

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 1300000 (КПКВК ДБ (МБ)) Управління паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 1310000 (КПКВК ДБ (МБ)) Управління паливно-енергетичного комплексу Харківської обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 1317370 (КПКВК ДБ (МБ)) 0490 (КФКВК) Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Стимулювання населення до впровадження енергозберігаючих заходів направлених на підвищення енергоефективності шляхом запровадження механізму відшкодування з обласного бюджету частини відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської обласної на придбання енергоефективного обладнання та/або матеріалів.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	6 700	0	6 700	2 234,9	0	2 234,9	-4 465,1	0	-4 465,1
Відшкодування здійснюється згідно Програми, порядку використання коштів на реалізацію Програми та відповідних зведених реєстрів щомісяця протягом 12 місяців з моменту отримання кредиту у державному банку										
	в т. ч.									
1.1	Відшкодування відсотків	6 700	0	6 700	2 234,9	0	2 234,9	-4 465,1	0	-4 465,1

за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів									
Відшкодування здійснюється згідно Програми, порядку використання коштів на реалізацію Програми та відповідних зведених реєстрів щомісяця протягом 12 місяців з моменту отримання кредиту у державному банку									

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

(тис. грн.)

N 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			
	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				
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				

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів (Програма відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів, на 2016-2020 роки)</i>										
1.	затрат									
	<i>Обсяг видатків на відшкодування частини відсотків за кредитами</i>	6700	0	6700	2234,9	0	2234,9	-4465,1	0	-4465,1
<i>Головний фактор розбіжності між запланованими та досягнутими показниками пояснюється широким вибором програм направлених на відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням у м. Харків та у області, а також недостатністю коштів на реалізацію роботи державної програми «Теплі» кредити (згідно якої з державного бюджету відшкодовується до 35% тіла кредиту позичальникам), що є суттєвим фактором при прийнятті рішення позичальником про участь у обласній програмі. Окрім цього у звітному році до постанови Кабінету Міністрів України № 1056 від 17.10.2011 внесено зміни до умов надання компенсації Державою за енергоефективним кредитом – тільки домогосподарства, ОСББ та ЖБК мають право на компенсацію від Держави, що значно погіршило ситуацію для населення яке мешкає у багатоквартирних будинках та вплинуло на кількість виданих кредитів і використання коштів згідно обласної програми відшкодування відсотків.</i>										
2.	продукту									
	<i>... Кількість укладених кредитних договорів, за якими необхідно відшкодувати відсотки</i>	1 500	0	1 500	2 152	0	2 152	652	0	652
<i>Головний фактор позитивної розбіжності між запланованими та досягнутими показниками є стабільна робота обласної програми відшкодування відсотків на протязі 2017 – 2018 років з 100% забезпеченням коштів на її реалізацію, популяризації обласної програми та Державної програми «Теплі» кредити в цілому.</i>										

3.	ефективності									
	... Середні витрати на відшкодування частини відсотків за кредитами	1,8	0	1,8	3,7	0	3,7	1,9	0	1,9
<p>Позитивна розбіжність в показниках пояснюється тим, що середні витрати на відшкодування частини відсотків за кредитами були затверджені згідно Паспорту Програми на рівні середніх витрат показника попереднього року, ґрунтуючись на вартості енергозберігаючих матеріалів та обладнання у цінах 2017 року. Протягом реалізації програми у 2018 році відбулося значне підвищення цін, собівартості матеріалів та обладнання, що зумовило збільшення середньої суми кредиту.</p>										
4.	якості									
	... Питома вага кількості кредитних договорів, за якими у звітному році проведено погашення відсотків, до загальної кількості укладених договорів	100	0	100	96	0	96	-4	0	-4
<p>Причиною виникнення відхилення є невиконання обов'язкових вимог з боку позичальника, для здійснення відшкодування, а саме: надання несвоєчасно необхідних підтверджуючих документів до банківської установи, що свідчать про закінчення виконання робіт, на які надавався кредит. Головний розпорядник не впливає на термін надання позичальником відповідних документів до банківської установи.</p>										
<p>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</p>										
<p>Касові видатки становлять 2 234,9 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників програми, кошти використані за призначенням</p>										

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)	640,6	0	640,6	2 234,9	0	2 234,9	248,9	0	248,9

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року пов'язані з виконанням умов Програми відшкодування відсотків протягом 12 місяців з моменту отримання кредиту у державному банку та зі збільшенням у 2018 році середньої суми кредиту за рахунок підвищення цін на матеріали і обладнання

в т. ч.										
Відшкодування відсотків за кредитами, отриманими населенням Харківської області на впровадження енергозберігаючих заходів	640,6	0	640,6	2 234,9	0	2 234,9	248,9	0	248,9	

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року пов'язані з виконанням умов Програми відшкодування відсотків протягом 12 місяців з моменту отримання кредиту у державному банку та зі збільшенням у 2018 році середньої суми кредиту за рахунок підвищення цін на матеріали і обладнання. Зміни у структурі напрямів використання коштів не відбувалися.

1. затрат									
... Обсяг видатків на відшкодування частини відсотків за кредитами	640,6	0	640,6	2 234,9	0	2 234,9	248,9	0	248,9
2. продукту									
... Кількість укладених кредитних договорів, за якими необхідно відшкодувати відсотки	1341	0	1341	2 152	0	2 152	60,5	0	60,5
3. ефективності									
... Середні витрати на відшкодування частини відсотків за кредитами	2,5	0	2,5	3,7	0	3,7	48,0	0	48,0
4. якості									
... Питома вага кількості кредитних договорів, за якими у звітному році проведене погашення відсотків, до загальної кількості укладених	87	0	87	96	0	96	10,3	0	10,3

Позитивна динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів обумовлена збільшенням попиту серед населення та чітка тенденція до збільшення кількості кредитів та їх вартості, що свідчить про підвищення рівня довіри населення до держави, а також про те, що населення все частіше схильється до комплексного вирішення проблем енергозбереження

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x	-	-	-	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	-	-	-	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	-	-	-	x	x
	Запозичення до бюджету	x	-	-	-	x	x
	Інші джерела	x	-	-	-	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	-	-	-	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами	-	-	-	-	-	-
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1	-	-	-	-	-	-
2.2	Капітальні видатки з	x	-	-	-	x	x

утримання бюджетних установ						
-----------------------------	--	--	--	--	--	--

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є стимулювання населення до впровадження енергозберігаючих заходів направлених на підвищення енергоефективності

ефективності бюджетної програм: згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програм: зменшення споживання паливно-енергетичних ресурсів серед населення області

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Головний спеціаліст-бухгалтер



С. РУЗИНА
(підпис)

Євген Баранов

