

Наш

Додаток 1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2021 року

- 1. 1200000 Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації (КПКВК МБ; (найменування головного розпорядника)
- 2. 1210000 Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації (КПКВК МБ; (найменування відповідального виконавця)
- 3. 1217370 Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій (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
1217370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	x	x	x
	Завдання			
1	співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельними кооперативами на проведення енергоефективних заходів"	289,4		
2	"Відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016-2020 роки"			110,6*
3	"Виконання заходів з капітального ремонту житлових будинків"		187,2*	
	Середній результат оцінки програми			187,6

¹Зазначаються 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 2	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	"Відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016-2020 роки"	Зменшення кількості кредитних договорів у порівнянні з попереднім роком пов'язано зі змінами до постанови Кабінету Міністрів України № 1056 від 17.10.2011, щодо надання компенсації Державою за енергоефективним кредитом – тільки домогосподарства, ОСББ та ЖБК мають право на компенсацію від Держави, що вплинуло на кількість виданих кредитів і використання коштів згідно обласної програми відшкодування відсотків та закінченням терміну дії програми в 2020 році

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник директора Департаменту-начальник управління житлово-комунального господарства

Тетяна КОКОРИНА (ініціали та прізвище)

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 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.	1217370 (КТПКВК МБ(код))	0490 (КФКВК)	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Здійснення заходів із збереження житлового фонду та енергозбереження

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.	Видатки (надані кредити)	1882,905	3283,914	5166,819	1532,013	2862,130	4394,143	-350,892	-421,784	-772,676
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: <i>необхідність дотримання Порядку використання коштів обласного бюджету, передбачених на реалізацію Програми стимулювання об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів Харківської області до впровадження енергоефективних технологій на 2016 – 2020 роки; необхідність дотримання Порядку використання коштів обласного бюджету, передбачених на реалізацію Програми відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016-2020 роки; економія коштів при проведенні публічних закупівель та при виконанні робіт</i>										
	в т. ч.									
1.1	відшкодування частини суми кредиту, залученого об'єднаннями співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельними кооперативами на проведення енергоефективних заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	1500,000		1500,000	1491,477		1491,477	-8,523	0,000	-8,523
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: <i>відхилення касових видатків пояснюється тим, що залишок коштів в обсязі 8,523 тис. грн був менший від необхідної суми для відшкодування за кредитним договором та відповідно до умов договорів про взаємодію, укладених з уповноваженими банками згідно із Порядком використання коштів обласного бюджету, передбачених на реалізацію Програми стимулювання об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів Харківської області до впровадження енергоефективних технологій на 2016 – 2020 роки, затвердженим рішенням Харківської обласної ради від 14 квітня 2016 року № 118-VII (зі змінами), не міг бути профінансований</i>										
1.2	відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016-2020 роки	382,905		382,905	40,536		40,536	-342,369		-342,369
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: <i>Зменшення кількості кредитних договорів у порівнянні з попереднім роком пов'язано зі змінами до постанови Кабінету Міністрів України № 1056 від 17.10.2011, щодо надання компенсації Державою за енергоефективним кредитом – тільки домогосподарства, ОСББ та ЖБК мають право на компенсацію від Держави, що вплинуло на кількість виданих кредитів і використання коштів згідно обласної програми відшкодування відсотків та закінченням терміну дії програми в 2020 році</i>										

1.3	виконання заходів з капітального ремонту житлових будинків		3283,914	3283,914		2862,130	2862,130	0,000	-421,784	-421,784
-----	--	--	----------	----------	--	----------	----------	-------	----------	----------

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: *економія коштів при проведенні публічних закупівель та при виконанні робіт*

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

2.	Надходження	3283,914	2862,130	-421,784
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	3283,914	2862,130	-421,784

