

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025–2027 РОКИ, Форма БЗ-2 (індивідуальна)

1. Апарат Міністерства фінансів України

(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)

2. 3501010 , 0112 Керівництво та управління у сфері фінансів

(КПКВК)

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Видатки з державного бюджету ☒

Надання кредитів з державного бюджету ☐

3. Ціль державної політики, мета та завдання бюджетної програми

3.1. Ціль державної політики

1. Прозорі публічні фінанси
2. Ефективна податкова система
3. Реформування митниці
4. Розвиток фінансового сектору

3.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення виконання функцій держави на основі виваженої бюджетної політики, створення умов для відновлення та стабільного розвитку економіки

3.3. Завдання бюджетної програми

1) Забезпечення формування та реалізації державної фінансової, бюджетної та боргової політики, державної політики у сфері міжбюджетних відносин та місцевих бюджетів, державної політики у сфері державного пробірного контролю, бухгалтерського обліку та аудиту, державної політики у сфері контролю за дотриманням бюджетного законодавства, державного фінансового контролю, державного внутрішнього фінансового контролю, казначейського обслуговування бюджетних коштів, коштів клієнтів відповідно до законодавства, запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

2) Забезпечення формування та реалізації єдиної державної податкової і митної політики, державної політики з адміністрування єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, державної політики у сфері боротьби з правопорушеннями під час застосування податкового та митного законодавства, державної політики у сфері контролю за трансфертним ціноутворенням, а також законодавства з питань сплати єдиного внеску, державної політики у сфері видобутку, виробництва, використання та зберігання дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння, дорогоцінного каміння органічного утворення та напівдорогоцінного каміння, їх обігу та обліку; забезпечення формування державної політики у сфері організації та контролю за виготовленням цінних паперів, документів суворой звітності.

- 3) Забезпечення передбачуваності, прозорості та збалансованості бюджетної політики на середньострокову перспективу та розподіл ресурсів відповідно до пріоритетів розвитку держави.
- 4) Забезпечення ефективної взаємодії з фінансових питань з міжнародними фінансовими організаціями, іноземними державами та банками, участь у забезпеченні формування державної політики щодо розвитку ринку фінансових послуг, банків державного сектору.
- 5) Підвищення кваліфікації працівників апарату Мінфіну.

4. Надходження для виконання бюджетної програми

4.1. Обсяги за видами надходжень

(тис.грн)						
Код	Найменування	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (план)	2026 рік (план)	2027 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
	ВСЬОГО	684 690,9	826 913,1	875 765,7	775 731,5	775 731,5
	у тому числі: загальний фонд	680 926,8	826 913,1	875 765,7	775 731,5	775 731,5
	спеціальний фонд, з них:	3 764,1				
	Доходи	3 709,6				
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	1 851,9				
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	10,3				
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	1 847,4				
	Фінансування	54,5				
602100	На початок періоду	278,9				
602200	На кінець періоду	224,4				

4.2. Підстави отримання надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

5. Видатки за кодами економічної класифікації видатків бюджету

5.1 Видатки

(тис.грн)

Код	Найменування коду	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (план)	2026 рік (план)	2027 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
2110	Оплата праці	455 496,7	562 102,5	586 182,8	562 102,5	562 102,5
	у тому числі: загальний фонд	455 496,7	562 102,5	586 182,8	562 102,5	562 102,5
	спеціальний фонд					
2120	Нарахування на оплату праці	94 880,3	123 288,1	128 585,8	123 288,1	123 288,1
	у тому числі: загальний фонд	94 880,3	123 288,1	128 585,8	123 288,1	123 288,1
	спеціальний фонд					
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 836,4	4 745,8	3 992,2	3 992,2	3 992,2
	у тому числі: загальний фонд	2 395,0	4 745,8	3 992,2	3 992,2	3 992,2
	спеціальний фонд	441,4				
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	98 013,4	106 064,8	127 417,3	56 764,3	56 767,2
	у тому числі: загальний фонд	96 895,8	106 064,8	127 417,3	56 764,3	56 767,2
	спеціальний фонд	1 117,6				
2250	Видатки на відрядження	8 307,1	10 200,0	9 264,1	9 264,1	9 264,1
	у тому числі: загальний фонд	8 307,1	10 200,0	9 264,1	9 264,1	9 264,1
	спеціальний фонд					
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	17 982,9	17 967,2	17 967,2	17 967,2	17 967,2
	у тому числі: загальний фонд	17 948,5	17 967,2	17 967,2	17 967,2	17 967,2
	спеціальний фонд	34,4				
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	35,0	65,0	65,0	65,0	65,0
	у тому числі: загальний фонд	35,0	65,0	65,0	65,0	65,0
	спеціальний фонд					
2630	Поточні трансферти урядам іноземних держав та міжнародним організаціям	677,8	1 012,1	1 010,0	1 006,8	1 003,9
	у тому числі: загальний фонд	677,8	1 012,1	1 010,0	1 006,8	1 003,9
	спеціальний фонд					
2800	Інші поточні видатки	497,4	1 467,6	1 281,3	1 281,3	1 281,3
	у тому числі: загальний фонд	497,4	1 467,6	1 281,3	1 281,3	1 281,3
	спеціальний фонд					

