залізничні перевезення (КОТІФ)", "Про приєднання України до Протоколу від 3 червня 1999 року, що стосується змін Конвенції про міжнародні залізничні перевезення (КОТІФ) від 09 травня 1980 року", постанов КМУ від 16.01.2007 № 22 "Про приєднання до Угоди про спільне фінансування Постійного секретаріату Міжурядової комісії ТРАСЕКА (ПС МУК ТРАСЕКА) між урядами Сторін основної Багатосторонньої угоди про міжнародний транспорт щодо розвідку коридору Європа-Кавказ-Азія" та від 13.09.2002 № 1371 "Про порядок участі центральних органів виконавчої влади у діяльності міжнародних організацій, членами яких є Україна", Міністерством забезпечено щорічну сплату членських внесків до бюджету ПС МУК ТРАСЕКА. Членські внески організації співробітництва залізниць та Міжурядової організації з міжнародних залізничних перевезень (ОТІФ) сплачено АТ "Укрзалізниця".
2800 «Інші поточні видатки»	1 900,0	513,3	1 386,7	-	-	-	513,3	Відхилення фактичних показників від запланованих пояснюється Мінрозвитку відсутністю потреби у сплаті судових витрат та оплати витрат виконавчого впровадження.
3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування»	-	-	-	2 020,8	2 020,8	0,0	2 020,8	Використання бюджетних призначень за спеціальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.
3160 «Придбання землі та нематеріальних активів»	-	-	-	113 213,9	113 213,9	0,0	113 213,9	Використання бюджетних призначень за спеціальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.
								Законом про бюджет на 2024 рік за бюджетною програмою 3101010 затверджено бюджетні призначення загального фонду у сумі 429 611,7 тис. гривень. Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 01.03.2024 № 169-р "Про передачу коштів з рахунка для забезпечення протидії інформаційним загрозам з боку держави-агресора, кіберзахисту, відновлення та розвитку цифрової інфраструктури держави, відкритого Міністерству цифрової трансформації в Національному банку" здійснено передачу коштів у сумі 31 545,603 тис. грн Мінрозвитку на бюджетну програму 3101010 за спеціальним фондом державного бюджету для здійснення розрахунків на підставі відповідних договорів з державним підприємством "ДІЯ" за надані послуги з адміністрування та забезпечення функціонування Державного реєстру майна, пошкодженого та знищеного внаслідок бойових дій, терористичних актів, диверсій, спричинених збройною агресією російської федерації проти України, для забезпечення безперервної роботи, захисту та розвитку об'єктів інформаційної інфраструктури - національних електронних інформаційних ресурсів та державних інформаційно-комунікаційних систем. У результаті, видатки за бюджетною програмою 3101010 склали 461 157,3 тис. грн, з яких 429 611,7 тис. грн (загальний фонд) та 31 545,6 тис. грн (спеціальний фонд). Фактичні видатки загального фонду державного бюджету склали 420 014,5 тис. грн., спеціального фонду державного бюджету - 138 797,1 тис. гривень. По спеціальному фонду відхилення обґрунтовується Мінрозвитку збільшенням безоплатних надходжень у натуральній формі, без внесення змін до паспорта бюджетної програми.
Всього, тис. грн.	429 611,7	420 014,5	9 597,2	146 845,4	138 797,1	8 048,3	558 811,6	
Всього, дол. США ***	10 219,4	9 991,1	228,3	3 493,1	3 301,6	191,4	13 292,7	
Загальна сума видатків за програмою «3101010»	429 611,7	420 014,5	9 597,2	146 845,4	138 797,1	8 048,3	558 811,6	

3111010 «Керівництво та управління у сфері відновлення та розвитку інфраструктури України»