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: *відхилення відсутні*

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 напрямом 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
Завдання 1 "Відшкодування частини суми кредиту, залученого об'єднаннями співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельними кооперативами на проведення енергоефективних заходів"										
1.	затрат									
	обсяг видатків на відшкодування частини суми кредиту	1 500,000	-	1 500,000	1 491,477		1 491,477	-8,523	-	-8,523
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>відхилення показника пояснюється тим, що залишок коштів в обсязі 8,523 тис. грн був менший від необхідної суми для відшкодування за кредитним договором та відповідно до умов договорів про взаємодію, укладених з уповноваженими банками згідно із Порядком використання коштів обласного бюджету, передбачених на реалізацію Програми стимулювання об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів Харківської області до впровадження енергоефективних технологій на 2016 – 2020 роки, затвердженим рішенням Харківської обласної ради від 14 квітня 2016 року № 118-VII (зі змінами), не міг бути профінансований</i>										
2.	продукту									
	кількість укладених кредитних договорів, за якими необхідно відшкодувати частину суми кредиту	32	0	32	24		24	-8	0	-8
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>відхилення показника пояснюється залученням частиною ОСББ кредитів для придбання більш вартісного енергоефективного обладнання та/або матеріалів</i>										

3.	ефективності									
	середні витрати на відшкодування частини суми кредиту	46,875	0	46,875	62,145		62,145	15,270	0	15,270

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення показника пояснюється залученням частиною ОСББ кредитів для придбання більш вартісного енергоефективного обладнання та/або матеріалів, що обумовлює зменшення обсягу відшкодування з обласного бюджету частини сум таких кредитів.

4.	якості									
	темп зростання середньої суми відшкодування частини суми кредиту порівняно з попереднім роком	88		88	116		116	28	0	28

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення показника пояснюється залученням частиною ОСББ кредитів для придбання більш вартісного енергоефективного обладнання та/або матеріалів.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників : за результативним показником затрат досягнуто 99,4% виконання - максимально забезпечено використання коштів обласного бюджету, передбачених у 2020 році на реалізацію Програми стимулювання об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів Харківської області до впровадження енергоефективних технологій на 2016 – 2020 роки; недовиконання показника продукту пояснюється залученням частиною ОСББ кредитів для придбання більш вартісного енергоефективного обладнання та/або матеріалів, внаслідок чого одночасно забезпечено перевиконання показників ефективності та якості (понад 30%).

Завдання 2 "Відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016-2020 роки"

1.	затрат									
	обсяг видатків на відшкодування частини відсотків за кредитами	382,905		382,905	40,536		40,536	-342,369	0	-342,369

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості кредитних договорів у порівнянні з попереднім роком пов'язано зі змінами до постанови Кабінету Міністрів України № 1056 від 17.10.2011, щодо надання компенсації Державою за енергоефективним кредитом – тільки домогосподарства, ОСББ та ЖБК мають право на компенсацію від Держави, що вплинуло на кількість виданих кредитів і використання коштів згідно обласної програми відшкодування відсотків та закінченням терміну дії програми в 2020 році

2.	продукту									
	кількість укладених кредитних договорів, за якими необхідно відшкодувати частину суми кредиту	82		82	82		82	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні

3.	ефективності									
	середні витрати на відшкодування частини суми кредиту	4,67	0	4,670	0,494	0	0,494	-4,176	0	-4,176

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відмінна динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів обумовлена зменшенням кількості кредитів, їх вартості та закінченням терміну дії програми до 2020 року

4.	якості									
	рівень виконання	100		100	100		100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників : за результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості всередньому досягнуто 100% виконання; відшкодування 15% річної ставки за отриманими кредитами здійснено в повному обсязі, що підлягали відшкодуванню згідно із Порядком використання коштів обласного бюджету, передбачених на реалізацію Програми відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016 – 2020 роки, затвердженої рішенням II сесії Харківської обласної ради VII скликання від 17 грудня 2015 року № 14-VII (зі змінами)

Завдання 3 "Виконання заходів з капітального ремонту житлових будинків"

1.	затрат									
	обсяг видатків на капітальний ремонт		3283,914	3283,914		2862,130	2862,130		-421,784	-421,784

