

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

1. **( 2700000 )** Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради  
(КПКВК ДБ( МБ)) (найменування головного розпорядника )
2. **( 2710000 )** Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради  
(КПКВК ДБ( МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **(2717640) (0470)** Заходи з енергозбереження  
(КПКВК ДБ( МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:  
Підвищення енергоефективності використання енергетичних ресурсів та скорочення енергетичних витрат в господарстві міста
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:  
5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

(тис грн.)

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Видатки (надані кредити)	176,600	0,000	176,600	173,041	0,000	173,041	-3,559	0,000	-3,559
	в т.ч.									
1.1.	Відшкодування половини відсоткової ставки банку за кредитами населення на енергозберігаючі заходи	27,00	0,000	27,000	23,45	0,000	23,451	-3,549	0,000	-3,549
1.2.	Програмне забезпечення для моніторингу та аналізу споживання енергоресурсів	39,60	0,000	39,600	39,60	0,000	39,600	0,000	0,000	0,000
1.3.	Відзначення «Дня енергії»	60,00	0,000	60,000	59,99	0,000	59,990	-0,010	0,000	-0,010
1.4.	Просвітницька кампанія щодо освідомленості населення про енергозбереження та енергоефективність	50,00	0,000	50,000	50,00	0,000	50,000	0,000	0,000	0,000

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: **Відхилення видатків пов'язані із різницею у кількості запланованих та наданих кредитів банками**

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: залишок надходжень відсутній				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: відхилень не має				
3.	Залишок на кінець року	X		X
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	X		X
3.2.	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: надходження спеціального фонду відсутні				

## 5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Напрямок використання бюджетних коштів (1)</b>										
<b>Відшкодування половини відсоткової ставки банку за кредитами населення на енергозберігаючі заходи</b>										
1	<b>затрат</b>									
	Часткова компенсація відсоткової ставки (відшкодування половини відсоткової ставки) за кредитами фізичним особам на енергозберігаючі заходи	27,000		27,000	23,451		23,451	-3,549		-3,549
	Частка розміру компенсації від відсоткової ставки	0,5		0,5	0,5		0,5	0,0		0,0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіженість показників пояснюється з можливістю фінансування державою заходів програми. Укладення договорів банківськими установами у 2019 році розпочалось з травня. Крім того, відсотки нараховуються на залишки по тілу кредитів.</i>										
2	<b>продукту</b>									
	Кількість громадян, які отримали відшкодування (компенсацію) відсотків за наданими кредитами на заходи енергозбереження, осіб	11		11	23		23	12		12
	Очікувана сума кредитних коштів від банківських установ, які будуть отримані населенням, тис.грн.	300,00		300,00	672,87		672,87	372,87		372,87
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: збільшено можливості фінансування державою заходів програми у 2019 році</i>										
3	<b>ефективності</b>									
	Середній обсяг відшкодувань по кожному кредиту в рік на одну особу, грн.	24584,5		24584,5	1019,6		1019,6	-23565,0		-23565,0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розміри кредитів не є визначеними можуть коливатись і залежать від потреб громадян, що їх отримали. Крім того, відсотки нараховуються на залишки по якості</i>										
4	<b>якості</b>									
	Відсоток населення, що долучився до програми, %	0,003		0,003	0,008		0,008	0,005		0,005
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: збільшено можливості фінансування державою заходів програми у 2019 році, відповідно збільшилась кількість осіб, що отримали кредитування</i>										
<b>Програмне забезпечення для моніторингу та аналізу споживання енергоресурсів</b>										
1	<b>затрат</b>									
	Оплата послуг з оброблення даних та за користування пакетом програмних засобів "Енергоплан", тис.грн.	39,600		39,600	39,600		39,600	0,000		0,000
	Загальна кількість об'єктів бюджетної сфери (бюджетні організації міста), од.	144		144	144		144	0		0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні</i>										
2	<b>продукту</b>									
	Кількість будівель бюджетних організацій, по яким проводиться моніторинг споживання енергоресурсів	250		250	250		250	0		0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні</i>										
3	<b>ефективності</b>									
	Середньорічна вартість послуги в розрахунку на одну бюджетну установу, по якій ведеться моніторинг засобами "Енергоплан", грн.	158,4		158,4	158,4		158,4	0,0		0,0
	Зменшення споживання теплової енергії бюджетними організаціями в порівнянні з минулим роком, Гкал	3267,7		3267,7	8817,3		8817,3	5549,6		5549,6
	Зменшення споживання електричної енергії бюджетними організаціями в порівнянні з минулим роком, тис.Квт.год.	248,6		248,6	812,9		812,9	564,3		564,3
	Зменшення споживання води бюджетними організаціями в порівнянні з минулим роком, м3	6,1		6,1	5,0		5,0	-1,1		-1,1
	Зменшення споживання природного газу бюджетними організаціями в порівнянні з минулим роком, м3	37,7		37,7	54,7		54,7	17,0		17,0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зміна показників споживання енергії пов'язана з погодними умовами (теплою температурою в останні місяці 2019 року) і не може бути пов'язана з програмою моніторингу споживання енергії. Програмний продукт може лише акцентувати увагу на "проблемних точках" для визначення та прийняття подальших рішень.</i>										
4	<b>якості</b>									
	Відсоток бюджетних організацій, по яким проводиться моніторинг споживання енергоресурсів, %									
	теплова енергія	6		6	28,70		28,70	22,70		22,70
	електроенергія	4		4	16,30		16,30	12,30		12,30
	водопостачання	2		2	17,70		17,70	15,70		15,70

