

ЗВІТ **про огляд витрат державного бюджету**

у сфері житлово-комунального господарства

головний розпорядник коштів державного бюджету Міністерство розвитку громад територій та інфраструктури України.

Ціль проведення огляду витрат державного бюджету: підвищення ефективності та результативності використання кредитних коштів Міжнародного банку реконструкції та розвитку, залучених для поліпшення водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами.

I. Опис поточної ситуації

Інвестиційний проект «Другий проект розвитку міської інфраструктури» (далі – Проект) впроваджується відповідно до Угоди про позику між Україною та Міжнародним банком реконструкції та розвитку (далі – МБРР) від 26 травня 2014 року № 8391-UA на загальну суму (з урахуванням змін) – 277 096 078,10 дол. США та Угоди про позику Фонду чистих технологій (далі – ФЧТ) від 26 травня 2014 року № TF017112 на загальну суму (з урахуванням змін) – 49 471 665,27 дол. США.

Основна мета Проекту - підвищення якості та ефективності послуг з водопостачання, водовідведення й утилізації твердих побутових відходів у відібраних містах України.

Проект складається з таких частин:

Частина 1: покращення міської інфраструктури (інвестиційний компонент).

Здійснення вибраних інвестицій в реконструкцію та модернізацію пріоритетних об'єктів інфраструктури, визначених в Інвестиційних програмах Комунальних підприємств, зокрема в секторі водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами, що передбачає: (а) реконструкцію та модернізацію систем водопостачання; реконструкцію та модернізацію існуючих споруд очистки стічних вод та обробки осадів; постачання обладнання для систем очищення води, насосних станцій, експлуатації та технічного обслуговування, технічну підтримку, необхідну для підготовки детальних проектів та тендерної документації, а також нагляд за виконанням будівельних робіт; та (б) реконструкцію наявних та будівництво нових полігонів твердих побутових відходів.

Частина 2: зміцнення інституційної спроможності та розвиток соціально-економічного потенціалу (інституційний компонент).

Надання технічної допомоги для зміцнення на регіональному рівні спроможності муніципалітетів/органів місцевого самоврядування та комунальних підприємств здійснювати ефективну експлуатацію своїх інфраструктурних об'єктів і систем водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами, а також управління ними та для посилення політичного діалогу та розробки стратегій на

загальнодержавному рівні з метою підвищення якості обслуговування та рівня законодавчого регулювання.

Частина 3: управління Проектом.

Надання підтримки ЦГУП в управлінні Проектом та його впровадженні.

Частина 4: компонент реагування на надзвичайні ситуації (CERC).

Відповідно до доповнення № 4 до Угоди про позику МБРР №8391-UA від 21 липня 2023 року у рамках Проекту перерозподілено суми Позики МБРР на кожную категорію та, зокрема, частина коштів позики МБРР спрямовано на компонент реагування на надзвичайні ситуації (CERC).

Фінансування реалізації інвестиційного компоненту відбувається шляхом надання субкредитів з основних позик відповідно до вищезазначених угод про позику за договорами про субкредитування комунальним підприємствам учасникам Проекту. Фінансування реалізації компоненту реагування на надзвичайні ситуації передбачено шляхом надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на відновлення об'єктів критичної інфраструктури в рамках Проекту.

Беручи до уваги зазначене, підвищення якості та ефективності послуг з водопостачання, водовідведення й утилізації твердих побутових відходів у містах України може реалізовуватись за рахунок інших позабюджетних коштів, проте потребує підтримки держави з метою забезпечення належного рівня життя громадян України.

Комунальна галузь водопостачання та водовідведення потребує термінової модернізації та посилення інституційної спроможності, що у свою чергу, вимагає залучення значних фінансових ресурсів.

Законом України «Про Загальнодержавну цільову соціальну програму «Питна вода України» на 2022–2026 роки», яка була схвалена Верховною Радою України 21 лютого 2022 року у другому читанні та направлена на підпис Президенту України, передбачається можливість фінансування пріоритетних проектів для забезпечення людей питною водою, в тому числі і у сільській місцевості. В результаті даних заходів передбачалося досягнення вимог Державних санітарних норм та правил «Гігієнічні вимоги до води питної, призначеної для споживання людиною», а також реалізації проектів щодо будівництва, ремонту, реконструкції мереж водопостачання та водовідведення.

Відбудова комунального сектору водопостачання та водовідведення в Україні під час воєнного стану та післявоєнного відновлення має враховувати доступність водних ресурсів, вплив змін клімату, які спричиняють засухи і наводнення, і забезпечувати належний обсяг надання нових послуг з водопостачання та водовідведення, які є легкими в управлінні і обслуговуванні. Для забезпечення надання послуг водопостачання і водовідведення в нагальній/короткостроковій перспективі існує гостра потреба у подальшій фінансовій підтримці (субсидуванні) комунальних підприємств, що надають послуги водопостачання та водовідведення, доки вони не поновлять свою фінансову спроможність.

Основна мета впровадження інвестиційного Проекту - підвищення якості та надійності надання послуг й ефективності використання енергії комунальними підприємствами шляхом удосконалення їхнього інституційного потенціалу та інвестування робіт з відновлення та заміни пошкоджених систем водопостачання,

водовідведення та переробки твердих відходів, а також поліпшення екологічної ситуації територій за рахунок вирішення проблеми очищення стоків та безпечної утилізації твердих побутових відходів.

Реалізація інвестиційного Проекту відповідає основним засадам державної політики у сфері житлово-комунального господарства та імплементації національних стратегічних документів, зокрема:

1) Угоді про Асоціацію між Україною та ЄС: Директива Ради 91/271/ЄЕС «Про очистку міських стічних вод», Директива Ради 98/83/ЄС «Про якість води, призначеної для споживання людиною», Директива Європейського Парламенту та Європейської Ради 2020/2184 «Про якість води, призначеної для споживання людьми».