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
<i>у т.ч. в розрізі КЕКВ:</i>								
2110 «Оплата праці»	66 819,8	66 804,4	15,4	-	-	-	66 804,4	Відхилення фактичних показників від запланованих пояснюється Агентством відновлення тимчасовою неприцездатністю працівників.
2120 «Нарахування на оплату праці»	14 700,4	14 700,4	0,0				14 700,4	Використання бюджетних призначень за загальним фондом державного бюджету забезпечено у запланованому обсязі.
2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»	796,8	781,4	15,4	529,3	529,3	0,0	1 310,7	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Агентством відновлення економією коштів внаслідок проведення процедури закупівель. За інформацією Агентства відновлення, за спеціальним фондом отримано грант у натуральній формі від Уряду Федеративної Республіки Німеччини через Федеральне міністерство економічного співробітництва та розвитку (BMZ) Німецьким товариством міжнародного співробітництва (GIZ) ГмБХ на підставі меморандуму про взаєморозуміння між німецьким товариством міжнародного співробітництва (GIZ) ГмБХ та Державним агентством відновлення та розвитку інфраструктури України, підписаного 19.07.2023, на поставку продукції в рамках реалізації Проекту міжнародної технічної допомоги "Просування енергоефективності та імплементації Директиви ЄС про енергоефективність в Україні".
2240 «Оплата послуг (крім комунальних)»	17 594,9	17 563,4	31,5	-	-	-	17 563,4	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Агентством відновлення економією коштів внаслідок проведення процедури закупівель.
2250 «Видатки на відрядження»	995,6	821,4	174,2	-	-	-	821,4	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Агентством відновлення тим, що деякі відрядження фінансувалися за рахунок приймаючої сторони.
2271 «Оплата тепlopостачання»	655,2	639,4	15,8	-	-	-	639,4	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Агентством відновлення економією коштів внаслідок проведення процедури закупівель.
2272 «Оплата водопостачання та водовідведення»	46,3	43,9	2,4	-	-	-	43,9	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Агентством відновлення економією коштів внаслідок проведення процедури закупівель.
2273 «Оплата електроенергії»	2 374,3	2 351,0	23,3	-	-	-	2 351,0	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Агентством відновлення економією коштів внаслідок проведення процедури закупівель.
2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»	7,6	7,5	0,1	-	-	-	7,5	
2800 «Інші поточні видатки»	2 412,4	2 260,9	151,5	-	-	-	2 260,9	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом пояснюється Агентством відновлення економією коштів у процесі претензійно-позивної діяльності.
3110 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	-	-	739,2	739,2	0,0	739,2	За інформацією Агентства відновлення, за спеціальним фондом отримано грант у натуральній формі від Уряду Федеративної Республіки Німеччини через Федеральне міністерство економічного співробітництва та розвитку (BMZ) Німецьким товариством міжнародного співробітництва (GIZ) ГмБХ на підставі меморандуму про взаєморозуміння між німецьким товариством міжнародного співробітництва (GIZ) ГмБХ та Державним агентством відновлення та розвитку інфраструктури України, підписаного 19.07.2023, на поставку продукції в рамках реалізації Проекту міжнародної технічної допомоги "Просування енергоефективності та імплементації Директиви ЄС про енергоефективність в Україні".

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
Всього, тис. грн.	106 403,3	105 973,7	429,6	1 268,5	1 268,5	0,0	107 242,2	Законом про бюджет на 2024 рік за бюджетною програмою 3111010 затверджено бюджетні призначення загального фонду у сумі 106 403,3 тис. гривень. Відхилення за спеціальним фондом пояснюється Агентством відновлення внесеними змінами до кошторису апарату Агентства за КПКВК 3111010 відповідно до пункту 49 Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.02 № 228 (без внесення змін до розпису та паспорта бюджетної програм). За звітний період внесено зміни до кошторису апарату Агентства відновлення за бюджетною програмою 3111010, в частині власних надходжень установи, зокрема: за кодом 25020100 "Благодійні внески, гранти та дарунки" в сумі 1 268,5 тис. грн у зв'язку з прийнятими товарно-матеріальними цінностями. Фактичні видатки загального фонду державного бюджету склали 105 973,7 тис. грн., спеціального фонду державного бюджету - 1 268,5 тис. гривень.
Всього, дол. США ***	2 531,1	2 520,8	10,2	30,2	30,2	0,0	2 551,0	
Загальна сума видатків за програмою «3111010»	106 403,3	105 973,7	429,6	1 268,5	1 268,5	0,0	107 242,2	

