

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.	1511010	0910 Надання дошкільної освіти
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання дошкільної освіти

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)	0,00	11 507 621,00	11 507 621,00	0,00	11 288 049,79	11 288 049,79	0,00	-219 571,21	-219 571,21
18	Капітальний ремонт укріття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора,	0,00	11 316 213,67	11 316 213,67	0,00	11 101 808,73	11 101 808,73	0,00	-214 404,94	-214 404,94
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю окремих робіт з будівництва										
20	Авторський нагляд за проведенням робіт по об'єкту «Капітальний ремонт укріття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора,» Коригування.	0,00	87 576,00	87 576,00	0,00	87 576,00	87 576,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
21	Технічний нагляд за проведенням робіт по об'єкту «Капітальний ремонт укріття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора,» Коригування.	0,00	103 831,33	103 831,33	0,00	98 665,06	98 665,06	0,00	-5 166,27	-5 166,27
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю окремих робіт з будівництва										

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
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора,										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на будівництво "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ Берізка"	0,00	11 278 213,67	11 278 213,67	0,00	11 064 273,93	11 064 273,93	0,00	-213 939,74	-213 939,74

Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю окремих робіт з будівництва										
2	Обсяг видатків на виготовлення документації для введення об'єкта в експлуатацію	0,00	38 000,00	38 000,00	0,00	37 534,80	37 534,80	0,00	-465,20	-465,20
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю окремих послуг										
	Продукту									
3	Кількість робіт з будівництва по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ Берізка"	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
4	Кількість виготовленої документації для введення об'єкта в експлуатацію	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Ефективності									
5	Вартість робіт з будівництва по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ Берізка"	0,00	11 278 213,67	11 278 213,67	0,00	11 064 273,93	11 064 273,93	0,00	-213 939,74	-213 939,74
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю окремих робіт з будівництва										
	Якості									
6	Готовність споруди до експлуатації на кінець звітного року	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
Авторський нагляд за проведенням робіт по об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора.» Коригування.										
	Затрат									
7	Обсяг витрат на авторський нагляд за проведенням робіт по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка"	0,00	87 576,00	87 576,00	0,00	87 576,00	87 576,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Продукту									
8	Кількість робіт з авторського нагляду за проведенням робіт по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ "Берізка"	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Ефективності									
9	Середня вартість роботи з авторського нагляду за проведенням робіт по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ "Берізка"	0,00	87 576,00	87 576,00	0,00	87 576,00	87 576,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
Технічний нагляд за проведенням робіт по об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора.» Коригування.										
	Затрат									
10	Обсяг витрат на технічний нагляд за будівництвом об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора.» Коригування.	0,00	103 831,33	103 831,33	0,00	98 665,06	98 665,06	0,00	-5 166,27	-5 166,27
Залишок асигнувань утворився у зв'язку зі зменшенням вартості окремих робіт з будівництва об'єкта										
	Продукту									
11	Кількість робіт з технічного нагляду за будівництвом об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора.» Коригування	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Ефективності									
12	Середня вартість роботи з технічного нагляду за будівництвом об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора.» Коригування	0,00	103 831,33	103 831,33	0,00	98 665,06	98 665,06	0,00	-5 166,27	-5 166,27
Залишок асигнувань утворився у зв'язку з меншою вартістю окремих робіт з будівництва										

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)	0,00	1 603 148,32	1 603 148,32	0,00	11 288 049,79	11 288 049,79	0,00	704,12	704,12
18	Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с.	0,00	1 603 148,32	1 603 148,32	0,00	11 101 808,73	11 101 808,73	0,00	692,50	692,50

	Гора,									
	Затрат									
1	Обсяг видатків на будівництво "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ Берізка"	0,00	1 603 148,32	1 603 148,32	0,00	11 064 273,93	11 064 273,93	0,00	690,16	690,16
2	Обсяг видатків на виготовлення документації для введення об'єкта в експлуатацію	0,00	0,00	0,00	0,00	37 534,80	37 534,80	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	Кількість робіт з будівництва по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ Берізка"	0,00	6,00	6,00	0,00	1,00	1,00	0,00	16,67	16,67
4	Кількість виготовленої документації для введення об'єкта в експлуатацію	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	Вартість робіт з будівництва по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ Берізка"	0,00	267 191,39	267 191,39	0,00	11 064 273,93	11 064 273,93	0,00	4 140,95	4 140,95
	Якості									
6	Готовність споруди до експлуатації на кінець звітного року	0,00	12,00	12,00	0,00	100,00	100,00	0,00	833,33	833,33
20	Авторський нагляд за проведенням робіт по об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора,» Коригування.	0,00	0,00	0,00	0,00	87 576,00	87 576,00	0,00	0,00	0,00

	Затрат									
1	Обсяг витрат на авторський нагляд за проведенням робіт по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка"	0,00	0,00	0,00	0,00	87 576,00	87 576,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість робіт з авторського нагляду за проведенням робіт по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ "Берізка"	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середня вартість роботи з авторського нагляду за проведенням робіт по об'єкту "Капітальний ремонт укриття в ДНЗ "Берізка"	0,00	0,00	0,00	0,00	87 576,00	87 576,00	0,00	0,00	0,00
21	Технічний нагляд за проведенням робіт по об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора,» Коригування.	0,00	0,00	0,00	0,00	98 665,06	98 665,06	0,00	0,00	0,00

	Затрат									
1	Обсяг витрат на технічний нагляд за будівництвом об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора,» Коригування.	0,00	0,00	0,00	0,00	98 665,06	98 665,06	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість робіт з технічного нагляду за будівництвом об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора,» Коригування	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середня вартість роботи з технічного нагляду за будівництвом об'єкту «Капітальний ремонт укриття в підвальному приміщенні ДНЗ "Берізка" по вул. Тургенєва 5 в с. Гора,» Коригування	0,00	0,00	0,00	0,00	98 665,06	98 665,06	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	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				X	X

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 1511010 "Надання дошкільної освіти" є актуальна для подальшої реалізації проектів з метою покращення умов проживання мешканців Гірської територіальної громади, а саме створення необхідних умов і підвищення якості надання дошкільної освіти.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма забезпечує необхідні умови функціонування і розвитку системи дошкільної освіти на території громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Виконання програми в довгостроковій перспективі є запорукою покращення якості дошкільної освіти.

Головний бухгалтер

Паршенко Н.В.
(підпис)