2) Указу Президента від 30 вересня 2019 року № 722/2019 «Про Цілі сталого розвитку України на період до 2030 року», а саме п. 6: забезпечення доступності та сталого управління водними ресурсами та санітарією.

3) Розпорядженню Кабінету Міністрів України від 09 грудня 2022 року № 1134-р «Про схвалення Водної стратегії України на період до 2050 року».

4) Закону України від 28 лютого 2019 року № 2697-VIII «Про Основні засади (стратегію) державної екологічної політики України на період до 2030 року».

5) Закону України від 12 січня 2023 року № 2887-IX «Про водовідведення та очищення стічних вод».

6) Плану дій Уряду на 2023, затвердженому розпорядженням Кабінету Міністрів України від 14 березня 2023 року № 221-р.

7) Закону України від 20 червня 2022 року № 2320-IX «Про управління відходами».

8) Постанові Кабінету Міністрів України від 04 березня 2004 року № 265 «Про затвердження Програми поводження з твердими побутовими відходами».

9) Угоді про позику між Україною та Міжнародним банком реконструкції та розвитку від 26 травня 2014 року № 8391-UA «Другий проект розвитку міської інфраструктури».

10) Угоді про позику Фонду чистих технологій) від 26 травня 2014 року № TF017112 «Другий проект розвитку міської інфраструктури».

Так, в рамках Проекту укладено субкредитні договори з: КП «Черкасиводоканал», КП «Харківводоканал», КП «МКПВ», КП «Коломияводоканал», ОКВП «Дніпро-Кіровоград», ПрАТ «АК «Київводоканал», КП «Тернопільводоканал», КП «Вінницяоблводоканал», КП «Житомирводоканал», КП «Нововолинськводоканал» (Інвестиційний компонент Проекту).

В рамках інвестиційного компоненту КП «Черкасиводоканал» укладено контракти на суму 12309000,00 доларів США для виконання:

Будівництво очисних споруд промивних вод на Дніпровській водоочисній станції
Будівництво очисних споруд промивних вод на Дніпровській водоочисній станції
Технічне переоснащення автоматизованої системи управління технологічними процесами (АСУТП) з використанням SCADA
Реконструкція головних каналізаційних колекторів по вул. Чигиринській та по вул. Гоголя (від вул. Добровольського до вул. Різдваної)

Лабораторне обладнання для покращення контролю якості води
Спеціалізована техніка - Кран автомобільний
Спеціалізована техніка - Автомобіль мулосос
Лабораторне обладнання для аналітичного контролю якості води
Лабораторне обладнання для експрес-аналізу якості води
Лабораторне обладнання для моніторингу мікробіологічних показників води
Автосамплер до газового хроматографа

В рамках інвестиційного компоненту КП «МКПВ» укладено контракти на суму 54433491,37 доларів США для виконання:

Передконтрактні послуги та технічний нагляд за будівництвом нового комплексу з переробки твердих побутових відходів з системою збору полігонного газу та виробництва електричної енергії в м. Дергачі Харківської області
Будівництво комплексу з переробки твердих побутових відходів з системою збору полігонного газу та виробництва електричної енергії в м. Дергачі Харківської області
Будівництво комплексу з переробки твердих побутових відходів з системою збору полігонного газу та виробництва електричної енергії в м. Дергачі Харківської області (Завершення Робіт)
Технічний нагляд за рекультиваційними роботами на існуючому полігоні
Закупівля Автомобіля самоскида, Автомобіля поливомийного, Автоцистерни, Вантажного автомобіля-бункеровоза з крюковим обладнанням (Хук-ліфтом)
Закупівля Фронтального навантажувача 6,0t та Фронтального навантажувача з додатковим обладнанням 3,2t
Закупівля 2 (двох) телескопічних навантажувачів
Закупівля первинного та вторинного подрібнювачів
Закупівля бульдозера
Рекультиваційні роботи на існуючому полігоні
Розробка проектної документації, стадія рекультиваційних робіт на існуючому полігоні

В рамках інвестиційного компоненту КП «Харківводоканал» укладено контракти на суму 30554300,00 доларів США для виконання:

Реконструкція каналізаційних очисних споруд та лінії обробки мулу в м. Харків
Передконтрактні послуги та технічний нагляд за реконструкцією каналізаційних очисних споруд та лінії обробки мулу в м. Харків
Коригування проектів на об'єкти будівництва та авторський нагляд
Заступник керівника команди консультантів РГУП
Інженер РГУП

Консультант з фінансового менеджменту РГУП
Консультант із закупівель РГУП
Керівник команди консультантів РГУП
Гідравлічне та зварювальне обладнання
Насосне обладнання
Самовсмоктувальні дизельні насоси, обладнання для геолокації та дослідження, важкі інструменти
Частотні перетворювачі, трансформатори та генератори
Юридичний радник
Обладнання для очисних споруд
Реконструкція очисних споруд стічних вод та мулу в м. Харків. Міські очисні споруди № 1. Комплекс "Харківводовідвід", вул. Біологічна, 1
Реконструкція очисних споруд стічних вод та мулу в м. Харків. Міські очисні споруди № 2. КП "Харківводовідведення", м. Харків, проспект Гагаріна, 354

В рамках інвестиційного компоненту КП «Коломияводоканал» укладено контракти на суму 3092250,00 доларів США для виконання:

Реконструкція водопровідних мереж та абонентських підключень (20км) та Будівництво водозабору та реконструкція двох резервуарів чистої води 6000м3
Розробка проектно-кошторисної документації на реконструкцію аварійних ділянок водопровідних мереж та абонентських підключень, реконструкцію двох РЧВ та встановлення будинкових лічильників води
Закупівля будинкових лічильників води, включаючи монтажні роботи

В рамках інвестиційного компоненту ОКВП «Дніпро-Кіровоград» укладено контракти на суму 49389242,00 доларів США для виконання:

