

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
станом на 01.01.2026 року**

1. **1200000** Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації

(КПКВК МБ)

(найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
	1216090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	250,00		
	1216091	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	217,16		
	1217367	Реалізація проектів в рамках Програми відновлення України III			125,00
	1218240	Заходи та роботи з територіальної оборони	225,25		
	1218330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	200,00		
			203,48		

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
	1217367	Реалізація проектів в рамках Програми відновлення України III	відсутність можливостей забезпечення співфінансування з бюджету Балаклійської територіальної громади

Директор Департаменту житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації



(підпис)

Іван ДУДЧЕНКО

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1.	1200000	Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1210000	Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	1216090	0640 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Організація підтримки системи житєзабезпечення та функціонування інфраструктури області у воєнний час

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)	80 000,00	0,00	80 000,00	23 295,28	0,00	23 295,28	-56 704,72	0,00	-56 704,72
1	<i>Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства</i>	80 000,00	0,00	80 000,00	23 295,28	0,00	23 295,28	-56 704,72	0,00	-56 704,72

заплановані заходи виконані в повному обсязі; розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби

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	80 000,00	23 295,28	-56 704,72
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	80 000,00	23 295,28	-56 704,72
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

заплановані заходи виконані в повному обсязі; розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби

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
	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства									
	Затрат									
1	обсяг видатків	80 000,00	0,00	80 000,00	23 295,28	0,00	23 295,28	-56 704,72	0,00	-56 704,72
	Продукту									
2	кількість заходів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	80 000,00	0,00	80 000,00	23 295,28	0,00	23 295,28	-56 704,72	0,00	-56 704,72
	Якості									
4	рівень виконання	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	7 231 252,90	0,00	7 231 252,90	23 295,28	0,00	23 295,28	0,32	0,00	0,32
1	<i>Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства</i>	467 147,00	0,00	467 147,00	23 295,28	0,00	23 295,28	4,99	0,00	4,99

заплановані заходи виконані в повному обсязі; розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби

	Затрат									
1	обсяг видатків	467 147,00	0,00	467 147,00	23 295,28	0,00	23 295,28	4,99	0,00	4,99
	Продукту									
2	кількість заходів	72,00	0,00	72,00	1,00	0,00	1,00	1,39	0,00	1,39
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	6 488,00	0,00	6 488,00	23 295,28	0,00	23 295,28	359,05	0,00	359,05
	Якості									
4	рівень виконання	93,00	0,00	93,00	100,00	0,00	100,00	107,53	0,00	107,53
2		6 764 105,90	0,00	6 764 105,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		6 764 105,90	0,00	6 764 105,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		676 411,00	0,00	676 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ 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:

фінансових порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі; дебіторська і кредиторська заборгованість на початок та на кінець 2025 року відсутня .

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

бюджетна програма має цільовий характер, є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів, у реалізації виконання повноважень

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки формує на території області реалізацію заходів державної політики щодо підтримки системи життєзабезпечення та функціонування інфраструктури області у період дії воєнного стану в Україні

Начальник відділу бухгалтерського обліку –
головний бухгалтер Департаменту житлово-
комунального господарства та паливно-
енергетичного комплексу Харківської обласної
державної адміністрації


(підпис)

Інеса КОВАЛЬОВА



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1. **1200000** Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу
Харківської обласної державної адміністрації
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **1210000** Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу
Харківської обласної державної адміністрації
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1216091** 0640 Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Організація підтримки системи життєзабезпечення та функціонування інфраструктури області у воєнний час

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	17 413 402,00	17 413 402,00	0,00	14 862 533,26	14 862 533,26	0,00	-2 550 868,74	-2 550 868,74
1	Проведення будівництва об'єктів житлово-комунального господарства	0,00	17 413 402,00	17 413 402,00	0,00	14 862 533,26	14 862 533,26	0,00	-2 550 868,74	-2 550 868,74

розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби

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	17 413 402,00	14 862 533,26	-2 550 868,74
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби				
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	17 413 402,00	14 862 533,26	-2 550 868,74
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби				
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:

3.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямком виконання

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Проведення будівництва об'єктів житлово-комунального господарства										
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	17 413 402,00	17 413 402,00	0,00	14 862 533,26	14 862 533,26	0,00	-2 550 868,74	-2 550 868,74
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Продукту									
2	кількість заходів	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	17 413 402,00	17 413 402,00	0,00	14 862 533,26	14 862 533,26	0,00	-2 550 868,74	-2 550 868,74
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Якості									
4	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	14 862 533,26	14 862 533,26	0,00	0,00	0,00
1	Проведення будівництва об'єктів житлово-комунального господарства	0,00	0,00	0,00	0,00	14 862 533,26	14 862 533,26	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	14 862 533,26	14 862 533,26	0,00	0,00	0,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Продукту									
2	кількість заходів	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	0,00	0,00	0,00	14 862 533,26	14 862 533,26	0,00	0,00	0,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Якості									
4	рівень виконання	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ 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:

фінансових порушень не виявлено, протягом 2025 року контрольних заходів не проводилось

5.7 Стан фінансової дисципліни:

фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі; дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець 2025 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

бюджетна програма має цільовий характер, є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

бюджетна програма корисна для забезпечення на території області щодо підтримки системи життєзабезпечення та функціонування інфраструктури області у воєнний час з метою забезпечення нормальних умов життя населення області

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки формує, реалізує та забезпечує державну політику щодо підтримки системи життєзабезпечення та функціонування інфраструктури області

Начальник відділу бухгалтерського обліку –
головний бухгалтер Департаменту житлово-
комунального господарства та паливно-
енергетичного комплексу Харківської обласної
державної адміністрації


(підпис)

Анеса КОВАЛЬОВА



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- | | | | | |
|-----------------------------|----------------------------------|---|--|--|
| 1. | 1200000
(КПКВК ДБ(МБ)) | Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | | |
| 2. | 1210000
(КПКВК ДБ(МБ)) | Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного
(найменування відповідального виконавця) | | |
| 3. | 1217367
(КПКВК ДБ(МБ)) | 0490
(КФКВК) | Реалізація проектів в рамках Програми відновлення України III
(найменування бюджетної програми) | |
| 4. Мета бюджетної програми: | | | | |

Організація підтримки системи житєзабезпечення та функціонування інфраструктури області у воєнний час

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	42 889 696,00	42 889 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42 889 696,00	-42 889 696,00
1	Проведення будівництва в рамках Програми відновлення України III	0,00	42 889 696,00	42 889 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42 889 696,00	-42 889 696,00
фінансування не відбулося										

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	42 889 696,00	0,00	-42 889 696,00
фінансування не відбулося				
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	42 889 696,00	0,00	-42 889 696,00
фінансування не відбулося				
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
Проведення будівництва в рамках Програми відновлення України III										
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	42 889 696,00	42 889 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42 889 696,00	-42 889 696,00
фінансування не відбулося										
	Продукту									
2	кількість заходів	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
фінансування не відбулося										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	42 889 696,00	42 889 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42 889 696,00	-42 889 696,00
фінансування не відбулося										
	Якості									
4	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
фінансування не відбулося										

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Проведення будівництва в рамках Програми відновлення України III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
фінансування не відбулося										
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
фінансування не відбулося										
	Продукту									
2	кількість заходів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
фінансування не відбулося										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
фінансування не відбулося										
	Якості									
4	рівень виконання	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
фінансування не відбулося										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ 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:

фінансових порушень не виявлено,

5.7 Стан фінансової дисципліни:

фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі; дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

бюджетна програма має цільовий характер, є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

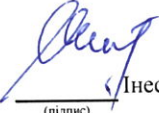
корисності бюджетної програм

бюджетна програма корисна для забезпечення на території області щодо підтримки системи життєзабезпечення та функціонування інфраструктури області у воєнний час з метою забезпечення нормальних умов життя населення області

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки формує, реалізує та забезпечує державну політику у галузі житлово-комунального господарства

Начальник відділу бухгалтерського обліку –
головний бухгалтер Департаменту житлово-
комунального господарства та паливно-


(підпис)

