

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	3000000	Департамент оборонної, мобілізаційної роботи та взаємодії з правоохоронними органами ХОДА			36036288
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	3010000	Департамент оборонної, мобілізаційної роботи та взаємодії з правоохоронними органами ХОДА			36036288
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	3018240	8240	0380	Заходи та роботи з територіальної оборони	2010000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики щодо сприяння оборони України

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для виконання комплексу заходів, спрямованих на забезпечення готовності громадян України до національного спротиву, сприяння обороноздатності держави та надання обороні України всеохоплюючого характеру

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у плануванні, підготовці та проведенні заходів територіальної оборони та руху опору

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Забезпечення виконання заходів із підготовки громадян до національного спротиву	12674860,00	1000000,00	13674860,00	12653928,00	975024,00	13628952,00	-20932,00	-24976,00	-45908,00
	Усього	12674860,00	1000000,00	13674860,00	12653928,00	975024,00	13628952,00	-20932,00	-24976,00	-45908,00

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від досягнень, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
2	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми в сумі 45908,00 грн виникли у зв'язку з економією коштів після проведення процедури закупівлі та 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.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма територіальної оборони Харківської області на 2022-2025 роки	3957909,00	0,00	3957909,00	3957908,00	0,00	3957908,00	-1,00	0,00	-1,00
2	Програма підготовки громадян до національного спротиву на 2025 - 2028 роки (зі змінами)	8716951,00	1000000,00	9716951,00	8696020,00	975024,00	9671044,00	-20931,00	-24976,00	-45907,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	Середня кількість штатних одиниць	од.	звітність	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
2	Витрати на утримання центру, з них:	грн.	звітність	12674860,00	1000000,00	13674860,00	12653928,00	975024,00	13628952,00	-20932,00	-24976,00	-45908,00
3	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	звітність	10605510,00	0,00	10605510,00	10587554,00	0,00	10587554,00	-17956,00	0,00	-17956,00
4	Витрати на матеріально - технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	звітність	1365650,00	1000000,00	2365650,00	1362854,00	975024,00	2337878,00	-2796,00	-24976,00	-27772,00
5	Інші витрати	грн.	звітність	703700,00	0,00	703700,00	703520,00	0,00	703520,00	-180,00	0,00	-180,00
	Продукту											
6	Кількість проведених заходів із підготовки громадян до національного спротиву	од.	звітність	35,00	1,00	36,00	35,00	1,00	36,00	0,00	0,00	0,00
7	Середньорічна кількість осіб, які проходять підготовку	од.	звітність	1200,00	0,00	1200,00	1365,00	0,00	1365,00	165,00	0,00	165,00
	Ефективності											
8	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	звітність	362139,00	1000000,00	1362139,00	361541,00	975024,00	1336565,00	-598,00	-24976,00	-25574,00
9	Середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	звітність	28984,00	0,00	28984,00	28984,00	0,00	28984,00	0,00	0,00	0,00

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
10	Відсоток проведених заходів до запланованих	відс.	звітність	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
11	Частка жінок у загальній кількості працівників	відс.	звітність	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	Середня кількість штатних одиниць	од.	
2	Витрати на утримання центру, з них:	грн.	Відхилення касових видатків від планових показників за загальним фондом у сумі 45 908,00 грн пояснюються залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворились зокрема за КЕКВ 2120 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 та КЕКВ 2210 за результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів.
3	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Економія коштів по КЕКВ 2120 - 17956,00 грн пояснюється нарахуванням ЄСВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам, які мають інвалідність
4	Витрати на матеріально - технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Економія коштів по КЕКВ 2210 - 2796,00 грн та по КЕКВ 3110 - 24976,00 грн виникла за результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів.
5	Інші витрати	грн.	Економія коштів по КЕКВ 2282 - 180,00 грн утворилась за відсутності потреби.
	Продукту		
6	Кількість проведених заходів із підготовки громадян до національного спротиву	од.	
7	Середньорічна кількість осіб, які проходять підготовку	од.	Розбіжність за рахунок збільшення кількості осіб, які пройшли підготовку
	Ефективності		
8	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Економія коштів за результатами проведення тендерних процедур
9	Середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	
	Якості		
10	Відсоток проведених заходів до запланованих	відс.	
11	Частка жінок у загальній кількості працівників	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники паспорта бюджетної програми за КПКВК 3018240 "Заходи та роботи з територіальної оборони" були визначені на підставі стратегічних цілей, очікуваних показників результату діяльності та які характеризують ступінь досягнення поставленої мети та виконання завдань бюджетної програми. Заплановані заходи із підготовки громадян до національного спротиву виконані в повному обсязі (36 шт.). Скорочено середні витрати на проведення одного заходу на 25 574,00 грн внаслідок економії за результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів. Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату зменшились на 17 956,00 грн за рахунок КЕКВ 2120 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. Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що місцевий бюджет забезпечує виконання заходів із підготовки громадян до національного спротиву. Показник "Середньорічна кількість осіб, які проходять підготовку" перевиконано за рахунок збільшення кількості слухачів курсів загальновійськової підготовки на 165 осіб.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року в умовах воєнного стану в Україні, мета і завдання бюджетної програми виконано у межах затверджених бюджетних призначень. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

Диторська заборгованість відсутня.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор Департаменту оборонної, мобілізаційної роботи та взаємодії з правоохоронними органами Харківської обласної державної адміністрації



(підпис)

Андрій ПОЖИДАЄВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку - головний бухгалтер Департаменту оборонної, мобілізаційної роботи та взаємодії з правоохоронними органами Харківської обласної державної адміністрації



(підпис)

Олена ХАЛІМОНОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)