Проектування, постачання та монтаж: "Дніпровська водоочисна станція - Реконструкція"
Проектування, постачання та монтаж: "Насосні станції водопроводу"
Проектування, постачання та монтаж: "Насосні станції каналізації"
Проектування, постачання та монтаж: "Каналізаційні очисні споруди м.Кіровоград - Реконструкція"
Проектування, постачання та монтаж: "Система автоматизації і диспетчеризації"
Передконтрактні послуги та послуги з технічного нагляду протягом виконання контрактів на проектування, постачання та монтаж
Реконструкція мереж водопостачання та водовідведення міста Кіровоград
Закупівля лабораторного обладнання (вода та стічні води)

Закупівля колісного екскаватора та 4-х (чотирьох) екскаваторів-навантажувачів

Закупівля спецавтотранспорту: автокран, каналопромивочна машина, 5 (п'ять) вакуумних машин, 10 (десять) вантажопасажирських автомобілів, 4 (чотири) мікроавтобуси, вантажопасажирський автомобіль – електротехнічна лабораторія, вантажопасажирський автомобіль - діагностична лабораторія водопостачання, сідловий тягач, напівпричіп

В рамках інвестиційного компоненту ПрАТ «АК «Київводоканал» укладено контракти на суму 11557000,00 доларів США для виконання:

Реконструкція насосних станцій I-го підйому Дніпровської водопровідної станції з впровадженням енергозберігаючого обладнання та частотного регулювання з водозабірними спорудами

Реконструкція насосної водопровідної станції третього підйому Деснянської водопровідної станції з впровадженням енергозберігаючого обладнання та частотного регулювання, реконструкція енергогосподарства НС "Крутогірна" з заміною насосного обладнання у м. Києві

Модернізація підвищувальних станцій з установкою енергоефективного насосного обладнання з частотним регулюванням

В рамках інвестиційного компоненту КП «Тернопільводоканал» укладено контракти на суму 29084000,00 доларів США для виконання:

Реконструкція каналізаційних очисних споруд з будівництвом цеху обробки мулу

Будівництво станції знезалізнення води на майданчику насосної станції (III підйому) в м. Тернополі та реконструкція станції знезалізнення води Тернопільського водозабору

Реконструкція Тернопільського та В. Івачівського водозаборів

Впровадження системи автоматизації та диспетчеризації ВНС, КНС, КОС та мереж водопостачання

Оптимізація системи подачі і розподілу води та стоків, включаючи заміну та санацію мереж водопостачання та водовідведення

Передконтрактні послуги і технагляд для DS&I та S&I

Модернізація каналізаційних насосних станцій № 7, 9

Закупівля обладнання для хіміко-бактеріологічної лабораторії питної води та лабораторії водовідведення

Закупівля двох екскаваторів середньої потужності та одного екскаватора малої потужності

Закупівля каналопромивочного та асенізаційного автомобілів

В рамках інвестиційного компоненту КП «Вінницяоблводоканал» укладено контракти на суму 16075910,00 доларів США для виконання:

Реконструкція магістральної мережі водопостачання м. Вінниця (на ділянці від вул. Пирогова до вул. Лебединського)
Будівельний нагляд за Реконструкція магістральної мережі водопостачання м. Вінниця (на ділянці від вул. Пирогова до вул. Лебединського)
Передконтрактні послуги, попереднє проектування і підготовка тендерної документації (технічні специфікації, відомості обсягів робіт і креслення) для: реконструкції мереж водопостачання та водовідведення; реконструкції станцій водопостачання №2 і №3
Закупівля 2-х(двох) екскаваторів - навантажувачів
Закупівля 2-х(двох) вантажних автомобілів з краном - маніпулятором
Закупівля 7-х(сімох) каналопромивочних та мулососних автомобілів

В рамках інвестиційного компоненту КП «Житомирводоканал» укладено контракти на суму 48330300,00 доларів США для виконання:

Реконструкція каналізаційних очисних споруд (включаючи заміну механічного та електричного обладнання та каналізаційних мереж)
Реконструкція насосних станцій водопроводу та водоочисної станції
Реконструкція водопровідних мереж
Технічний нагляд реконструкції КОС, реконструкції водоочисної станції, насосних станцій водопроводу та мереж водопостачання м.Житомир
Гідрравлічний аналіз та побудова моделі міської системи водопостачання, підготовка попередніх проектів та робочої документації на реконструкцію міських мереж водопостачання, підготовка попередніх проектів насосних станцій водопроводу та водоочисної станції

В рамках інвестиційного компоненту КП «Нововолинськводоканал» укладено контракти на суму 5795000,00 доларів США для виконання:

Розробка проектно-кошторисної документації на реконструкцію аварійних ділянок водопровідних мереж, реконструкцію станції знезалізнення води
Реконструкція каналізаційних насосних станцій у м. Нововолинську
Реконструкція водопровідних ліній від Північного та Південного водозаборів до м. Нововолинська

Робоча група з огляду витрат аналізувала ефективність використання коштів наданих відповідно до субкредитних договорів в рамках інвестиційного компоненту за укладеними контрактами у комунальному секторі водопостачання та водовідведення й утилізації твердих побутових відходів у відібраних містах України.

II. Узагальнена інформація про результати оцінки ефективності реалізації державної політики та відповідних витрат державного бюджету з відповідними висновками щодо:

• актуальності та узгодженості цілей і завдань державної політики, визначених стратегічними і програмними документами.

Проект реалізується Мінінфраструктури в сферах водопостачання, водовідведення та поводження з побутовими відходами на виконання Угоди про позику між Україною та Міжнародним банком реконструкції та розвитку від 26 травня 2014 року № 8391-UA “Другий проект розвитку міської інфраструктури” та Угоді про позику Фонду чистих технологій) від 26 травня 2014 року № TF017112 “Другий проект розвитку міської інфраструктури”.