Код	Найменування коду	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (план)	2026 рік (план)	2027 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	4 112,0				
	у тому числі: загальний фонд	3 793,2				
	спеціальний фонд	318,8				
3120	Капітальне будівництво (придбання)	1 851,9				
	у тому числі: загальний фонд					
	спеціальний фонд	1 851,9				
	ВСЬОГО	684 690,9	826 913,1	875 765,7	775 731,5	775 731,5
	у тому числі: загальний фонд	680 926,8	826 913,1	875 765,7	775 731,5	775 731,5
	спеціальний фонд	3 764,1				

5.2 Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми.

Структура видатків за кодами економічної класифікації у 2025-2027 роках у порівнянні з минулими роками не зміниться.

Обсяг видатків на 2025 рік враховано у сумі 875 765,7 тис. грн (видатки споживання). Капітальні видатки не передбачено.

У показниках видатків на оплату праці та нарахування на оплату праці враховано збільшення граничної чисельності на 35 одиниць відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 24.11.2023 № 1253 «Про внесення змін у додаток 1 до постанови Кабінету Міністрів України від 5 квітня 2014 р. № 85».

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв доведено на рівні 2024 року у сумі 17 967,2 тис. грн, що дає можливість забезпечити потребу у видатках на 2025 рік на 66,8 відсотка, враховуючи значне підвищення тарифів на енергоносії.

Потребу за іншими поточними видатками (оплата послуг охорони, зв'язку, сплата податків і зборів, відшкодування послуг з утримання та експлуатації будівель, поточний ремонт приміщень, технічний захист інформації, обслуговування, супроводження програмного забезпечення, послуги з продовження терміну підтримки програмного забезпечення, послуги з продовження терміну гарантійного обслуговування обладнання, придбання предметів, матеріалів та обладнання, видатки на відрядження, щорічні валютні платежі та інше) на 2025 рік забезпечено на 84,2 відсотка.

Граничний обсяг видатків на 2026-2027 роки доведено на у сумі 775 731,5 тис. грн (видатки споживання).

6. Напрями використання бюджетних коштів та обґрунтування їх розподілу

6.1 Видатки за напрямами використання бюджетних коштів

(тис.грн)						
№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (план)	2026 рік (план)	2027 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Забезпечення виконання функцій і завдань, покладених на Мінфін	684 690,9	826 913,1	875 765,7	775 731,5	775 731,5
	у тому числі: загальний фонд	680 926,8	826 913,1	875 765,7	775 731,5	775 731,5
	спеціальний фонд	3 764,1				
	ВСЬОГО	684 690,9	826 913,1	875 765,7	775 731,5	775 731,5
	у тому числі: загальний фонд	680 926,8	826 913,1	875 765,7	775 731,5	775 731,5
	спеціальний фонд	3 764,1				

6.2 Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків за напрямами використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Структура видатків за напрямами використання бюджетних коштів у 2025-2027 роках у порівнянні з минулими роками не зміниться.

Діяльність Мінфіну у 2023-2027 роках спрямована на досягнення мети та виконання завдань бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Забезпечення виконання функцій і завдань, покладених на Мінфін".

7. Результативні показники бюджетної програми

7.1 Результативні показники

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (план)	2026 рік (план)	2027 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8
	затрат						
1	Чисельність працівників	од.		852,0			
2	Кількість автомобілів	од.	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
3	Забезпечення підтримки ліцензійного програмного забезпечення	тис.грн.		23 923,0	58 769,4	7 900,0	7 900,0
4	Побудова комплексної системи захисту інформації підсистем інформаційно-комунікаційної системи Мінфіну	тис.грн.		1 800,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0
5	Кількість штатних одиниць	од.	757,0		852,0	852,0	852,0