	природній газ	0,1		0,1	23,90		23,90	23,80		23,80
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зміна показників споживання енергії пов'язана з погодними умовами (теплою температурою в останні місяці 2019 року) і не може бути пов'язана з програмою моніторингу споживання енергії. Програмний продукт може лише акцентувати увагу на "проблемних точках" для визначення та прийняття подальших рішень.										
<b>Відзначення «Дня енергії»</b>										
1	затрат									
	Витрати на організацію Місцевого Дня Енергії, тис.грн.	60,000		60,000	59,990		59,990	-0,010		-0,010
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: касові видатки відповідають фактичній потребі										
2	продукту									
	Кількість проведених культурно-масових заходів, од.	5		5	8		8	3		3
	Кількість закладів, які візьмуть участь у заході, од.	40		40	26		26	-14		-14
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Фактично до проведення заходів з відзначення Дня енергії залучено 26 установ. В період з 5 до 12 червня 2019 р. у м. Черкаси відбувалися просвітницькі заходи										
3	ефективності									
	Середня вартість проведення заходу в розрахунок на один заклад, грн.	1500,0		1500,0	2307,3		2307,3	807,3		807,3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Фактично до проведення заходів з відзначення Дня енергії залучено 26 установ. В період з 5 до 12 червня 2019 р. у м. Черкаси відбувалися просвітницькі										
4	якості									
	Відсоток закладів, які візьмуть участь у заході (%)	100		100	65		65	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Фактично до проведення заходів з відзначення Дня енергії залучено 26 установ. В Програма заходів була скоригована по заявкам організації, що були запрошені та виявили бажання долучитись до заходу										
<b>Просвітницька кампанія щодо освідомленості населення про енергозбереження та енергоефективність</b>										
1	затрат									
	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції (тис.грн.)	50,000		50,000	50,000		50,000	0,000		0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
2	продукту									
	Кількість виготовленої презентаційно-інформаційної продукції (од.)	1000		1000	1000		1000	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
3	ефективності									
	Середня вартість виготовлення 1 одиниці презентаційно-інформаційної продукції, грн.	50,0		50,0	50,0		50,0	0,0		0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
4	якості									
	Відсоток виготовлені презентаційно-інформаційної продукції продукції до потреби	100		100	100		100	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам, бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.										

## 5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

тис.грн

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Видатки (надані кредити)	231,43		231,43	159,32		159,32	-72,11		-72,11

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: зменшення обсягів проведених видатків у звітному році пояснюється з обмеженими можливостями міського бюджету

в т.ч.