Головними стратегічними документами, в яких визначені цілі і завдання державної політики в цих сферах є:

1) Угода про асоціацію між Україною та Європейським Союзом, Європейським співтовариством з атомної енергії і їхніми державами-членами, з іншої сторони, а саме Додаток XXX до глави 6 «Навколишнє природне середовище» розділу V «Економічне і галузеве співробітництво», який передбачає імплементацію низки Європейських Директив, зокрема:

Директиви Ради 91/271/ЄЕС «Про очищення міських стічних вод» від 21 травня 1991 року,

Директиви (ЄС) 2020/2184 Європейського Парламенту та Ради «про якість води, призначеної для споживання людиною» від 16 грудня 2020 року

Директиви 2000/60/ЄС Європейського парламенту і Ради «Про затвердження рамок діяльності співтовариства у сфері водної політики» від 23 жовтня 2000 року

Директиви 2008/98/ЄС Європейського Парламенту та Ради «Про відходи та скасування деяких Директив» від 19 жовтня 2008 року

Плану заходів з виконання Угоди про асоціацію між Україною, з однієї сторони, та Європейським Союзом, Європейським співтовариством з атомної енергії і їхніми державами-членами, з іншої сторони (далі - Угода про асоціацію), затвердженого постановою Кабінету Міністрів України 1106 від 25.10.2017 р

На виконання цих заходів були прийняті/приведені у відповідність до Угоди про асоціацію:

Закон України від 12 січня 2023 року № 2887-IX «Про водовідведення та очищення стічних вод», який спрямований на створення сприятливих умов життєдіяльності людини та захист навколишнього природного середовища від негативного впливу стічних вод.

Закон України від 20 червня 2022 року № 2918-III “Про питну воду та питне водопостачання”, який спрямований на гарантоване забезпечення населення якісною та безпечною для здоров'я людини питною водою

Закон України від 20 червня 2022 року № 2320-IX “Про управління відходами”, який спрямований на запобігання утворенню, зменшення обсягів утворення відходів, зниження негативних наслідків від діяльності з управління відходами, сприяння

підготовці відходів до повторного використання, рециклінгу і відновленню для запобігання їх негативному впливу на здоров'я людей та навколишнє природне середовище

Основні засади (стратегію) державної екологічної політики України на період до 2030 року, затверджені Законом України від 28 лютого 2019 року № 2697-VIII, що визначають досягнення доброго стану довкілля шляхом запровадження екосистемного підходу до всіх напрямів соціально-економічного розвитку України метою державної екологічної політики.

2) Указ Президента від 30 вересня 2019 року № 722/2019 «Про Цілі сталого розвитку України на період до 2030 року», а саме пункти:

6. забезпечення доступності та сталого управління водними ресурсами та санітарією;

11 забезпечення відкритості, безпеки, життєстійкості й екологічної стійкості міст, інших населених пунктів;

13. вжиття невідкладних заходів щодо боротьби зі зміною клімату та її наслідками.

На виконання цього Указу Президента Кабінетом Міністрів України були розроблені та схвалені:

Водна стратегія України, схвалена розпорядженням Кабінету Міністрів України 1134-р від 09 грудня 2022 року, цілями якої є зокрема:

- забезпечення рівного доступу до якісної і безпечної для здоров'я людини питної води і належних санітарно-профілактичних заходів;
- поліпшення якісного стану водних об'єктів шляхом досягнення та підтримання "доброго" екологічного та хімічного стану масивів поверхневих вод, екологічного потенціалу штучних або істотно змінених масивів поверхневих вод, кількісного та хімічного стану масивів підземних вод.

Стратегія екологічної безпеки та адаптації до зміни клімату на період до 2030 року, схвалена розпорядженням Кабінету Міністрів України 1363-р від 20 жовтня 2022 року, цілями якої є зокрема:

- зменшення рівня промислового забруднення;
- досягнення "доброго" екологічного стану вод;
- створення правових та економічних підстав для запровадження ієрархії поводження з відходами;

Стратегія енергетичної безпеки, схвалена розпорядженням Кабінету Міністрів України 907-р від 4 серпня 2021 року, цілями якої є зокрема:

- енергетична ефективність використання енергоресурсів та енергоефективності національної економіки;
- екологічно прийнятний вплив енергетики на навколишнє природне середовище

Основна мета впровадження інвестиційного Проекту - підвищення якості та надійності надання послуг й ефективності використання енергії комунальними підприємствами шляхом удосконалення їхнього інституційного потенціалу та інвестування робіт з відновлення та заміни пошкоджених систем водопостачання, водовідведення та переробки твердих відходів, а також поліпшення екологічної

ситуації територій за рахунок вирішення проблеми очищення стоків та безпечної утилізації твердих побутових відходів.

Реалізація інвестиційного Проекту *повністю відповідає* основним засадам державної політики у сфері житлово-комунального господарства та імплементації національних стратегічних документів.

Цілі та завдання інвестиційного Проекту повністю узгоджуються та відповідають стратегічним і програмним документам у сфері житлово-комунального господарства, а саме:

Указу Президента від 30 вересня 2019 року № 722/2019 «Про Цілі сталого розвитку України на період до 2030 року»;

Водній стратегії України, схваленій розпорядженням Кабінету Міністрів України 1134-р від 09 грудня 2022 року;

Стратегії екологічної безпеки та адаптації до зміни клімату на період до 2030 року, схваленій розпорядженням Кабінету Міністрів України 1363-р від 20 жовтня 2022 року;

Стратегії енергетичної безпеки, схваленій розпорядженням Кабінету Міністрів України 907-р від 4 серпня 2021 року;

Угоді про асоціацію між Україною та Європейським Союзом, Європейським співтовариством з атомної енергії і їхніми державами-членами.

• відповідності витрат бюджету пріоритетам державної політики, визначеним стратегічними і програмними документами

Робочою групою для проведення аналізу визначено часовий період 2020 – 2022 роки, з урахуванням строків реалізації відповідної бюджетної програми.