6	Кількість програмних продуктів, майнові права на які належать Мінфіну	од.	10,0				
	продукту						
1	Кількість розглянутих законопроектів, розпоряджень, постанов та інших нормативно-правових документів	од.	5 613,0	6 000,0	6 000,0	6 000,0	6 000,0
2	Кількість розроблених законопроектів, розпоряджень, постанов та інших нормативно-правових документів	од.	207,0	250,0	250,0	250,0	250,0
3	Кількість кредитів (позик), що залучаються державою від іноземних держав, іноземних фінансових установ і міжнародних фінансових організацій для реалізації інвестиційних проектів	од.	53,0	49,0	42,0		
4	Кількість рекомендацій, наданих за результатами верифікації державних виплат та перевірки звітів про медичні послуги	тис.од.		4 600,0	4 600,0	4 600,0	4 600,0
5	Кількість іменників-спеціальних знаків, що засвідчують виготовлювачів ювелірних та побутових виробів із дорогоцінних металів, зареєстрованих у поточному році	од.	456,0	440,0	456,0	456,0	456,0
6	Кількість записів, внесених до Реєстру суб'єктів господарювання, щодо суб'єктів господарювання, які здійснюють операції з дорогоцінними металами і дорогоцінним камінням	од.	251,0	250,0	250,0	250,0	250,0
7	Кількість прибуткових підприємств, що належать до сфери управління Міністерства	од.	7,0	9,0	9,0	9,0	9,0
8	Кількість державних службовців апарату Мінфіну, які підвищили кваліфікацію	осіб	100,0	100,0	50,0	50,0	50,0
9	Кількість створених комплексних систем захисту інформації підсистем інформаційно-комунікаційної системи Мінфіну	од.		1,0	1,0	1,0	1,0
10	Кількість рекомендацій, наданих за результатами верифікації, органам, що здійснюють державні виплати	тис.од.	5 289,9				
	якості						
1	Частка державних службовців, які підвищили кваліфікацію у загальній кількості державних службовців апарату Мінфіну	відс.	13,7	12,1	6,0	6,0	6,0
2	Частка жінок на державній службі всього, в тому числі у розрізі категорій:	відс.		72,4	72,8	72,8	72,8

3	категорія Б	відс.		64,0	63,6	63,6	63,6
4	категорія В	відс.		77,0	77,7	77,7	77,7
5	Рівень доступності єдиного веб-порталу використання публічних коштів (є-дата)	відс.	99,7				
6	Рівень доступності реєстру заяв про повернення суми бюджетного відшкодування податку на додану вартість	відс.	99,5				
7	Рівень доступності інтегрованої інформаційно-аналітичної системи "Прозорий бюджет"	відс.	99,7				

7.2 Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Діяльність Мінфіну у 2025-2027 роках буде спрямована на досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми у середньостроковому періоді.

Динаміка результативних показників залежить фактично досягнутих показників у попередніх бюджетних періодах та поставлених завдань бюджетної програми у середньостроковому періоді.

Також динаміка окремих результативних показників залежить від обсягів видатків, які враховано у розрахунках видатків на 2025-2027 роки.

8. Чисельність працівників у бюджетних установах



№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)		2025 рік (план)		2026 рік (план)		2027 рік (план)	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Керівники	10,0				10,0		10,0		10,0		10,0	
2	Працівники патронатної служби	9,0				10,0		10,0		10,0		10,0	
3	Державні службовці	731,0				826,0		826,0		826,0		826,0	
4	Працівників державних органів, які виконують функції з обслуговування	4,0				3,0		3,0		3,0		3,0	
5	Робітники	3,0				3,0		3,0		3,0		3,0	
	Всього працівників	757,0				852,0		852,0		852,0		852,0	

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)		2025 рік (план)		2026 рік (план)		2027 рік (план)	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	x	x			x		x		x		x	

9. Державні цільові програми, які виконуються в межах бюджетної програми
Не підлягає заповненню

10. Інформація про огляд витрат державного бюджету
Не підлягає заповненню

11. Підстави реалізації бюджетної програми

1. Бюджетний кодекс України
2. постанова Кабінету Міністрів України від 05 квітня 2014 року № 85 "Деякі питання затвердження граничної чисельності працівників апарату та територіальних органів центральних органів виконавчої влади, інших державних органів";
3. постанова Кабінету Міністрів України від 20 серпня 2014 року № 375 "Про затвердження Положення про Міністерство фінансів України";
4. постанова Кабінету Міністрів України від 06 лютого 2019 року № 106 "Про затвердження Положення про систему професійного навчання державних службовців, голів місцевих державних адміністрацій, їх перших заступників та заступників, посадових осіб місцевого самоврядування та депутатів місцевих рад".

Державний секретар

(підпис)

Дмитро САМОНЕНКО
(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)