

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм  
станом на 2024 року**

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

(КПКВК МБ)

(найменування головного розпорядника)

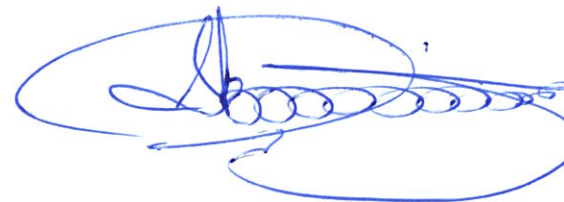
2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	1216090	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	216,28		
2	1217370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	215,00		
3	1217383	Реалізація проектів (об`єктів, заходів) за рахунок коштів фонду ліквідації наслідків збройної агресії	215,00		
4	1218240	Заходи та роботи з територіальної оборони	219,97		
5	1218330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів			
			<b>173,25</b>		

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
	1218330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	Відповідно до діючого законодавства проведені відкриті торги на закупівлі, згідно з умовами договорів поставки заплановані на 2025 рік

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

**Іван ДУДЧЕНКО**



2	прогнозована кількість послуг відповідно до завдання	79,00	0,00	79,00	72,00	0,00	72,00	-7,00	0,00	-7,00
розбіжності пояснюються відповідно визначеної потреби										
	<b>Ефективності</b>									
3	середні витрати на одну послугу відповідно до завдання	6 329,00	0,00	6 329,00	6 488,00	0,00	6 488,00	159,00	0,00	159,00
розбіжності пояснюються відповідно визначеної потреби										
	<b>Якості</b>									
4	рівень виконання	100,00	0,00	100,00	93,00	0,00	93,00	-7,00	0,00	-7,00
розбіжності пояснюються відповідно визначеної потреби										
Придбання матеріально-технічних засобів, конструкцій, обладнання для усунення аварійних ситуацій на об'єктах критичної інфраструктури та систем життєзабезпечення, а також для забезпечення побутових умов для обороноздатності Харківської області										
	<b>Затрат</b>									
5	обсяг видатків	6 764 106,00	0,00	6 764 106,00	6 764 105,90	0,00	6 764 105,90	-0,10	0,00	-0,10
розбіжності відсутні										
	<b>Продукту</b>									
6	кількість заходів (укладених договорів)	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	<b>Ефективності</b>									
7	середні витрати на проведення одного заходу	676 411,00	0,00	676 411,00	676 411,00	0,00	676 411,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	<b>Якості</b>									
8	відсоток проведення заходів до запланованих (укладених договорів)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
Реалізація експериментального проєкту щодо розподілу гуманітарної допомоги, що надходить у вигляді скрапленого газу для задоволення потреб побутових споживачів в умовах воєнного стану										
	<b>Затрат</b>									
9	обсяг видатків	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	-20 000,00	0,00	-20 000,00
розбіжності пояснюються відповідно визначеної потреби										
	<b>Продукту</b>									
10	кількість заходів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	<b>Ефективності</b>									
11	середні витрати	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	-20 000,00	0,00	-20 000,00
розбіжності пояснюються відповідно визначеної потреби										
	<b>Якості</b>									
12	відсоток проведення заходів до запланованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

#### 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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	5 426 848,99	8 985 855,60	14 412 704,59	7 231 252,90	0,00	7 231 252,90	133,25	0,00	50,17
1	<i>Організація поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих трунів у Харківській області</i>	0,00	0,00	0,00	467 147,00	0,00	467 147,00	0,00	0,00	0,00
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг фінансування	0,00	0,00	0,00	467 147,00	0,00	467 147,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	<b>Продукту</b>									
2	прогнозована кількість послуг відповідно до завдання	0,00	0,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	<b>Ефективності</b>									
3	середні витрати на одну послугу відповідно до завдання	0,00	0,00	0,00	6 488,00	0,00	6 488,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	<b>Якості</b>									
4	рівень виконання	0,00	0,00	0,00	93,00	0,00	93,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										