Мінінфраструктури, як головним розпорядником бюджетних коштів, протягом 2020 – 2022 років в здійснено касові видатки за Проектом.

Рік	Кількість субпроектів	Загальний обсяг фінансування <i>тис. грн.</i>
2020 р.	10	938 405,5
2021 р.	10	1 244 072,9
2022 р.	10	616 030,8

Отже, для проведення огляду витрат державного бюджету в частині фінансування реалізація інвестиційного Проекту робочою групою були використані статистичні дані, дані внутрішньогосподарського (управлінського) обліку, бюджетної і фінансової звітності, інформацію та дані, що містяться у документах, які складаються та використовуються в процесі планування та виконання державного бюджету, звіти незалежного аудитора та інша інформація, яка узагальнена структурними підрозділами головного розпорядника, а також інша інформація, що

була потрібна для проведення огляду витрат. Також здійснено аналіз інформації і показників бюджетних запитів, звітів про їх виконання, розглянуто результати оцінки ефективності бюджетних програм тощо.

Основна мета впровадження інвестиційного Проекту - підвищення якості та надійності надання послуг й ефективності використання енергії комунальними підприємствами шляхом удосконалення їхнього інституційного потенціалу та інвестування робіт з відновлення та заміни пошкоджених систем водопостачання та водовідведення, а також поліпшення екологічної ситуації територій за рахунок вирішення проблеми очищення стоків.

Очікувані результати впровадження Проекту передбачають наступне:

- Реконструкція споруд очистки питної води буде здійснена у **3** містах (Кропивницький, Тернопіль, Нововолинськ);
- Реконструкція споруд очистки стічних вод буде здійснена у **5** містах (Кропивницький, Черкаси, Харків, Тернопіль, Житомир);
- Переоснащення автоматизованої системи управління технологічними процесами (АСУТП) з використанням SCADA буде здійснено в **3** містах (Кропивницький, Черкаси, Тернопіль);
- Насосні станції водопроводу будуть переоснащені у **3** містах (Київ, Кропивницький, Житомир);
- Насосні станції каналізації будуть переоснащені у **3** містах (Кропивницький, Тернопіль, Нововолинськ);
- Буде замінено **115** км водопровідних мереж та **20** км каналізаційних мереж (Кропивницький, Тернопіль, Нововолинськ, Коломия, Житомир, Вінниця, Черкаси);
- Нове лабораторне обладнання закуплено для **3** водоканалів (Кропивницький, Черкаси, Тернопіль);
- Закуплено **58** одиниць техніки (Кропивницький, Черкаси, Тернопіль, Харків, Вінниця, Краматорськ).

Досягнуті результати:

КП «Харківводоканал» - закуплено гідравлічне та зварювальне обладнання, а також насосне обладнання.

Тривають роботи щодо реконструкції каналізаційних очисних споруд та лінії обробки мулу в м. Харків.

КП «Черкасиводоканал» - завершено реконструкцію головних каналізаційних колекторів по вул. Чигиринській та по вул. Гоголя (3,57 км), закуплено високоякісне лабораторне обладнання а також спеціалізовану автотехніку (мулосос та кран), лабораторне обладнання для аналітичного контролю якості води, лабораторне обладнання для експрес-аналізу якості води, лабораторне обладнання для моніторингу мікробіологічних показників води, автосамплер до газового хроматографа.

Ведуться роботи щодо технічного переоснащення автоматизованої системи управління технологічними процесами (АСУТП) з використанням SCADA.

ОКВП «Дніпро-Кіровоград» - реконструйовано мережі водопостачання та водовідведення міста (26 км) та закуплено спеціалізовану автотехніку (автокран, каналопромивні машини, вакуумні машини), вантажопасажирські автомобілі,

мікроавтобуси, вантажопасажирські автомобілі, електротехнічну лабораторію, вантажопасажирський автомобіль), закуплено високоякісне лабораторне обладнання.

Продовжуються роботи щодо реконструкції насосних станцій водопроводу та каналізації, каналізаційних очисних споруд, Дніпровської водоочисної станції, а також влаштування системи автоматизації та диспетчизації.

КП «Тернопільводоканал» - модернізовано каналізаційні насосні станції, закуплено спеціалізовану автотехніку (екскаватори, каналопромивочний та асенізаційний автомобілі, вантажні автомобілі, мулососні автомобілі), закуплено високоякісне лабораторне обладнання.

Тривають роботи щодо реконструкції Тернопільського та В. Івачівського водозаборів, будівництва станції знезалізнення води на майданчику насосної станції (III підйому) в м. Тернополі та реконструкція станції знезалізнення води Тернопільського водозабору, оптимізації системи подачі і розподілу води та стоків, включаючи заміну та санацію мереж водопостачання та водовідведення а також влаштування системи автоматизації та диспетчизації.

ПрАТ «АК» Київводоканал» - реконструйовано насосну водопровідну станцію третього підйому Деснянської водопровідної станції, та модернізовано підвищувальні станції з установкою енергоефективного насосного обладнання з частотним регулюванням.

Роботи щодо реконструкції насосних станцій I-го підйому Дніпровської водопровідної станції з впровадженням енергозберігаючого обладнання та частотного регулювання з водозабірними спорудами на завершальній стадії.

КП «Вінницяоблводоканал» - закуплено спеціалізовану автотехніку (екскаватори-навантажувачі, вантажні автомобілі з краном-маніпулятором, каналопромивні та мулососні автомобілі).

Тривають роботи щодо реконструкції магістральної мережі водопостачання м. Вінниця (на ділянці від вул. Пирогова до вул. Лебединського) – близько 12 кілометрів.

КП «Житомирводоканал» - тривають роботи щодо реконструкції каналізаційних очисних споруд (включаючи заміну механічного та електричного обладнання та каналізаційних мереж), реконструкції насосних станцій водопроводу та водоочисної станції, а також реконструкції водопровідних мереж.