Інеса КОВАЛЬОВА

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. **1200000** Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **1210000** Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1218240** 0380 Заходи та роботи з територіальної оборони
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Організації заходів та робіт територіальної оборони

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)	160 623 089,00	533 966 003,00	694 589 092,00	158 073 119,38	516 472 908,65	674 546 028,03	-2 549 969,62	-17 493 094,35	-20 043 063,97
1	Проведення заходів та робіт з територіальної оборони	156 823 089,00	326 497 710,00	483 320 799,00	155 778 472,77	309 334 209,87	465 112 682,64	-1 044 616,23	-17 163 500,13	-18 208 116,36
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
2	Будівництво військових інженерно-технічних і фортифікаційних споруд, фортифікаційного обладнання оборонних рубежів, улаштування (будівництво) системи невибухових загороджень в Харківській області, загороджувальних пірамід та огорожувальних сітчастих конструкцій на фортифікаційних спорудах в Харківській області, в тому числі придбання будівельних матеріалів, конструкцій, виробів, обладнання, устаткування тощо, що використовуються під час виконання будівельних робіт, проведення ремонтно-будівельних робіт, проведення ремонтно-будівельних робіт	3 800 000,00	73 219 621,00	77 019 621,00	2 294 646,61	73 186 610,78	75 481 257,39	-1 505 353,39	-33 010,22	-1 538 363,61
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
3	Придбання броньованих машин для підготовки грунту з комплектом навісного обладнання для забезпечення робіт з метою проведення гуманітарного розмінування	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Придбання швидкосторуджуваних захисних споруд цивільного захисту модульного типу для об'єктів критичної інфраструктури, територіальних органів міністерств, інших центральних органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування та військових адміністрацій населених пунктів	0,00	20 658 672,00	20 658 672,00	0,00	20 658 672,00	20 658 672,00	0,00	0,00	0,00
5	Для забезпечення військових частин матеріально-технічними та іншими ресурсами і майном	0,00	93 790 000,00	93 790 000,00	0,00	93 493 416,00	93 493 416,00	0,00	-296 584,00	-296 584,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										

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
Проведення заходів та робіт з територіальної оборони										
	Затрат									
1	обсяг видатків	156 823 089,00	326 497 710,00	483 320 799,00	155 778 472,77	309 334 209,87	465 112 682,64	-1 044 616,23	-17 163 500,13	-18 208 116,36
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Продукту									
2	кількість заходів (укладених договорів)	80,00	74,00	154,00	76,00	74,00	150,00	-4,00	0,00	-4,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу (укладених	1 960 289,00	4 412 131,00	6 372 420,00	2 049 717,00	4 180 192,00	6 229 909,00	89 428,00	-231 939,00	-142 511,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Якості									
4	відсоток проведення заходів до запланованих	50,00	50,00	100,00	50,00	50,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Будівництво військових інженерно-технічних і фортифікаційних споруд, фортифікаційного обладнання оборонних рубежів, улаштування (будівництво) системи невибухових загороджень в Харківській області, загороджувальних пірамід та огорожувальних сітчастих конструкцій на фартифікаційних спорудах в Харківській області, в тому числі придбання будівельних матеріалів, конструкцій, виробів, обладнання, устаткування тощо, що використовуються під час виконання будівельних робіт, проведення експертиз, експертних досліджень, експертних оцінок об'єктів будівництва										
	Затрат									
5	обсяг видатків	3 800 000,00	73 219 621,00	77 019 621,00	2 294 646,61	73 186 610,78	75 481 257,39	-1 505 353,39	-33 010,22	-1 538 363,61
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Продукту									
6	кількість заходів (укладених договорів)	76,00	19,00	95,00	46,00	19,00	65,00	-30,00	0,00	-30,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Ефективності									
7	середні витрати на проведення одного заходу	50 000,00	3 853 664,00	3 903 664,00	49 883,00	3 851 927,00	3 901 810,00	-117,00	-1 737,00	-1 854,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Якості									
8	відсоток проведення заходів до запланованих (укладених	50,00	50,00	100,00	50,00	50,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Придбання броньованих машин для підготовки ґрунту з комплектом навісного обладнання для забезпечення робіт з метою проведення гуманітарного розмінування										
	Затрат									
9	обсяг видатків	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
10	кількість заходів (укладених договорів)	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
11	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
12	відсоток проведення заходів до запланованих	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Придбання швидкоспоруджуваних захисних споруд цивільного захисту модульного типу для об'єктів критичної інфраструктури, територіальних органів міністерств, інших центральних органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування та військових адміністрацій населених пунктів Харківської області										
	Затрат									
13	обсяг видатків	0,00	20 658 672,00	20 658 672,00	0,00	20 658 672,00	20 658 672,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
14	кількість заходів (укладених договорів)	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
15	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	3 443 112,00	3 443 112,00	0,00	3 443 112,00	3 443 112,00	0,00	0,00	0,00