3121040 «Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення окремих видатків районних рад, спрямованих на виконання їх повноважень»								
<i>у т.ч. в розрізі КЕКВ:</i>								
2620 «Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів»	172 478,0	166 193,0	6 285,0	-	-	-	166 193,0	За інформацією Мінрозвитку, з початком розгортання бойових дій російська федерація окупувала частину території України і деякі районні ради в умовах воєнного стану припинили здійснювати або здійснювали свої повноваження не в повному обсязі. Як наслідок, за 2024 рік не профінансовано асигнування на суму 4 348,2 тис. грн. по трьох районних бюджетах (бюджет Бердянського району Запорізької області, бюджет Сватівського району Луганської області, бюджет Генічеського району Херсонської області). Загалом передбачені розписом асигнування були профінансовані на 97,5 % в обсязі 168 129,8 тис. гривень. Касові видатки за бюджетною програмою у 2024 році склали 166 193,0 тис. гривень (у звіті відображено касові видатки місцевих бюджетів за 2024 рік). Економія бюджетних коштів виникла по бюджетах Краматорського та Маріупольського районів (Донецька область), Василівського, Мелітопольського, Пологівського районів (Запорізька область), Берестинського, Куп'янського районів (Харківська область), Бериславського, Херсонського, Каховського районів (Херсонська область) та Хмельницького району (Хмельницька область). Зазначені райони є частково чи повністю тимчасово окуповані, перебувають у зоні активних бойових дій та не використали кошти субвенції в повному обсязі.
Всього, тис. грн.	172 478,0	166 193,0	6 285,0	-	-	-	166 193,0	
Всього, дол. США ***	4 102,8	3 953,3	149,5	-	-	-	3 953,3	
Загальна сума видатків за програмою «3121040 »	172 478,0	166 193,0	6 285,0	-	-	-	166 193,0	

3511280 «Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації»								
<i>у т.ч. в розрізі КЕКВ:</i>								
2620 "Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів"	28 558 825,7	28 186 620,6	372 205,1	-	-	-	28 186 620,6	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом державного бюджету пояснюється вимогами Порядку та умов надання у 2024 році додаткової дотації з

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
Всього, тис. грн.	28 558 825,7	28 186 620,6	372 205,1	-	-	-	28 186 620,6	державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації, стосовно розподілу додаткової дотації на першому етапі (з урахуванням фактичних надходжень до місцевих бюджетів податку на доходи фізичних осіб, плати за землю, податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, та єдиного податку, коригування обсягу додаткової дотації на зростання мінімальної заробітної плати) та другому етапі – щоквартально (з урахуванням фактичних надходжень до місцевих бюджетів податку на доходи фізичних осіб, плати за землю, податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, та єдиного податку).
Всього, дол. США ***	679 341,2	670 487,4	8 853,8	-	-	-	670 487,4	
Загальна сума видатків за програмою «3511280»	28 558 825,7	28 186 620,6	372 205,1	-	-	-	28 186 620,6	

3507010 «Керівництво та управління у сфері податкової політики»								
у т.ч. в розрізі РЕКВ:								
2111 «Заробітна плата»	8 719 508,9	8 719 499,4	9,5				8 719 499,4	Відхилення фактичних показників від запланованих за загальним фондом державного бюджету пояснюється ДПС введенням воєнного стану в Україні, проведенням активних бойових дій на території України та тимчасовою окупацією деяких регіонів, зменшенням нарахувань ЄСВ в межах максимальної величини бази нарахування ЄСВ, яка встановлена законодавством, нарахуванням ЄСВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам, які мають інвалідність та не нарахуванням ЄСВ на виплачену вихідну допомогу при звільненні; процедурами закупівель; відміною тендерних процедур через відсутність учасників торгів; зменшенням обсягів спожитих у натуральних показниках через погодні умови, тривалі відключення світла та через повернення до бюджету коштів, відшкодованих орендарями; зменшенням кількості відряджень; коливання курсу валют; відміною проведення навчань; перенесенням строків судового розгляду справ.
2120 «Нарахування на оплату праці»	1 869 414,7	1 840 292,2	29 122,5				1 840 292,2	
2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»	261 482,4	251 853,4	9 629,0	581 252,6	507 206,7	74 045,9	759 060,1	
2240 «Оплата послуг (крім комунальних)»	603 489,7	578 466,9	25 022,8	11 497,6	8 726,5	2 771,1	587 193,4	
2250 «Видатки на відрядження»	44 729,1	39 909,8	4 819,3			0,0	39 909,8	
2270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв»	368 203,7	308 697,6	59 506,1	1 092,8	981,8	111,0	309 679,4	
2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку»	1 397,0	1 187,8	209,2				1 187,8	
2630 «Поточні трансферти урядом іноземних держав та міжнародним організаціям»	3 450,0	3 224,8	225,2				3 224,8	
2800 «Інші поточні видатки»	270 533,4	257 334,5	13 198,9	12,4	2,9	9,5	257 337,4	
3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування»	287 002,0	263 946,2	23 055,8	74 305,4	67 565,3	6 740,1	331 511,5	
3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів»	66 183,5	37 797,3	28 386,2	22 086,8	7 380,4	14 706,4	45 177,7	
3142 «Реконструкція та реставрація інших об'єктів»	39 143,7	10 111,3	29 032,4	2 224,1	2 224,1	0,0	12 335,4	
3160 Придбання землі та нематеріальних активів	-	-	-	29 534,4	29 534,4	0,0	29 534,4	За спеціальним фондом: відхилення фактичного показника від планового за напрямом "Забезпечення реалізації державної податкової політики, державної політики з адміністрування єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування" становить 21 836,9 тис. гривень. Зазначене відхилення пояснюється надходженням орендної плати від орендарів та залишком коштів від субвенцій з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів. Відхилення касових видатків від планових зі змінами за напрямом "Здійснення заходів з виготовлення, транспортування та створення матеріально-технічної бази для зберігання марок акцизного податку", які здійснюються ДПС за спеціальним фондом державного бюджету становить 76 547,1 тис. грн. (менше ніж було заплановано), відбулося у зв'язку з тим, що виготовлення марок акцизного податку залежить виключно від кількості поданих заявок від підприємств-виробників горілочних та тютюнових виробів, яка зменшилась у суб'єктів господарювання через військову агресію росії проти України, та як наслідок неможливістю здійснення господарської діяльності.