Підприємство «Нововолинськводоканал» - реконструйовано каналізаційні насосні станції, та водопровідні лінії (25 км).

КП «Коломияводоканал» - закуплено будинкові лічильники, Роботи з гідроізоляції залізобетонних конструкцій резервуарів чистої води об'ємом 6000м³ та 1500 м³ завершені.

З початку реконструкції водопровідних мереж та абонентських підключень було прокладено 30 631 м, що становить 99% від обсягу робіт з реконструкції водопровідних мереж і водопроводів.

КВП «Краматорський водоканал» - закуплено автотранспортну техніку.

Відповідно до мети цього Проекту результатами його реалізації на зазначених підприємствах є:

1. зменшення органічного забруднення водних об'єктів, що вимірювалось за обсягом навантаження забруднення за БСК стічних вод, усуненого внаслідок роботи каналізаційних очисних споруд в рамках Проекту;

2. впровадження переробки твердих побутових відходів, що вимірювалась обсягом їх переробки;

3. підвищення енергоефективності, що вимірювалась питомим споживанням електроенергії для виробництва м³ питної води та очищення м³ стічних вод;

4. скорочення викидів парникових газів, що вимірювалось обсягом такого скорочення;

5. заощадження електроенергії, що вимірювалась обсягом зекономленої електроенергії.

В результаті реалізації Проекту планується досягти:

- зменшення забруднення БСК₅ після здачі в експлуатацію – 38,0 тис т/рік;
- обсягу переробки твердих побутових відходів - 40 тис т/рік;
- скорочення викидів парникових газів з початку реалізації Проекту – 52 237,5 тон;
- прогноз скорочення за 2023 рік 9985,5 тон/рік;
- заощадження електроенергії з початку реалізації Проекту – 99,5 млн кВт-год;
- прогноз скорочення за 2023 рік 19,02 млн кВт-год/рік.

Об'єкти, які будуть збудовані в результаті реалізації Проекту розраховані на експлуатацію (як мінімум) на протязі двадцяти років після завершення будівництва та здачі в експлуатацію об'єктів. Тому для оцінки ефективності використаний підхід співвідношення витрат Проекту до результатів його реалізації протягом часу експлуатації збудованих та/або реконструйованих об'єктів.

Загальний прогнозний результат від впровадження заходів Проекту складає:

• скорочення викидів парникових газів (за умови запланованого рівня споживання) – 256 940,25 т;

• заощадження електроенергії – 489,41 млн кВт-год;

• зменшення забруднення БСК₅ – 760 000,0 т;

• перероблення твердих побутових відходів - 800 000 т;

Загальні витрати для реалізації заходів програми складають: 219 991,59 тис \$

• в тому числі:

• на системи водопостачання – 69 238,77 тис \$;

• на системи водовідведення та очистки стічних вод – 81 466,38 тис \$;

• на спільні заходи для водопостачання та водовідведення – 20 473,18 тис \$;

• перероблення твердих побутових відходів - 48 813 257,07.

Розрахункова вартість капітальних витрат для досягнення результатів Проекту складає:

• скорочення викидів парникових газів – 0,0015 \$/тону;

• заощадження електроенергії – 0,0029 \$/тис кВт-год;

• зменшення забруднення БСК₅ – 0,0093 \$/тону;

• перероблення твердих побутових відходів - 0,0082 \$/тону.

Реалізація Проекту дозволить забезпечити виконання Плану досягнення показників результативності інвестиційного Проекту.

Динаміка енергоефективності та енергозбереження (порівняння вихідних та поточних даних)												
№	№ Контракт у	Контракт	Енергоефективність			Енергозбереження (визначено у проектній документації)			Енергозбереження (після пуску в експлуатацію)			
			Вихід на	Визнач ена ПД	Після пуску в експлуат ацію	Енергоефекти вність кВтг / м3 (4)- (5)	%	Енергобере ження ГВтг/р	Енергоефекти вність кВтг / м3 (4)- (5)	%	Енергобере ження ГВтг/р	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	NOV-ICB-03-L1	Реконструкція водопроводів від Північного і Південного водозаборів до міста Нововолинська	0,577	0,398	0,398	0,179	31	0,2189	0,179	31	0,2189	
2	NOV-ICB-02	Реконструкція каналізаційних насосних станцій у Нововолинську	0,303	0,238	0,238	0,065	21,45	0,128	0,065	21,45	0,128	
3	KLM-ICB-03-04	Реконструкція водопровідної мережі та внутрішньо-будинкових комунікацій; реконструкція двох резервуарів чистої води	0,43	0,306	0,306	0,124	30	0,569	0,124	30	0,569	

[illegible]

		Включаючи етапи, що знаходяться в процесі будівництва	0,542	0,3523		0,1897	35	0,1978			
7	TER-ICB-03/1	Модернізація каналізаційних насосних станцій № 7 і 9, включаючи*	0,359*	0,271*		0,088*	24*	1,3837*			
		КНС№9	0,305	0,214	0,152	0,091	29,8	0,795	0,154	50,4	1,442
		КНС№7	0,527	0,420	0,288	0,107	20,3	0,588	0,195	43,26	1,1939
8	TER-ICB-02-L1	Будівництво станції знезалізнення води на майданчику насосної станції (ПІ підйому) у місті Тернопіль									
		Реконструкція без будівництва нової установи знезалізнення	0,250	0,204		0,046	18,4	0,6			
9	TER-ICB-02-L3	Реконструкція Верхньо-Івачівського водозабору	0,479	0,475		0,004	8,35	0,15			
10	KYV-ICB-01-L1	Реконструкція насосних станцій 1-го підйому Дніпровської водопровідної станції з впровадженням	0,290	0,2291	0,29	0,0608	20,9	1,71	0	0	0

[illegible]

