Додаток
До Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2022 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 напрямами 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)	94000,000	0,000	94000,000	93800,000	0,000	93800,000	-200,000	0,000	-200,000
	в т.ч.									
1.1.	Послуги з права використання програмного забезпечення для моніторингу та аналізу споживання енергоресурсів	45000,00		45000,00	45000,00		45000,00	0,00		0,00
1.2.	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції	49000,00		49000,00	48800,00		48800,00	-200,00		-200,00
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: розбіжності пов'язані із залишками коштів по договору, що не могли бути спрогнозовані , використані або повернені наприкінці року										

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				

5.4. 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)	31,50		31,50	94,00		94,00	298,41		298,41

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 звязку з впровадженням посилених протиепідемічних заходів, пов'язаних із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19 в Україні, виконная окремих заходів програми е 2021 році було суттєво скорочено. При цьому, у звязку із введенням в Україні воєнного стану, а також відповідно до постанови Кабінету Міністрів України № 590 від 9 червня 2021 р., виконня окремих заходів програми у 2022 році було обмежено, видатки на фінансування заходів програми також***

в т.ч.

Напрям використання бюджетних коштів, тис.грн

Послуги з права використання програмного 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: ***у звязку з впровадженням посилених протиепідемічних заходів, пов'язаних із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19 в Україні.***

1	**затрат**									
	послуги з надання права використання програмного забезпечення для моніторингу та аналізу споживання енергоресурсів	31,50		31,50	45,00		45,00	142,86		142,86
2	**продукту**									
	кількість бюджетних організацій, по яким проводиться моніторинг споживання енергоресурсів, од.	105		105	150		150	143		143
3	**ефективності**									
	Середньорічна вартість послуги права використання програмного забезпечення для моніторингу та аналізу споживання енергоресурсів	31,50		31,50	45,00		45,00	142,86		142,86
4	**якості**									
	відсоток бюджетних організацій, охоплених моніторингом споживання енергоресурсів до запланованого, відс.	60		60	100		100	167		167

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: ***в зв'язку з обмеженим фінансуванням на виконання заходу програми у 2021 році, було скорочено кількість обєктів, що внесені до системи для здійснення моніторингу до 105***

Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукці

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: ***не передбачено кошти у міському бюджеті на реалізацію заходу у 2021 році***

1	**затрат**									
	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції	0,00		0,00	48,80		48,80	0		0
2	**продукту**									
	Кількість виготовленої презентаційно-інформаційної продукції (од.)	0		0	500		500	0		0
3	**ефективності**									
	Середня вартість виготовлення 1 одиниці презентаційно-інформаційної продукції.	0,0		0,0	97,6		97,6	0		0
4	**якості**									
	відсоток виготовленої презентаційно-інформаційної продукці до запланованого, відс.	0		0	100		100	0		0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: ***не передбачено кошти у міському бюджеті на реалізацію заходу у 2021 році***

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

тис.грн

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з уразуванням 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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	**Видатки бюджету розвитку всього:**	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							
	Напрям спрямування коштів (об`єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об`єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма 2)						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об`єкт) 1						
	Напрям 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:
Порушень по програмі за звітний період не виявлено.

5.7. *Стан фінансової дисципліни:* ***Станом на 01.01.2022 року та станом на 01.01.2023 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.***

6 ***Узагальнений висновок щодо:***

актуальності бюджетної програми: ***Програма залишається актуальною для реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.***

ефективності бюджетної програми: ***В цілому завдання бюджетної програми за звітний рік виконано частково. Бюджетні кошти використані за призначенням та в повному обсязі. Касові видатки склали 99,79 % від затвердженого обсягу бюджетних коштів.***

корисності бюджетної програми: ***Заходи програми сприяють підвищенню енергоефективності використання енергетичних ресурсів та скорочення енергетичних витрат в господарстві міста***

довгострокових наслідків бюджетної програми: ***Реалізація заходів Програми сприяє ефективному використанню паливно-енергетичних ресурсів, зменшення їх споживання, налагодженню ефективної системи енергоменеджменту, підвищенню культури споживання енергоресурсів***

Головний бухгалтер департаменту _____ **І. А. Битяк**

(підпис) (ініціали та прізвище)