2	Придбання матеріально-технічних засобів, конструкцій, обладнання для усунення аварійних ситуацій на об'єктах критичної інфраструктури та систем життєзабезпечення, а також для забезпечення побутових умов для обороноздатності Харківської області	5 426 848,99	8 985 855,60	14 412 704,59	6 764 105,90	0,00	6 764 105,90	124,64	0,00	46,93
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
<b>Затрат</b>										
1	обсяг видатків	5 426 848,99	8 985 855,60	14 412 704,59	6 764 105,90	0,00	6 764 105,90	124,64	0,00	46,93
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
<b>Продукту</b>										
2	кількість заходів (укладених договорів)	16,00	4,00	20,00	10,00	0,00	10,00	62,50	0,00	50,00
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
<b>Ефективності</b>										
3	середні витрати на проведення одного заходу	319 178,00	2 246 464,00	2 565 642,00	676 411,00	0,00	676 411,00	211,92	0,00	26,36
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
<b>Якості</b>										
4	відсоток проведення заходів до запланованих (укладених договорів)	50,00	50,00	100,00	100,00	0,00	100,00	200,00	0,00	100,00
розбіжності відсутні										
3	Реалізація експериментального просту щодо розподілу гуманітарної допомоги, що надходить у вигляді скрапленого газу для задоволення потреб побутових споживачів в умовах воєнного стану	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
<b>Затрат</b>										
1	обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності пояснюються умовами договору у 2025 році										
<b>Продукту</b>										
2	кількість заходів	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
<b>Ефективності</b>										
3	середні витрати	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності пояснюються умовами договору у 2025 році										
<b>Якості</b>										
4	відсоток проведення заходів до запланованих	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність відсутні										

### 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.	<b>Надходження всього:</b>	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
залишку немає							
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</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 та на кінець 2024 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 житєзабезпечення та функціонування інфраструктури області у період дії воєнного стану в Україні

---

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

---

(підпис)

Інеса КОВАЛЬОВА



# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	<b>1200000</b>		Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації
	(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2.	<b>1210000</b>		Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації
	(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>1217370</b>	<b>0490</b>	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення щодо відновлення, розвитку та підтримки систем життєзабезпечення Харківської області на період дії воєнного стану в Україні з метою забезпечення нормальних умов життя населення області

#### 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	7 049 083,00	7 049 083,00	0,00	7 049 081,48	7 049 081,48	0,00	-1,52	-1,52
5	Проведення реалізації інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	0,00	7 049 083,00	7 049 083,00	0,00	7 049 081,48	7 049 081,48	0,00	-1,52	-1,52
відхилення відсутні										

##### 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
залишки відсутні				
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	7 049 083,00	7 049 081,48	-1,52
розбіжності відсутні				
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	7 049 083,00	7 049 081,48	-1,52
розбіжності відсутні				
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
залишки відсутні				
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 реалізації інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій										
<b>Затрат</b>										
1	обсяг видатків	0,00	7 049 083,00	7 049 083,00	0,00	7 049 081,48	7 049 081,48	0,00	-1,52	-1,52
розбіжності відсутні										
<b>Продукту</b>										
2	кількість об'єктів	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
<b>Ефективності</b>										
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	2 349 694,00	2 349 694,00	0,00	2 349 693,82	2 349 693,82	0,00	-0,18	-0,18
розбіжності відсутні										
<b>Якості</b>										
4	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

## 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	87 470 546,66	87 470 546,66	0,00	7 049 081,48	7 049 081,48	0,00	8,06	8,06
5	Проведення реалізації інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	0,00	87 470 546,66	87 470 546,66	0,00	7 049 081,48	7 049 081,48	0,00	8,06	8,06
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків	0,00	87 470 546,66	87 470 546,66	0,00	7 049 081,48	7 049 081,48	0,00	8,06	8,06
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	<b>Продукту</b>									
2	кількість об'єктів	0,00	10,00	10,00	0,00	3,00	3,00	0,00	30,00	30,00
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	<b>Ефективності</b>									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	8 747 055,00	8 747 055,00	0,00	2 349 693,82	2 349 693,82	0,00	26,86	26,86
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	<b>Якості</b>									
4	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
розбіжності відсутні										

## 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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

## 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

фінансових порушень не виявлено, протягом 2024 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 2024 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)

Інеса КОВАЛЬОВА



# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	<b>1200000</b>		Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації						
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)							
2.	<b>1210000</b>		Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації						
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)							
3.	<b>1217383</b>	0490	Реалізація проектів (об'єктів, заходів) за рахунок коштів фонду ліквідації наслідків збройної агресії						
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)		(найменування бюджетної програми)					

