

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	1500000	Управління житлово-комунального господарства та капітального будівництва Гірської
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1510000	Управління житлово-комунального господарства та капітального будівництва Гірської
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	1510160	0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у відповідній сфері

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	9 623 912,00	1 645 000,00	11 268 912,00	9 547 720,42	283 471,05	9 831 191,47	-76 191,58	-1 361 528,95	-1 437 720,53
1	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	7 915 200,00	0,00	7 915 200,00	7 901 386,23	0,00	7 901 386,23	-13 813,77	0,00	-13 813,77
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з наявністю вакантних посад та перерозподілом фонду заробітної плати										
2	Використання товарів і послуг	504 492,00	0,00	504 492,00	469 730,93	0,00	469 730,93	-34 761,07	0,00	-34 761,07
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю окремих товарів та придбаних послуг проти плану										
3	Інші поточні видатки	25 000,00	0,00	25 000,00	19 113,60	0,00	19 113,60	-5 886,40	0,00	-5 886,40
Касові видатки зменшені згідно фактичної потреби										
8	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	44 910,00	44 910,00	0,00	-90,00	-90,00
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю придбаного моноблоку										
19	Придбання пально-мастильних матеріалів	290 500,00	0,00	290 500,00	290 306,40	0,00	290 306,40	-193,60	0,00	-193,60
Залишок асигнувань утворився у зв'язку зі зміною ціни на ПММ протягом року та проведенням тендерів на закупівлю										
20	Послуги оренди автомобіля	4 800,00	0,00	4 800,00	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
23	Послуги кошторисника	250 000,00	0,00	250 000,00	243 663,16	0,00	243 663,16	-6 336,84	0,00	-6 336,84
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з проведенням аукціону по тендерній закупівлі										
37	Обслуговування протипожежного захисту	34 920,00	0,00	34 920,00	34 920,00	0,00	34 920,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
39	Розробка плану дій сталого енергетичного розвитку та клімату	99 000,00	0,00	99 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	-9 000,00	0,00	-9 000,00
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю послуги по розробці ПДСЕРК проти плану										
40	Супровід проектної діяльності	500 000,00	0,00	500 000,00	493 800,10	0,00	493 800,10	-6 199,90	0,00	-6 199,90
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю окремих послуг										
41	Створення ветеранського простору в с. Ревне	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	238 561,05	238 561,05	0,00	-1 361 438,95	-1 361 438,95
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з перенесенням робіт на 2026 рік										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00

Придбання пально-мастильних матеріалів										
	Затрат									
18	Обсяг видатків на придбання	290 500,00	0,00	290 500,00	290 306,40	0,00	290 306,40	-193,60	0,00	-193,60
Залишок асигнувань утворився у зв'язку зі зміною ціни на ПММ протягом року та проведенням тендерів на закупівлю										
	Продукту									
19	Кількість придбаного товару	5 770,23	0,00	5 770,23	5 023,00	0,00	5 023,00	-747,23	0,00	-747,23
У зв'язку зі зростанням ціни на ПММ кількість придбаного бензину зменшена у порівнянні з плановою кількістю										
Послуги оренди автомобіля										
	Затрат									
20	Обсяг видатків на оренду	4 800,00	0,00	4 800,00	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
	Продукту									
21	Кількість місяців оренди	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
Послуги кошторисника										
	Затрат									
22	Обсяг видатків	250 000,00	0,00	250 000,00	243 663,16	0,00	243 663,16	-6 336,84	0,00	-6 336,84
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з проведенням аукціону по тендерній закупівлі										
	Продукту									
23	Кількість створених кошторисів	500,00	0,00	500,00	590,00	0,00	590,00	90,00	0,00	90,00
Кількість перевірених актів у порівнянні з планом збільшена відповідно до фактичних потреб										
	Ефективності									
24	Кількість перевірених актів	150,00	0,00	150,00	187,00	0,00	187,00	37,00	0,00	37,00
Кількість перевірених актів у порівнянні з планом збільшена відповідно до фактичних потреб										
Обслуговування протипожежного захисту										
	Затрат									
25	Обсяг видатків	34 920,00	0,00	34 920,00	34 920,00	0,00	34 920,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
	Продукту									
26	Кількість об'єктів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
	Ефективності									
27	Витрати на 1 об'єкт	21 300,00	0,00	21 300,00	21 300,00	0,00	21 300,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
Розробка плану дій сталого енергетичного розвитку та клімату										
	Затрат									
28	Обсяг видатків на розробку ПДСЕРК	99 000,00	0,00	99 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	-9 000,00	0,00	-9 000,00
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю послуги по розробці ПДСЕРК проти плану										
	Продукту									
29	Кількість розроблених ПДСЕРК	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
	Ефективності									
30	Зменшення викидів вуглекислого газу	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	-40,00	0,00	-40,00
Супровід проєктної діяльності										
	Затрат									
31	Обсяг видатків на супровід проєктної діяльності	500 000,00	0,00	500 000,00	493 800,10	0,00	493 800,10	-6 199,90	0,00	-6 199,90
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю окремих послуг										
	Продукту									
32	Кількість поданих заявок на грантові конкурси	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
	Ефективності									
33	Кількість фахівців з проєктного менеджменту, що навчаються	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
Створення ветеранського простору в с. Ревне										
	Затрат									
34	Обсяг витрат на виготовлення ПКД приміщення ветеранський простір	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	99 507,50	99 507,50	0,00	-492,50	-492,50

Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю послуги по розробці ПКД проти плану										
35	Обсяг витрат на будівництво ветеранського простору в с. Ревне	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	139 053,55	139 053,55	0,00	-1 360 946,45	-1 360 946,45
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з перенесенням робіт на 2026 рік										
	Продукту									
36	Площа прищипень, виділених під створення ветеранського простору в с. Ревне	0,00	185,98	185,98	0,00	185,98	185,98	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
	Ефективності									
37	Вартість одиниці площі виготовлення ПКД приміщення ветеранський простір	0,00	537,69	537,69	0,00	535,04	535,04	0,00	-2,65	-2,65
Вартість одиниці площі менша у зв'язку зі зменшенням вартості послуги виготовлення ПКД										
	Якості									
38	Готовність ПКД приміщення ветеранський простір	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє										
39	Готовність приміщення ветеранський простір до кінця звітного року	0,00	13,00	13,00	0,00	1,30	1,30	0,00	-11,70	-11,70
Відсоток готовності приміщення до експлуатації зменшена у зв'язку з перенесенням робіт на 2026 рік										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	8 740 316,93	385 928,70	9 126 245,63	9 547 720,42	283 471,05	9 831 191,47	109,24	73,45	107,72
1	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	6 996 625,93	0,00	6 996 625,93	7 901 386,23	0,00	7 901 386,23	112,93	0,00	112,93
	Затрат									
1	Кількість штатних одиниць	12,00	0,00	12,00	14,00	0,00	14,00	116,67	0,00	116,67
2	Обсяг видатків на забезпечення наданих законодавством повноважень	6 996 625,93	0,00	6 996 625,93	7 901 386,23	0,00	7 901 386,23	112,93	0,00	112,93
	Продукту									
3	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1 918,00	0,00	1 918,00	1 188,00	0,00	1 188,00	61,94	0,00	61,94
4	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	21,00	0,00	21,00	35,00	0,00	35,00	166,67	0,00	166,67
	Ефективності									
5	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	160,00	0,00	160,00	84,80	0,00	84,80	53,00	0,00	53,00
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	1,75	0,00	1,75	2,50	0,00	2,50	142,86	0,00	142,86
7	витрати на утримання однієї штатної одиниці	583 052,16	0,00	583 052,16	564 384,73	0,00	564 384,73	96,80	0,00	96,80
2	Використання товарів і послуг	575 552,08	2 450,00	578 002,08	469 730,93	0,00	469 730,93	81,61	0,00	81,27
	Затрат									
1	Предмети, матеріали, обладнання, інвентар	124 020,71	2 450,00	126 470,71	169 095,93	0,00	169 095,93	136,34	0,00	133,70
2	Оплата послуг (крім комунальних)	431 531,37	0,00	431 531,37	300 635,00	0,00	300 635,00	69,67	0,00	69,67
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
4	Кількість придбаних одиниць	774,00	1,00	775,00	1 424,00	0,00	1 424,00	183,98	0,00	183,74
5	Кількість отриманих послуг	65,00	0,00	65,00	75,00	0,00	75,00	115,38	0,00	115,38
6	Використано електроенергії	2 140,00	0,00	2 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
7	Середні витрати на одну одиницю	160,23	0,00	160,23	118,75	0,00	118,75	74,11	0,00	74,11
8	Середні витрати на одну послугу	6 638,94	0,00	6 638,94	4 008,47	0,00	4 008,47	60,38	0,00	60,38
3	Інші поточні видатки	9 073,50	0,00	9 073,50	19 113,60	0,00	19 113,60	210,65	0,00	210,65
	Затрат									
1	Обсяг витрат інших поточних видатків	9 073,50	0,00	9 073,50	19 113,60	0,00	19 113,60	210,65	0,00	210,65
	Продукту									
2	Кількість послуг інших поточних видатків	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00	150,00	0,00	150,00