Напрямок використання бюджетних коштів, тис.грн

**Відшкодування половини відсоткової ставки банку за кредитами населення на енергозберігаючі заходи**

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: Пов'язано з можливостями фінансування як з державного так і міського бюджету: зменшення обсягів проведених видатків у звітному році пояснюється обмеженими можливостями міського бюджету, що в свою чергу впливає на зменшення відповідних результативних показників

1	затрат									
	Часткова компенсація відсоткової ставки (відшкодування половини відсоткової ставки) за кредитами фізичним особам на енергозберігаючі	56,679		56,679	23,451		23,451	-33,229		-33,229
	Частка розміру компенсації від відсоткової ставки	0,5		0,5	0,5		0,5	0,0		0,0
2	продукту									
	Кількість громадян, які отримали відшкодування (компенсацію) відсотків за наданими кредитами на заходи енергозбереження, осіб	45		45	23		23	-22		-22
	Очікувана сума кредитних коштів від банківських установ, які будуть отримані населенням, тис.грн.	1478,45		1478,45	672,87		672,87	-805,58		-805,58
3	ефективності									
	Середній обсяг відшкодувань по кожному кредиту в рік на одну особу, грн.	1259,24		1259,24	1019,59		1019,59	-239,65		-239,65
4	якості									
	Відсоток населення, що долучився до програми, %	0,016		0,016	0,008		0,008	-0,008		-0,008

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: зменшення обсягів проведених видатків у звітному році пояснюється обмеженими можливостями міського бюджету, що в свою чергу впливає на зменшення відповідних результативних показників

**Програмне забезпечення для моніторингу та аналізу споживання енергоресурсів**

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: збільшення/зменшення відсутні

1	затрат									
	Оплата послуг з оброблення даних та за користування пакетом програмних засобів "Енергоплан", тис.грн.	39,600		39,600	39,600		39,600	0,000		0,000
	Загальна кількість об'єктів бюджетної сфери (бюджетні організації міста), од.	144		144	144		144	0		0
2	продукту									
	Кількість будівель бюджетних організацій, по яким проводиться моніторинг споживання енергоресурсів	0		0	250		250	250		250
3	ефективності									
	Середньорічна вартість послуги в розрахунку на одну бюджетну установу, по якій ведеться моніторинг засобами "Енергоплан", грн.	275,0		275,0	158,4		158,4	-116,6		-116,6
	Зменшення споживання теплової енергії бюджетними організаціями в порівнянні з минулим роком, Гкал	13103,8		13103,8	8817,3		8817,3	-4286,5		-4286,5

	Зменшення споживання електричної енергії бюджетними організаціями в порівнянні з минулим роком, тис.Квт.год.	1019,4		1019,4	812,9		812,9	-206,5		-206,5
	Зменшення споживання води бюджетними організаціями в порівнянні з минулим роком, м3	37,0		37,0	5,0		5,0	-32,0		-32,0
	Зменшення споживання природного газу бюджетними організаціями в порівнянні з минулим роком, м3	846,6		846,6	54,7		54,7	-791,9		-791,9
4	<b>якості</b>									
	Відсоток бюджетних організацій, по яким проводиться моніторинг споживання енергоресурсів, %									
	теплова енергія	28,7		28,7	28,70		28,70	0,00		0,00
	електроенергія	17,0		17,0	16,30		16,30	-0,70		-0,70
	водопостачання	11,6		11,6	17,70		17,70	6,10		6,10
	природний газ	3,6		3,6	23,90		23,90	20,30		20,30

*Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: зміна показників споживання енергії пов'язана з погодними умовами (теплою температурою в останні місяці 2019 року) і не може бути пов'язана з програмою моніторингу споживання енергії. Програмною продуктом може лише акцентувати увагу на "проблемних точках" для визначення та прийняття подальших рішень. Крім того, за зазначеними показниками економії зазначається зменшення споживання в порівнянні з минулим періодом. Тобто 2018 до 2017 року та 2019 до 2018 року. Зменшення споживання пов'язується з проведенням енергоефективних заходів по об'єктам бюджетної сфери, зокрема в рамках програми ПСЕР.*