	Якості									
16	відсоток проведення заходів до запланованих	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Для забезпечення військових частин матеріально-технічними та іншими ресурсами і майном										
	Затрат									
17	обсяг видатків	0,00	93 790 000,00	93 790 000,00	0,00	93 493 416,00	93 493 416,00	0,00	-296 584,00	-296 584,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Продукту									
18	кількість заходів (укладених договорів)	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
19	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	10 421 111,00	10 421 111,00	0,00	10 388 157,00	10 388 157,00	0,00	-32 954,00	-32 954,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Якості									
20	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	419 467 649,57	370 133 263,48	789 600 913,05	158 073 119,38	516 472 908,65	674 546 028,03	37,68	139,54	85,43
1	Проведення заходів та робіт з територіальної оборони	412 820 245,73	132 283 734,94	545 103 980,67	155 778 472,77	309 334 209,87	465 112 682,64	37,74	233,84	85,33
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Затрат									
1	обсяг видатків	412 820 245,73	132 283 734,94	545 103 980,67	155 778 472,77	309 334 209,87	465 112 682,64	37,74	233,84	85,33
	Продукту									
2	кількість заходів (укладених договорів)	175,00	67,00	242,00	76,00	74,00	150,00	43,43	110,45	61,98
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу (укладених)	2 358 973,00	1 974 384,00	4 333 357,00	2 049 717,00	4 180 192,00	6 229 909,00	86,89	211,72	143,77
	Якості									
4	відсоток проведення заходів до запланованих	49,00	50,00	99,00	50,00	50,00	100,00	102,04	100,00	101,01
2	Будівництво військових інженерно-технічних і фортифікаційних споруд, фортифікаційного обладнання оборонних рубежів, улаштування (будівництво) системи невідбухових загороджень в Харківській області, загороджувальних пірамід та огорожувальних сітчастих конструкцій на фортифікаційних спорудах в Харківській області, в тому числі придбання будівельних матеріалів, конструкцій, виробів, обладнання, устаткування тощо, що використовуються під час виконання будівельних робіт, проведення експертиз, експертних досліджень, експертних оцінок об'єктів будівництва	6 647 403,84	46 097 280,54	52 744 684,38	2 294 646,61	73 186 610,78	75 481 257,39	34,52	158,77	143,11
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Затрат									
1	обсяг видатків	6 647 403,84	46 097 280,54	52 744 684,38	2 494 646,61	73 186 610,78	75 681 257,39	37,53	158,77	143,49
	Продукту									
2	кількість заходів (укладених договорів)	133,00	22,00	155,00	46,00	19,00	65,00	34,59	86,36	41,94
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	49 980,48	2 095 331,00	2 145 311,48	49 883,00	3 851 927,00	3 901 810,00	99,80	183,83	181,88

