

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1.	1200000 (КПКВК ДБ (МБ))	Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)	
2.	1210000 (КПКВК ДБ (МБ))	Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	
3.	1216072 (КТПКВК МБ)(код)	0640 (КФКВК)	Погашення заборгованості з різниці в тарифах, що підлягає урегулюванню згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення належної та безперебійної роботи теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення з надання послуг населенню та бюджетним установам

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)		9 014 342,5	9 014 342,5		7 929 680,2	7 929 680,2		-1084662,3	-1084662,3
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Кошти субвенції не освоєні в повному обсязі, по-перше, у зв'язку з тим, що територіальною комісією були узгоджені скориговані (у бік зменшення) обсяги заборгованості з різниці в тарифах відповідно до довідок ревізії Держаудитслужби або за ініціативи підприємства, по-друге, у зв'язку з тим, що Мінфіном не були профінансовані договори про організацію взаєморозрахунків з погашення заборгованості з різниці в тарифах за рахунок видатків спеціального фонду державного бюджету, джерелом формування яких є надходження, визначені пунктом 14 статті 11 Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік», по-третє, у зв'язку з тим, що у окремих підприємств були відсутні схеми для проведення взаєморозрахунків.										
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів: Погашення заборгованості з різниці в тарифах, що підлягає урегулюванню згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету		9014342,5	9014342,5		7929680,2	7929680,2		-1084662,3	-1084662,3
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: Кошти субвенції не освоєні в повному обсязі, по-перше, у зв'язку з тим, що територіальною комісією були узгоджені скориговані (у бік зменшення) обсяги заборгованості з різниці в тарифах відповідно до довідок ревізії Держаудитслужби або за ініціативи підприємства, по-друге, у зв'язку з тим, що Мінфіном не були профінансовані договори про організацію взаєморозрахунків з погашення заборгованості з різниці в тарифах за рахунок видатків спеціального фонду державного бюджету, джерелом формування яких є надходження, визначені пунктом 14 статті 11 Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік», по-третє, у зв'язку з тим, що у окремих підприємств були відсутні схеми для проведення взаєморозрахунків.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року : відсутні				
2.	Надходження	9014342,5	7929680,2	-1084662,3
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	9014342,5	7929680,2	-1084662,3
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Відхилення пояснюється тим, що територіальною комісією були узгоджені скориговані (у бік зменшення) обсяги забргованості з різниці в тарифах відповідно до довідок ревізії Держаудитслужби або за ініціативи підприємства; Мінфіном не були профінансовані договори про організацію взаєморозрахунків з погашення забргованості з різниці в тарифах за рахунок видатків спеціального фонду державного бюджету, джерелом формування яких є надходження, визначені пунктом 14 статті 11 Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік»; у окремих підприємств були відсутні схеми для проведення взаєморозрахунків.				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: відсутні кошти спеціального фонду				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹:</i>										
Погашення забргованості з різниці в тарифах, що підлягає урегулюванню згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання забргованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету										
1.	затрат									
	обсяг видатків		9014342,5	9014342,5		7929680,2	7929680,2		-1084662,3	-1084662,3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками пояснюються тим, що територіальною комісією були узгоджені скориговані (у бік зменшення) обсяги забргованості з різниці в тарифах відповідно до довідок ревізії Держаудитслужби або за ініціативи підприємства; Мінфіном не були профінансовані договори про організацію взаєморозрахунків з погашення забргованості з різниці в тарифах за рахунок видатків спеціального фонду державного бюджету, джерелом формування яких є надходження, визначені пунктом 14 статті 11 Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік»; у окремих підприємств були відсутні схеми для проведення взаєморозрахунків.										

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: не можливість проведення оцінки результативних показників, за відповідним напрямом використання бюджетних коштів, порівняно з аналогічними показниками попереднього року, обумовлена, відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2021 року

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	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: *забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів, у реалізації виконання повноважень ;*

корисності бюджетної програми: *бюджетна програма корисна для забезпечення на території області розвитку галузі житлово-комунального господарства*

довгострокових наслідків бюджетної програми: *бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки формує, реалізує та забезпечує державну політику у житлово-комунальному господарстві*

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



Інеса КОВАЛЬОВА
(ініціали/ініціал, прізвище)



Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року

Додаток 1

1. 1200000 Харківської обласної державної адміністрації
 (КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу
Харківської обласної державної адміністрації
2. 1210000 Харківської обласної державної адміністрації
 (КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
 Погашення заборгованості з різниці в тарифах, що підлягає урегулюванню згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплоенергетичних організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення»
3. 1216072 за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету
 (КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1216072	Погашення заборгованості з різниці в тарифах, що підлягає урегулюванню згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплоенергетичних організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	X	X	X
	Загальний результат оцінки програми	219,2*		

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

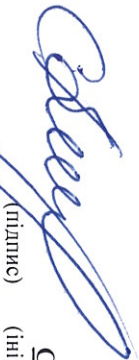
²За відкорегованою шкалою ефективності, зменшеною на 25 балів через відсутність даних за минулий бюджетний період для розрахунку ІІ

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1		

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор Департаменту


Сергій МАЛЧИСЮК
 (підпис) (ініціали та прізвище)