## 4. Мета бюджетної програми:

Організація відновлення, розвитку та підтримки діяльності комунальних підприємств

## 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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	0,00	46 555 381,00	46 555 381,00	0,00	46 555 379,92	46 555 379,92	0,00	-1,08	-1,08
1	<i>Реалізація проектів (об'єктів, заходів) за рахунок коштів фонду ліквідації наслідків збройної агресії</i>	0,00	46 555 381,00	46 555 381,00	0,00	46 555 379,92	46 555 379,92	0,00	-1,08	-1,08
відхилень не має										

### 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
залишки відсутні				
1.1	власних надходжень	0,00		0,00
відхилень немає				
1.2	інших надходжень	0,00		0,00
2.	Надходження	46 555 379,92		46 555 379,92
відхилень немає				
2.1	власні надходження	0,00		0,00
2.2	надходження позик	0,00		0,00
2.3	повернення кредитів	0,00		0,00
2.4	інші надходження	46 555 379,92		46 555 379,92
відхилень немає				
3.	Залишок на кінець року	0,00		0,00
залишки відсутні				
3.1	власних надходжень	0,00		0,00
3.2	інших надходжень	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
Реалізація проектів (об'єктів, заходів) за рахунок коштів фонду ліквідації наслідків збройної агресії										
<b>Затрат</b>										
1	обсяг видатків	0,00	46 555 381,00	46 555 381,00	0,00	46 555 379,81	46 555 379,81	0,00	-1,19	-1,19
заплановані результативні показники виконані в повному обсязі										
<b>Продукту</b>										
2	кількість заходів	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
заплановані результативні показники виконані в повному обсязі										
<b>Ефективності</b>										
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	15 518 460,00	15 518 460,00	0,00	15 518 460,00	15 518 460,00	0,00	0,00	0,00
заплановані результативні показники виконані в повному обсязі										
<b>Якості</b>										
4	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
заплановані результативні показники виконані в повному обсязі										



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	245 445 246,54	245 445 246,54	0,00	46 555 379,92	46 555 379,92	0,00	18,97	18,97
1	Реалізація проектів (об'єктів, заходів) за рахунок коштів фонду ліквідації наслідків збройної агресії	0,00	245 445 246,54	245 445 246,54	0,00	46 555 379,92	46 555 379,92	0,00	18,97	18,97
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків	0,00	245 445 246,54	245 445 246,54	0,00	46 555 379,81	46 555 379,81	0,00	18,97	18,97
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	<b>Продукту</b>									
2	кількість заходів	0,00	16,00	16,00	0,00	3,00	3,00	0,00	18,75	18,75
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	<b>Ефективності</b>									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	15 340 328,00	15 340 328,00	0,00	15 518 460,00	15 518 460,00	0,00	101,16	101,16
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	<b>Якості</b>									
4	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
заплановані показники виконанні у повному обсязі										

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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</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; за КПК 1217383 (спеціальний фонд) станом на 01.01.2024 дебіторська заборгованість складала у сумі 75585600 грн (попередня оплата на придбання спеціальної техніки), кредиторська заборгованість складала у сумі 10470000 грн, на звітну дату відсутня дебіторська і кредиторська заборгованість.

б. 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 житезабезпечення та функціонування інфраструктури області .