8	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	182 658,00	182 658,00	0,00	44 910,00	44 910,00	0,00	24,59	24,59
	Затрат									
1	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	182 658,00	182 658,00	0,00	44 910,00	44 910,00	0,00	24,59	24,59
	Продукту									
2	Кількість обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	3,00	3,00	0,00	1,00	1,00	0,00	33,33	33,33
	Ефективності									
3	Середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	60 886,00	60 886,00	0,00	44 910,00	44 910,00	0,00	73,76	73,76
19	Придбання пально-мастильних матеріалів	299 192,60	0,00	299 192,60	290 306,40	0,00	290 306,40	97,03	0,00	97,03
	Затрат									
1	Обсяг видатків на придбання	299 192,60	0,00	299 192,60	290 306,40	0,00	290 306,40	97,03	0,00	97,03
	Продукту									
2	Кількість придбаного товару	5 740,00	0,00	5 740,00	5 023,00	0,00	5 023,00	87,51	0,00	87,51
20	Послуги оренди автомобіля	7 100,00	0,00	7 100,00	4 800,00	0,00	4 800,00	67,61	0,00	67,61
	Затрат									
1	Обсяг видатків на оренду	7 100,00	0,00	7 100,00	4 800,00	0,00	4 800,00	67,61	0,00	67,61
	Продукту									
2	Кількість місяців оренди	23,00	0,00	23,00	10,00	0,00	10,00	43,48	0,00	43,48
3	Кількість орендованих автомобілів	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00	50,00	0,00	50,00
	Ефективності									
4	Кількість відвіданих об'єктів	524,00	0,00	524,00	682,00	0,00	682,00	130,15	0,00	130,15
23	Послуги кошторисника	139 000,00	0,00	139 000,00	243 663,16	0,00	243 663,16	175,30	0,00	175,30
	Затрат									
1	Обсяг видатків	139 000,00	0,00	139 000,00	243 663,16	0,00	243 663,16	175,30	0,00	175,30
	Продукту									
2	Кількість створених кошторисів	350,00	0,00	350,00	590,00	0,00	590,00	168,57	0,00	168,57
	Ефективності									
3	Кількість перевірених актів	0,00	0,00	0,00	187,00	0,00	187,00	0,00	0,00	0,00
37	Обслуговування протипожежного захисту	17 040,00	0,00	17 040,00	34 920,00	0,00	34 920,00	204,93	0,00	204,93
	Затрат									
1	Обсяг видатків	17 040,00	0,00	17 040,00	34 920,00	0,00	34 920,00	204,93	0,00	204,93
	Продукту									
2	Кількість об'єктів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	Витрати на 1 об'єкт	8 250,00	0,00	8 250,00	21 300,00	0,00	21 300,00	258,18	0,00	258,18
	Якості									
4	Питома вага безперебійної роботи протипожежного захисту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
38	Судові витрати	40 940,00	0,00	40 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг видатків на судові витрати	40 940,00	0,00	40 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Розробка плану дій сталого енергетичного розвитку та клімату	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг видатків на розробку ПДСЕРК	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість розроблених ПДСЕРК	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									

3	Зменшення викидів вуглекислого газу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Супровід проєктної діяльності	0,00	0,00	0,00	493 800,10	0,00	493 800,10	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг видатків на супровід проєктної діяльності	0,00	0,00	0,00	493 800,10	0,00	493 800,10	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Виграні грантові конкурси	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість поданих заявок на грантові конкурси	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
4	Кількість фахівців з проєктного менеджменту, що навчаються	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
41	Створення ветеранського простору в с. Ревне	0,00	0,00	0,00	0,00	238 561,05	238 561,05	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг витрат на виготовлення ПКД приміщення ветеранський простір	0,00	0,00	0,00	0,00	99 507,50	99 507,50	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг витрат на будівництво ветеранського простору в с. Ревне	0,00	0,00	0,00	0,00	139 053,55	139 053,55	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	Площа прищень, виділених під створення ветеранського простору в с. Ревне	0,00	0,00	0,00	0,00	185,98	185,98	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
4	Вартість одиниці площі виготовлення ПКД приміщення ветеранський простір	0,00	0,00	0,00	0,00	535,04	535,04	0,00	0,00	0,00
	Якості									
5	Готовність ПКД приміщення ветеранський простір	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
6	Готовність приміщення ветеранський простір до кінця звітної року	0,00	0,00	0,00	0,00	1,30	1,30	0,00	0,00	0,00
42	Капітальний ремонт покрівлі гаража с. Мартусівка	0,00	200 820,70	200 820,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Перенесення ділянки лінії електропередач	655 792,82	0,00	655 792,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проєктів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	гривень	
							Залишок фінансування на майбутні періоди	
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7	
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	1 600 000,00	238 561,05	-1 361 438,95	X	X	
	Ветеранський простір Гірської громади	25 000 000,00	1 600 000,00	238 561,05	-1 361 438,95	238 561,05	24 761 438,95	
	Забезпечення рівного доступу та інклюзивності в освіті	25 000 000,00	1 600 000,00	238 561,05	-1 361 438,95	238 561,05	24 761 438,95	

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення у 2025 році відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 31.12.2025 р.відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма за КПКВК 1510160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" є актуальна для подальшої реалізації проектів з метою покращення умов проживання мешканців Гірської територіальної громади, а саме підвищення якості надання послуг.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Налагоджено організаційне та матеріально-технічне забезпечення діяльності управління ЖКГ та КБ Гірської сільської ради

довгострокових наслідків бюджетної програми

Підвищення довіри громадськості та інвесторів, розширення можливостей для використання сучасних технологій в управлінні.

Головний бухгалтер

(підпис) Паршенко Н.В.