

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації  
(найменування головного розпорядника)

Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації  
(найменування відповідального виконавця)

Компенсація різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води згідно із Законом України «Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування», послуги з централізованого постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем), послуги з централізованого водопостачання і централізованого водовідведення згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплоенергетичних організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення» за рахунок субвенції з державного бюджету

(найменування бюджетної програми)

(КФКВК)

(КТПКВК МБ(код))

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення належної та безперебійної роботи теплоенергетичних організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення з надання послуг споживачам під час дії воєнного стану

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)	4 782 891	4 782 891	4 782 891	0	0	0	-4 782 891	-4 782 891	-4 782 891
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: фінансування субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на компенсацію різниці в тарифах не відбулося										
в т. ч.										
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів: Проведення надання компенсації різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води згідно із Законом України «Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування», послуги з централізованого постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем), послуги з централізованого водопостачання і централізованого водовідведення згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплоенергетичних організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення» за рахунок субвенції з державного бюджету	4782891	4782891	4782891	0	0	0	-4782891	-4782891	-4782891

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: фінансування не відбулося

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			х
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: відсутні				
2.	Надходження	4782891,0	0,0	-4782891,0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів		0,0	-4782891,0
2.4	інші надходження	4782891,0		
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Відхилення пояснюється тим, що фінансування не відбулося				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

Пояснення причин наявності залишку надходжень:	5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":	(тис. грн.)
	Відшкодування	

Затверджено паспортом бюджетної програми										Виконано				Вихилення			
Показники		загальний фонд		спеціальний фонд		разом		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		разом	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Напрямок використання бюджетних коштів:																	
Відшкодування заборгованості різниці в тарифах підприємствам у сферах тепло-, водоопостачання та водовідведення під час дії воєнного стану																	
1.	затрат											0,0	0,0			-4782891,0	-4782891,0
		обсяг видатків															
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками пояснюються тим, що фінансування не відбулося																	
2.	продукту													0		-25	-25
		кількість об'єктів, на які планується реконструювати															
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками пояснюються відсутністю фінансування.																	







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.	<b>Надходження</b>						
	<b>всього:</b>	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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2.	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	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 (у разі здійснення відновлення фінансування);

ефективності бюджетної програми: оцінка ефективності не можлива через відсутність фінансування;

корисності бюджетної програми: бюджетна програма корисна для забезпечення належної та безперебійної роботи теплоенергетичних організацій та підприємств централізованого довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки спрямована на покращення фінансового стану підприємств галузі

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 01.01.2023 року**

**Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу**

1. 1200000 **Харківської обласної державної адміністрації**  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

**Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу**

2. 1210000 **Харківської обласної державної адміністрації**  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

компенсація різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води згідно із Законом України «Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування», послуги з централізованого постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем), послуги з централізованого водопостачання і централізованого водовідведення згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення» за рахунок субвенції з державного бюджету

3. 1216072 **водопостачання і водовідведення» за рахунок субвенції з державного бюджету**  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

**4. Результати аналізу ефективності:**

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1216072	Компенсація різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води згідно із Законом України «Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування», послуги з централізованого постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем), послуги з централізованого водопостачання і централізованого водовідведення згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення» за рахунок субвенції з державного бюджету	x	x	x
	Завдання: Відшкодування заборгованості різниці в тарифах підприємствам у сферах тепло-, водопостачання та водовідведення під час дії воєнного стану			0
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	*		0

<sup>1</sup>Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

\*за відкоригованою 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 <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Компенсація різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води згідно із Законом України «Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування», послуги з централізованого постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем), послуги з централізованого водопостачання і централізованого водовідведення згідно із Законом України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення» за рахунок субвенції з державного бюджету	Причини низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів пояснюються відсутністю фінансування

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор Департаменту

**Сергій МАГДИСЮК**

(підпис)

(ініціали та прізвище)