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 2024 рік

1.	<b>1200000</b>		Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації
	(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	<b>1210000</b>		Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації
	(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>1218240</b>	<b>0380</b>	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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	421 538 678,00	407 420 214,00	828 958 892,00	419 467 649,57	370 133 263,48	789 600 913,05	-2 071 028,43	-37 286 950,52	-39 357 978,95
1	<i>Проведення заходів та робіт з територіальної оборони</i>	414 791 313,00	132 660 949,00	547 452 262,00	412 820 245,73	132 283 734,94	545 103 980,67	-1 971 067,27	-377 214,06	-2 348 281,33
пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
2	<i>Будівництво військових інженерно-технічних і фортифікаційних споруд, фортифікаційного обладнання оборонних рубежів, улаштування (будівництво) системи невибухових загороджень в Харківській області, загороджувальних тірмід 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</i>	6 747 365,00	59 992 017,00	66 739 382,00	6 647 403,84	46 097 280,54	52 744 684,38	-99 961,16	-13 894 736,46	-13 994 697,62
пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
3	<i>Придбання для пожежево-рятувальної спеціалізованої служби цивільного захисту регіонального рівня швидкосторуджуваних захисних споруд цивільного захисту модульного типу у кількості 20 штук</i>	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
4	<i>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 Харківської області</i>	0,00	35 002 248,00	35 002 248,00	0,00	35 002 248,00	35 002 248,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
5	<i>Придбання броньованих машин для підготовки ґрунту з комплектом навісного обладнання для забезпечення робіт з метою проведення гуманітарного розмінування</i>	0,00	39 600 000,00	39 600 000,00	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	0,00	-19 800 000,00	-19 800 000,00
згідно з умовами договору поставка запланована на 2025 рік										
6	<i>Для забезпечення військових частин матеріально-технічними та іншими ресурсами і майном</i>	0,00	132 125 000,00	132 125 000,00	0,00	128 910 000,00	128 910 000,00	0,00	-3 215 000,00	-3 215 000,00
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
залишки відсутні				
1.1	власних надходжень		0,00	0,00
1.2	інших надходжень		0,00	0,00
2.	Надходження		407 420 214,00	370 133 263,48
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби				

2.1	власні надходження		0,00		0,00		0,00		0,00
2.2	надходження позик		0,00		0,00		0,00		0,00
2.3	повернення кредитів		0,00		0,00		0,00		0,00
2.4	інші надходження		407 420 214,00		370 133 263,48		-37 286 950,52		
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби									
3.	Залишок на кінець року		0,00		0,00		0,00		0,00
залишки відсутні									
3.1	власних надходжень		0,00		0,00		0,00		0,00
3.2	інших надходжень		0,00		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										
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків	414 791 313,00	132 660 949,00	547 452 262,00	412 820 245,73	132 283 734,94	545 103 980,67	-1 971 067,27	-377 214,06	-2 348 281,33
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	<b>Продукту</b>									
2	кількість заходів (укладених договорів)	180,00	70,00	250,00	175,00	67,00	242,00	-5,00	-3,00	-8,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	<b>Ефективності</b>									
3	середні витрати на проведення одного заходу (укладених договорів)	2 304 396,00	1 895 156,00	4 199 552,00	2 358 973,00	1 974 384,00	4 333 357,00	54 577,00	79 228,00	133 805,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	<b>Якості</b>									
4	відсоток проведення заходів до запланованих	50	50	100	49	50	99	-1	0	-1
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
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 експертиз, експертних досліджень, експертних оцінок об'єктів будівництва										
	<b>Затрат</b>									
5	обсяг видатків	6 747 365,00	59 992 017,00	66 739 382,00	6 647 403,84	46 097 280,54	52 744 684,38	-99 961,16	-13 894 736,46	-13 994 697,62
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	<b>Продукту</b>									
6	кількість заходів (укладених договорів)	135	32	167	133	22	155	-2	-10	-12
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	<b>Ефективності</b>									
7	середні витрати на проведення одного заходу	49 980,48	1 874 751,00	1 924 731,48	49 980,48	2 095 331,00	2 145 311,48	0,00	220 580,00	220 580,00
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
	<b>Якості</b>									
8	відсоток проведення заходів до запланованих (укладених договорів)	50	50	100	50	38	88	0	-12	-12
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби										
Придбання для пожежно-рятувальної спеціалізованої служби цивільного захисту регіонального рівня швидкоспоруджуваних захисних споруд цивільного захисту модульного типу у кількості 20 штук										
	<b>Затрат</b>									
9	обсяг видатків	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	<b>Продукту</b>									
10	кількість заходів (укладених договорів)	0	1	1	0	1	1	0	0	0
розбіжності відсутні										
	<b>Ефективності</b>									
11	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	<b>Якості</b>									
12	відсоток проведення заходів до запланованих	0	100	100	0	100	100	0	0	0
розбіжності відсутні										
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	35 002 248	35 002 248	0	35 002 248	35 002 248	0	0	0	
розбіжності відсутні											
	Продукту										
14	кількість заходів (укладених договорів)	0	11	11	0	11	11	0	0	0	
розбіжності відсутні											
	Ефективності										
15	середні витрати на проведення одного заходу	0	3 182 023	3 182 023	0	3 182 023	3 182 023	0	0	0	
розбіжності відсутні											
	Якості										
16	відсоток проведення заходів до запланованих	0	100	100	0	100	100	0	0	0	
розбіжності відсутні											
Придбання броньованих машин для підготовки ґрунту з комплектом навісного обладнання для забезпечення робіт з метою проведення гуманітарного розмінуванн											
	Затрат										
17	обсяг видатків	0	39 600 000	39 600 000	0	19 800 000	19 800 000	0	-19 800 000	-19 800 000	
згідно з умовами договору поставка запланована на 2025 рік											
	Продукту										
18	кількість заходів (укладених договорів)	0	1	1	0	1	1	0	0	0	
розбіжності відсутні											
	Ефективності										
19	середні витрати на проведення одного заходу	0	39 600 000	39 600 000	0	39 600 000	39 600 000	0	0	0	
розбіжності відсутні											
	Якості										
20	відсоток проведення заходів до запланованих	0	100	100	0	100	100	0	0	0	
розбіжності відсутні											
Для забезпечення військових частин матеріально-технічними та іншими ресурсами і майном											
	Затрат										
21	обсяг видатків	0	132 125 000	132 125 000	0	128 910 000	128 910 000	0	-3 215 000	-3 215 000	
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби											
	Продукту										
22	кількість заходів (укладених договорів)	0	5	5	0	6	6	0	1	1	
розбіжності відсутні											
	Ефективності										
23	середні витрати на проведення одного заходу	0	26 425 000	26 425 000	0	21 485 000	21 485 000	0	-4 940 000	-4 940 000	
розбіжності пояснюються забезпеченням відповідно визначеної потреби											
	Якості										
24	відсоток проведення заходів до запланованих	0	100	100	0	100	100	0	0	0	
розбіжності відсутні											