Водопостачання												
№	№ Контракт у	Контракт	Енергоефективність Специфічне споживання енергії на 1 м3 отриманої води або очищених стічних вод (кВт/м3)				Енергозбереження (визначено у проектній документації)				Енергозбереження (після пуску в експлуатацію)	
			Вихід на	Визнач ена ПД	Після пуску в експлуата цію	Енергоефекти вність / м3 (4)- (5)	%	Енергозбере ження ГВт/р	Енергоефекти вність / м3 (4)- (5)	%	Енергозбере ження ГВт/р	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	NOV-ICB-03- L1	Реконструкція водопроводів від Північного і Південного водозаборів до міста Нововолинська	0,577	0,398	0,398	0,179	31	0,2189	0,179	31	0,2189	
2	KLM-ICB-03- 04	Реконструкція водопровідної мережі та внутрішньо-будинкових комунікацій; реконструкція двох резервуарів чистої води об'ємом 6000 м³ і 1500 м³;	0,43	0,306	0,306	0,124	30	0,569	0,124	30	0,569	

[illegible]

		Включаючи етапи, що знаходяться в процесі будівництва	0,68	0,45	0,5	0,23	34	0,2145	0,18	26,4	0,19
1	VIN-ICB-03-1	Реконструкція магістральної мережі водопостачання м. Вінниця (на ділянці від вул. Пирогова до вул. Лебединського)	0,898	0,637	0,637	0,26	29	1,231			
		Включаючи завершені секції 5,5 км	0,898	0,637	0,637	0,26	29	1,231	0,26	29	0,581
		СЕРЕДНЕ	0,4286 ₆	0,32508	0,33375	0,13156	28,41		0,13111	28,0 ₅	
							ВСЬОГО	16,7361			3,4768
Очистка стічних вод											
№	№ Контракт у	Контракт	Енергоефективність Специфічне споживання енергії на 1 м3 отриманої води або очищених стічних вод (кВтг/м3)			Енергозбереження (визначено у проектній документації)			Енергозбереження (після пуску в експлуатацію)		
			Вихід на	Визначена ПД	Після пуску в експлуатацію	Енергоефективність кВтг / м3 (4)-(5)	%	Енергозбереження ГВтг/р	Енергоефективність кВтг / м3 (4)-(5)	%	Енергозбереження ГВтг/р
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.	NOV-ICB-02	Реконструкція каналізаційни	0,303	0,238	0,238	0,065	21,45	0,128	0,065	21,45	0,128

Індикатори енергоефективності по завершеним контрактам												
№	№ Контракту	Контракт	Енергоефективність Специфічне споживання енергії на 1 м3 отриманої води або очищених стічних вод (кВтг/м3)			Енергозбереження (визначено у проектній документації)			Енергозбереження (після пуску в експлуатацію)			
			Вихід на	Визначення на ПД	Після пуску в експлуатацію	Енергоефективність кВтг/м3 (4)-(5)	%	Енергозбереження ГВтг/р	Енергоефективність кВтг/м3 (4)-(6)	%	Енергозбереження ГВтг/р	
												4
ВОДОПОСТАЧАННЯ												
1.	NOV-ICB-03-L1	Реконструкція водопроводів від Північного і Південного водозаборів до міста Нововолинська	0,577	0,398	0,398	0,179	31	0,2189	0,179	31	0,2189	
2.	KLM-ICB-03-04	Реконструкція водопровідної мережі та внутрішньо будинкових комунікацій; реконструкція двох резервуарів чистої води об'ємом 6000 м³ і 1500 м³; будівництво очисної установи водозабору	0,43	0,306	0,306	0,124	30	0,569	0,124	30	0,569	
3.	ZHT-ICB-05	Реконструкція водопровідної мережі міста Житомир Включаючи завершені	0,542	0,3523	0,3523	0,189	35	0,8	0,1897	35	1,14792	

		етапи будівництва	0,290	0,2291	0,29	0,0608	20,9	1,71	-	-	-	
4.	KYV-ICB-01- L1	Реконструкція насосних станцій 1-го підйому Дніпровської водопровідної станції з впровадженням енергозберігаю чого обладнання та частотного регулювання з водозабірними спорудами										
5	KYV-ICB-01- L2	Реконструкція насосної водопровідної станції третього підйому Десянської водонапірної станції з впровадженням енергозберігаю чого обладнання та частотного регулювання, реконструкція енергосподар ства НС "Крутогірна" з заміною насосного обладнання	0,330	0,26	0,31	0,07	21	2,465	0,02	6	0,147371-	
6	KYV-ICB-02	Модернізація підпірних насосних станцій, у тому числі	0,31	0,2387	0,223	0,0713	23	0,855	0,087	28	0,236213	

	Включаючи етапи в процесі будівництва:	0,151	-	0,125			0,026	17	0,06
	СЕРЕДНЄ по каналізації	0,3215	0,29067	0,20075	0,08767	23,85	0,11	33	
						ВСЬОГ 1,511			2,7939
	* Проміжні дані не включено до остаточних розрахунків								

Висновок:

Проведений аналіз свідчить про відповідність витрат Проекту пріоритетам державної політики, визначеним стратегічними і програмними документами. Загалом, реалізація Проекту призвела до зменшення споживання електроенергії багатьма комунальними підприємствами, підвищення продуктивності, очищення стічної води та забезпечення поводження з твердими побутовими відходами, що має реальний економічний ефект.

В цілому кошти Державного бюджету спрямовувалися на сфери, визначені стратегічними документами. Так, протягом 2020-2022 років кошти спрямовувались на фінансування комунальних підприємств, зокрема в секторі водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами, що передбачає: реконструкцію та модернізацію систем водопостачання; реконструкцію та модернізацію існуючих споруд очистки стічних вод та обробки осадів; постачання обладнання для систем очищення води, насосних станцій, експлуатації та технічного обслуговування, технічну підтримку, необхідну для підготовки детальних проектів та тендерної документації, а також нагляд за виконанням будівельних робіт; та реконструкцію наявних та будівництво нових полігонів твердих побутових відходів.