#### **Відзначення «Дня енергії»**

*Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: пов'язується з розширенням заходів Програми проведення днів енергії*

1	<b>затрат</b>									
	Витрати на організацію Місцевого Дня Енергії, тис.грн.	30,550		30,550	59,990		59,990	29,440		29,440
2	<b>продукту</b>									
	Кількість проведених культурно-масових заходів, од.	5		5	8		8	3		3
	Кількість закладів, які візьмуть участь у заході, од.	40		40	26		26	-14		-14
3	<b>ефективності</b>									
	Середня вартість проведення заходу в розрахунку на один заклад, грн.	1500,0		1500,0	2307,3		2307,3	807,3		807,3
4	<b>якості</b>									
	Відсоток закладів, які візьмуть участь у заході (%)	100		100	65		65	0		0

*Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: пов'язується з розширенням заходів Програми проведення днів енергії. Фактично до проведення заходів з відзначення Дня енергії залучено 26 установ, але програма заходів була суттєво розширена.*

#### **Просвітницька кампанія щодо освідомленості населення про енергозбереження та енергоефективність**

*Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: збільшення/зменшення відсутні*

1	<b>затрат</b>									
	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції (тис.грн.)	50,000		50,000	50,000		50,000	0,000		0,000
2	<b>продукту</b>									
	Кількість виготовленої презентаційно-інформаційної продукції (од.)	1000		1000	1000		1000	0		0
3	<b>ефективності</b>									
	Середня вартість виготовлення 1 одиниці презентаційно-інформаційної продукції,	50,0		50,0	50,0		50,0	0,0		0,0
4	<b>якості</b>									
	Відсоток виготовлені презентаційно-інформаційної продукції	100		100	100		100	0		0

*Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: з: відхилення відсутні.*

**Проведення енергоаудитів будівель бюджетних установ**

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: **у звітному році не проводились заходи з проведення енергоаудиту**

1	<b>заграт</b>									
	Оплата послуг з проведення енергоаудитів будівель бюджетних установ, тис.грн.	54,600		54,600	0,000		0,000	-54,600		-54,600
	загальна кількість установ, в яких необхідно провести енергоаудит протягом дії Програми	20		20	0		0	-20		-20
2	<b>продукту</b>									
	Кількість будівель бюджетних установ, в яких планується провести енергоаудит	3		3	0		0	-3		-3
3	<b>ефективності</b>									
	Середня вартість проведення енергоаудитів будівель бюджетних установ, тис.грн.	18,2		18,2	0,0		0,0	-18,2		-18,2
4	<b>якості</b>									
	Відсоток будівель, в яких планується провести енергоаудит в поточному році до потреби	15		15	0		0	-15		-15

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: **з у звітному році не проводились заходи з проведення енергоаудиту**

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

тис.грн

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 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>	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма 1)						
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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма 2)						
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:

**Порушень по програмі за звітний період не виявлено.**

5.7. Стан фінансової дисципліни:

**Станом на 01.01.2019 року та станом на 01.01.2020 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.**

6 **Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми:

**Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.**

ефективності бюджетної програми:

**В цілому задання бюджетної програми за звітний рік виконано в повному обсязі. Бюджетні кошти використані за призначенням та в повному обсязі. Касові видатки склали 100 % від затвердженого обсягу бюджетних коштів.**

корисності бюджетної програми:

**Заходи програми сприяють створенню позитивного іміджу міста, залученню інвестицій в економіку та розвитку підприємництва у місті**

довгострокових наслідків бюджетної програми:

**Реалізація заходів Програми сприяє збільшенню можливостей для місцевого підприємництва, розвитку міжнародної співпраці, залученню інвестицій до пріоритетних сфер діяльності**

Головний бухгалтер департаменту

(підпис)

І. А. Битяк

(підпис та прізвище)