#### 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)	361 518 531,70	245 342 024,66	606 860 556,36	419 467 649,57	370 133 263,48	789 600 913,05	116,03	150,86	130,11	
1	Проведення заходів та робіт з територіальної оборони	361 518 531,70	40 221 251,71	401 739 783,41	412 820 245,73	132 283 734,94	545 103 980,67	114,19	328,89	135,69	
розбіжності пояснюються забезпе можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року											
	Затрат										
1	обсяг видатків	361 518 531,70	40 221 251,71	401 739 783,41	412 820 245,73	132 283 734,94	545 103 980,67	114,19	328,89	135,69	
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року											
	Продукту										
2	кількість заходів (укладених договорів)	160	31	191	175	67	242	109	216	127	
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року											
	Ефективності										
3	середні витрати на проведення одного заходу (укладених договорів)	1 807 593,00	1 297 460,00	3 105 053,00	2 358 973,00	1 974 384,00	4 333 357,00	130,50	152,17	139,56	
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року											
	Якості										
4	відсоток проведення заходів до запланованих	50,00	50,00	100,00	49,00	50,00	99,00	98,00	100,00	99,00	
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року											

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 експертиз, експертних досліджень, експертних оцінок об'єктів будівництва	0,00	83 585 978,54	83 585 978,54	6 647 403,84	46 097 280,54	52 744 684,38	0,00	55,15	63,10
розбіжності пояснюються забезпе можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
Затрат										
1	обсяг видатків	0,00	83 585 978,54	83 585 978,54	6 647 403,84	46 097 280,54	52 744 684,38	0,00	55,15	63,10
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
Продукту										
2	кількість заходів (укладених договорів)	0,00	136,00	136,00	133,00	22,00	155,00	0,00	16,18	113,97
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
Ефективності										
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	614 602,00	614 602,00	49 980,48	2 095 331,00	2 145 311,48	0,00	340,92	349,06
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
Якості										
4	відсоток проведення заходів до запланованих (укладених договорів)	0	100	100	50	38	88	0	38	88
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
3	Придбання для пожежно-рятувальної спеціалізованої служби цивільного захисту регіонального рівня швидкосторуджуваних захисних споруд цивільного захисту модульного типу у кількості 20 штук	0,00	13 971 600,00	13 971 600,00	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	57,55	57,55
розбіжності пояснюються забезпе можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
Затрат										
1	обсяг видатків	0,00	13 971 600,00	13 971 600,00	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	57,55	57,55
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
Продукту										
2	кількість заходів (укладених договорів)	0	1	1	0	1	1	0	100	100
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
Ефективності										
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	13 971 600,00	13 971 600,00	0,00	8 040 000,00	8 040 000,00	0,00	57,55	57,55
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
Якості										
4	відсоток проведення заходів до запланованих	0	100	100	0	100	100	0	100	100
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
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 Харківської області	0	107 563 194	107 563 194	0	35 002 248	35 002 248	0	32,54	32,54
розбіжності пояснюються забезпе можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
Затрат										
1	обсяг видатків	0	107 563 194	107 563 194	0	35 002 248	35 002 248	0,00	32,54	32,54
Продукту										
2	кількість заходів (укладених договорів)	0	1	1	0	11	11	0	1 100	1 100