Код та назва бюджетної програми	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Фактичні видатки нарастаючим підсумком	Примітка
	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками	План на звітний рік з урахуванням внесених змін	Фактичні видатки за звітний рік	Різниця між плановими та фактичними видатками		
Всього, тис. грн.	12 534 538,1	12 312 321,2	222 216,9	722 006,1	623 622,1	98 384,0	12 935 943,3	Законом про бюджет на 2024 рік за бюджетною програмою 3507010 затверджено бюджетні призначення на суму 11 973 383,1 тис. грн, у тому числі за загальним фондом - 11 212 136,2 тис. грн та за спеціальним фондом - 761 246,9 тис. гривень. Обсяг бюджетних призначень за загальним фондом протягом 2024 року змінився відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 18.07.2024 № 832 "Деякі питання Державної податкової служби України" та розпорядження Кабінету Міністрів України від 05.12.2024 № 1216-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству фінансів на 2024 рік" та склав 12 534 538,1 тис. гривень. Фактичні видатки загального фонду державного бюджету склали 12 312 321,2 тис. грн., спеціального фонду державного бюджету - 623 622,1 тис. гривень.
Всього, дол. США ***	298 164,5	292 878,5	5 286,0	17 174,7	14 834,4	2 340,3	307 712,9	
Загальна сума видатків за програмою «3507010»	12 534 538,1	12 312 321,2	222 216,9	722 006,1	623 622,1	98 384,0	12 935 943,3	
Всього, тис. грн.	63 878 969,8	68 236 738,5	642 231,3	948 152,3	832 921,5	115 230,8	69 069 660,0	
Всього, дол. США ***	1 638 454,0	1 623 177,0	15 277,0	22 554,1	19 813,1	2 741,0	1 642 990,1	
Загальна сума видатків за програмами	63 878 969,8	68 236 738,5	642 231,3	987 393,2	832 921,5	154 471,7	69 069 660,0	

*Сума позики на дату конвертації. За даними Казначейства продаж валютних коштів здійснено 04.12.2024 за офіційним курсом Національного банку України на дату продажу (41,6972 грн за 1 долар США).

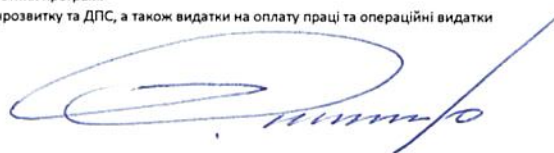
** Сума позики на дату конвертації. За даними Казначейства продаж валютних коштів здійснено 24.12.2024 за офіційним курсом Національного банку України на дату продажу (41,9910 грн за 1 долар США).

***За даними Національного банку України станом на 31.12.2024 офіційний курс гривні щодо долара США – 42,039 грн.

У колонках "Фактичні видатки за звітний рік" наведено касові видатки відповідно до звітності про виконання бюджетних програм.

Структура видатків Програми включає частковий фонд оплати праці для співробітників Мінфіну, Мінекономіки, Мінрозвитку та ДПС, а також видатки на оплату праці та операційні видатки органів місцевого самоврядування в рамках базової дотації, субвенції місцевим бюджетам та додаткової дотації.

Координатор Програми



Дмитро САМОНЕНКО