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються економією коштів при проведенні публічних закупівель та при виконанні робіт</i>										
2.	продукту									
	кількість об'єктів, на які планується провести капітальний ремонт		4	4		4	4		0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні</i>										
3.	ефективності									
	середні витрати на проведення одного заходу		820,979	820,979		715,532	715,532		-105,447	-105,447
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: <i>розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються економією коштів при проведенні публічних закупівель та при виконанні робіт</i>										
4.	якості									
	рівень виконання		100	100		100	100		0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників : <i>за результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості досягнуто 100% виконання; заплановані роботи виконані в повному обсязі; розбіжності пояснюються економією коштів при проведенні публічних закупівель та при виконанні робіт</i>										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N 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): Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	4065,863	0	4065,863	1 532,013	2862,13	4394,143	-62,3		8,1
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: <i>збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року обумовлено відсутністю фінансування програми у попередньому році за окремими завданнями</i>										
	в т. ч.									
	Завдання I Відшкодування частини суми кредиту, залученого об'єднаннями співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельними кооперативами на проведення енергоефективних заходів	4 065,863		4 065,863	1 491,477		1 491,477	-63,3		-63,3
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: <i>у 2020 році видаєтки для виконання зазначеного завдання програми зменшені відповідно до втрати попиту з боку ОСББ та ЖБК області на "теплі" кредити</i>										
1.	затрат									
	обсяг видатків на відшкодування частини суми кредиту	4 065,863		4 065,863	1 491,477		1 491,477	-63,3		-63,3
2.	продукту									
	кількість укладених кредитних договорів, за якими необхідно відшкодувати частину суми кредиту	76		76	24		24	-68,4		-68,4
3.	ефективності									
	середні витрати на відшкодування частини суми кредиту	53,498		53,498	62,145		62,145	16,2		16,2

4.	якості								
	темп зростання середньої суми відшкодування частини суми кредиту порівняно з попереднім роком	88		88	116		116	31,8	31,8

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: *зменшення результативних показників затрат та продукту у порівнянні з попереднім періодом пов'язане із зменшенням обсягу видатків передбачених в обласному бюджеті на реалізацію Програми стимулювання об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, житлово-будівельних кооперативів Харківської області до впровадження енергоефективних технологій на 2016 – 2020 роки, зростаюча динаміка за результативними показниками ефективності та якості пояснюється залученням частиною ОСББ кредитів для придбання більш вартісного енергоефективного обладнання та/або матеріалів.*

	Завдання 2 "Відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016-2020 роки"				40,536		40,536		
--	--	--	--	--	--------	--	--------	--	--

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 2019 році Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу харківської обласної державної адміністрації не був розпорядником бюджетних коштів, що виділялись для реалізації Програми відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016-2020 роки*

1.	затрат								
	обсяг видатків на відшкодування частини відсотків за кредитами				40,536		40,536		
2.	продукту								
	кількість укладених кредитних договорів, за якими необхідно відшкодувати частину суми кредиту				82		82		
3.	ефективності								
	середні витрати на відшкодування частини суми кредиту				0,494		0,494		
4.	якості								
	рівень виконання				100		100		

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: *відсутні дані за попередній період для визначення динаміки показників (у 2019 році Департамент житлово-комунального господарства та паливно-енергетичного комплексу харківської обласної державної адміністрації не був розпорядником бюджетних коштів, що виділялись для реалізації Програми відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016-2020 роки)*

	Завдання 3 "Виконання заходів з капітального ремонту житлових будинків"				2 862,130		2 862,130		
--	--	--	--	--	-----------	--	-----------	--	--

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 2019 році видатки для виконання зазначеного завдання програми не передбачались*

1.	затрат								
	обсяг видатків				2 862,130		2 862,130		
2.	продукту								
	кількість об'єктів, на яких планується капітальний ремонт				4		4		
3.	ефективності								
	середні витрати на проведення одного заходу				715,532		715,532		
4.	якості								
	рівень виконання				100		100		

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: *відсутні дані за попередній період для визначення динаміки показників (у 2019 році зазначене завдання не реалізувалось)*

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням	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 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						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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 реалізації інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій;*

довгострокових наслідків бюджетної програми: *бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки формує, реалізує та забезпечує державну політику у житлово- комунальному господарстві Харківської області , спрямовану на підвищення якості життя громадян.*

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



М.М. ПИЛЮГІНА
(ініціали/ініціал,
прізвище)