	Якості									
4	відсоток проведення заходів до запланованих (укладених)	50,00	38,00	88,00	50,00	50,00	100,00	100,00	131,58	113,64
3	Придбання броньованих машин для підготовки ґрунту з комплексом навісного обладнання для забезпечення робіт з метою проведення гуманітарного розмінування	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	246,27	246,27
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	246,27	246,27
	Продукту									
2	кількість заходів (укладених договорів)	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	100,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	246,27	246,27
	Якості									
4	відсоток проведення заходів до запланованих	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
4	Придбання швидкосторуджуваних захисних споруд цивільного захисту модульного типу для об'єктів критичної інфраструктури, територіальних органів міністерств, інших центральних органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування та військових адміністрацій населених пунктів	0,00	35 002 248,00	35 002 248,00	0,00	20 658 672,00	20 658 672,00	0,00	59,02	59,02
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	35 002 248,00	35 002 248,00	0,00	20 658 672,00	20 658 672,00	0,00	59,02	59,02
	Продукту									
2	кількість заходів (укладених договорів)	0,00	11,00	11,00	0,00	6,00	6,00	0,00	54,55	54,55
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	3 182 023,00	3 182 023,00	0,00	3 443 112,00	3 443 112,00	0,00	108,21	108,21
	Якості									
4	відсоток проведення заходів до запланованих	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
5	Для забезпечення військових частин матеріально-технічними та іншими ресурсами і майном	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	93 493 416,00	93 493 416,00	0,00	472,19	472,19
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	93 493 416,00	93 493 416,00	0,00	472,19	472,19
	Продукту									
2	кількість заходів (укладених договорів)	0,00	1,00	1,00	0,00	9,00	9,00	0,00	900,00	900,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	39 600 000,00	39 600 000,00	0,00	10 388 157,00	10 388 157,00	0,00	26,23	26,23
	Якості									
4	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
6		0,00	128 910 000,00	128 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	128 910 000,00	128 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	21 485 000,00	21 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень							
№ 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:

фінансових порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі; за КПК 1218240 СФ станом на 01.01.2025 кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська заборгованість складала у сумі 19800000 грн (попередня оплата, згідно умов договору у рамках Програми територіальної оборони Харківської області на 2022-2026 роки), на звітну дату відсутня дебіторська і кредиторська заборгованість

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

бюджетна програма має цільовий характер, є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів, у реалізації виконання повноважень.

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки формує на території області реалізацію заходів державної політики щодо сприяння оборони України

Начальник відділу бухгалтерського обліку
– головний бухгалтер Департаменту
житлово-комунального господарства та
паливно-енергетичного комплексу
Харківської обласної державної
адміністрації


(підпис)

Інеса КОВАЛЬОВА



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1. **1200000** Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу
Харківської обласної державної адміністрації
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **1210000** Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу
Харківської обласної державної адміністрації
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1218330** 0540 Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Організація відновлення діяльності комунальних підприємств, у тому числі на деокупованих територіях області у воєнний час

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ 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	103 849 000,00	103 849 000,00	0,00	103 849 000,00	103 849 000,00	0,00	0,00	0,00
1	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	0,00	103 849 000,00	103 849 000,00	0,00	103 849 000,00	103 849 000,00	0,00	0,00	0,00
Заплановані показники виконані в повному обсязі										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ 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:

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
Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів										
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	103 849 000,00	103 849 000,00	0,00	103 849 000,00	103 849 000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість заходів	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	4 945 190,00	4 945 190,00	0,00	4 945 190,00	4 945 190,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	103 849 000,00	103 849 000,00	0,00	0,00	0,00
1	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	0,00	0,00	0,00	0,00	103 849 000,00	103 849 000,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	103 849 000,00	103 849 000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість заходів	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	0,00	0,00	0,00	4 945 190,00	4 945 190,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень виконання	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ 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:

фінансових порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі; дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

бюджетна програма має цільовий характер, є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

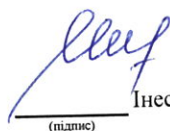
корисності бюджетної програм

бюджетна програма корисна для виконання охорони та раціональне використання природних ресурсів

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки формує, реалізує та забезпечує державну політику у галузі житлово-комунального господарства та створює умови для забезпечення екологічної безпеки, охорони навколишнього природного середовища та поліпшення його стану

Начальник відділу бухгалтерського обліку –
головний бухгалтер Департаменту житлово-
комунального господарства та паливно-
енергетичного комплексу Харківської обласної
державної адміністрації


(підпис)

Інеса КОВАЛЬОВА