	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	0,00	0,00	0,00	3 182 023,00	3 182 023,00	0,00	0,00	0,00
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	Якості									
4	відсоток проведення заходів до запланованих	0	100	100	0	100	100	0	100	100
5	Придбання броньованих машин для підготовки ґрунту з комплектом навісного обладнання для забезпечення робіт з метою проведення гуманітарного розмінування	0	0	0	0	19 800 000	19 800 000	0	0	0
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	Затрат									
1	обсяг видатків	0	0	0	0	19 800 000	19 800 000	0	0	0
	Продукту									
2	кількість заходів (укладених договорів)	0	0	0	0	1	1	0	0	0
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0	0	0	0	39 600 000	39 600 000	0	0	0
	Якості									
4	відсоток проведення заходів до запланованих	0	0	0	0	100	100	0	0	0
6	Для забезпечення військових частин матеріально-технічними та іншими ресурсами і майном	0	0	0	0	128 910 000	128 910 000	0	0	0
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	Затрат									
1	обсяг видатків	0	0	0	0	128 910 000	128 910 000	0	0	0
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	Продукту									
2	кількість заходів (укладених договорів)	0	0	0	0	6	6	0	0	0
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0	0	0	0	21 485 000	21 485 000	0	0	0
не можливість проведення оцінки показників порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлена відсутністю фінансування програми у попередньому році за завданнями 2023 року										
	Якості									
4	відсоток проведення заходів до запланованих	0	0	0	0	100	100	0	0	0

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ п/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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</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; за КПК 1218240 СФ станом на 01.01.2024 відсутня дебіторська і кредиторська заборгованість, на звітну дату кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська заборгованість складає у сумі 19800000 грн (попередня оплата, згідно умов договору у рамках Програми територіальної оборони Харківської області на 2022-2025 роки).*

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**



Інеса КОВАЛЬОВА

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

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

## 4. Мета бюджетної програми:

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

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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	0,00	39 664 764,00	39 664 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39 664 764,00	-39 664 764,00
1	<i>Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів</i>	0,00	39 664 764,00	39 664 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39 664 764,00	-39 664 764,00

фінансування не відбулося

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень

гривень



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										
1	Затрат	0,00	39 664 764,00	39 664 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39 664 764,00	-39 664 764,00
згідно з умовами договорів поставки заплановані на 2025 рік										
	Продукту									
2	обсяг видатків	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5,00	-5,00
згідно з умовами договорів поставки заплановані на 2025 рік										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	7 932 953,00	7 932 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 932 953,00	-7 932 953,00
згідно з умовами договорів поставки заплановані на 2025 рік										
	Якості									
4	рівень виконання	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
згідно з умовами договорів поставки заплановані на 2025 рік										

гривень

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

№ 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
1	Видатки(надані кредити)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів										
фінансування не відбулося										
	Затрат	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
фінансування не відбулося										
2	Продукту	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
кількість заходів										
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										

№ 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
		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1	2	X	0,00	0,00	0,00	X	X
1.	<b>Надходження всього:</b>	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				X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>						

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

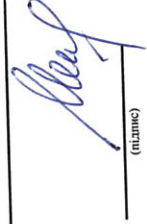
корисності бюджетної програм

бюджетна програма корисна для 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