Тож загалом забезпечено своєчасний розподіл коштів Державного бюджету між комунальними підприємствами, а також майже повне максимальне їх освоєння для завершення робіт і заходів.

- **відповідності витрат бюджету встановленим вимогам, правильності та повноти їх розрахунку в бюджетних документах**

За результатами проведених щорічних фінансових аудитів Проекту за 2020 та 2021 роки, фінансова звітність спеціального призначення дає вірне та справедливе уявлення про джерела та використання коштів Позики МБРР №8391-UA та Позики ФЧТ №TF017112, щодо проекту «Розвиток міської інфраструктури - 2» за 2020 та 2021 роки, згідно з правилами Світового Банку.

Кредитні кошти у рамках Проекту у звітні періоди використані згідно з вимогами відповідних загальних умов, фінансових домовленостей та листа МБРР щодо використання коштів з належною увагою до ефективності й економності, та використовувались тільки за відповідним цільовим призначенням.

Послуги у рамках Проекту у звітні періоди закуплені згідно з відповідними загальними умовами, відповідними фінансовими домовленостями та листом щодо використання коштів.

Облік та зберігання необхідних допоміжних документів, облікових даних та рахунків щодо всіх операцій Проекту, включаючи ті, що стосуються витрат, викладених у Звітах про фактичні витрати здійснюється належним чином. Між даними бухгалтерського обліку та фінансовими звітами, наданими Світовому банку присутній чіткий взаємозв'язок.

Складена фінансова звітність спеціального призначення задовольняє вимогам загально прийнятих принципів та практики бухгалтерського обліку та інструкцій Світового банку та відображає правдиво та неупереджено фінансове становище Проекту у звітні періоди.

Варто зазначити, що у звітні періоди 2020-2022 роки наявними ризиками для економіки України, а, отже, і для Міністерства розвитку громад і територій України та Проекту, були глобальні економічні потрясіння, пов'язані з пандемією коронавірусу, військової агресії російської федерації, невиконання комунальним підприємствами зобов'язань щодо погашення значної суми кредитної заборгованості у рамках Проекту перед державою, продовження бойових дій на сході України.

При складанні цих фінансових звітів враховувалися відомі та такі, що можливо оцінити, результати впливу зазначених факторів на фінансові звіти Проекту у звітному періоді.

Відповідальний виконавець та кінцеві бенефіціари за Проектом не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансові звіти Проекту та Міністерства розвитку громад і територій України в майбутньому.

Аналіз використання бюджетних коштів під час реалізації проекту "Проект розвитку міської інфраструктури - 2" за 2020-2022 роки						
Рік	КПКВК/ Проект	Затверджено паспортом бюджетної програми, тис. грн	Затверджено паспортом бюджетної програми із змінами, тис. грн.	Касові видатки, тис. грн.	Відхилення, тис. грн.	Рівень використання передбаченог о обсягу кредитних коштів, %
1	2	3	4	5	6	7
2020	КПКВК 2751600	1 794 267,9	1 794 267,9	1 791 076, 0	-3 191,9	99,8%
	у т. ч. РМІ-2	754 267,9	754 267,9	938 405,5	184 137,6	124,4%
2021	КПКВК 2751600	941 591,8	2 656 741,3	2 398 118, 6	-258 622,7	90,3%
	у т. ч. РМІ-2	455 804,8	1 307 954,3	1 244 072, 9	-63 881,4	95,1%
2022	КПКВК 2751600	2 221 354,5	2 221 354,5	1 434 246, 7	-787 107,8	64,6%
	у т. ч. РМІ-2	949 586,1	949 586,1	616 030,8	-333 555,3	64,9%
Разо м	КПКВК 2751600	4 957 214,2	6 672 363,7	5 623 441, 3	-1 048 922,4	84,3%
	у т. ч. РМІ-2	2 159 658,8	3 011 808,3	2 798 509, 2	-213 299,1	92,9%

Аналіз виконання результативних показників паспорту бюджетної програми, що характеризують виконання Проекту в межах бюджетної програми за 2020 рік			
Назва результативного показника	Затверджено паспортом бюджетної програми (із змінами)	Фактично виконано за 2020 рік	Відхилення від запланованого результативного показника
2	3	4	5
<i>затрат</i>			
Обсяг залучених кредитних коштів від міжнародних фінансових установ за проектом «Розвиток міської інфраструктури – 2», тис. грн	8 912 889,0	8 493 329,0	-419 560,0
Кількість підприємств залучених до проекту «Розвиток міської інфраструктури - 2», од.	10,0	10,0	0,0

Вартість укладених контрактів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», в т.ч.:	8 886 574,8	3 161 603,6	-5 724 971,2
Вартість консультаційних послуг з розробки проектної та тендерної документації за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	34 703,1	30 282,8	-4 420,3
Вартість придбаної спеціальної техніки та обладнання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн	1 086 507,0	616 130,8	-470 376,2
Вартість Консультаційних послуг з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	309 125,7	249 767,7	-59 358,0
Вартість реконструкції та модернізації каналізаційних очисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	2 717 876,7	827 895,0	-1 889 981,7
Реконструкція водоочисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	1 621 552,5	179 140,3	-1 442 412,2
Вартість придбання та встановлення приладів обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	235 607,4	98 194,2	-137 413,2
Вартість реконструкції та модернізації каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	1 678 546,8	485 750,8	-1 192 796,0
Вартість будівництва полігону твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	1 202 655,6	674 442,0	-528 213,6
<i>продукту</i>			
Кількість розробленої проектної та тендерної документації за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	7,0	5,0	-2,0
Кількість одиниць придбаної спеціальної техніки, обладнання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	7,0	30,0	23,0

Кількість консультаційних послуг з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	7,0	7,0	0,0
Кількість реконструйованих та модернізованих каналізаційних очисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	7,0	2,0	-5,0
Кількість реконструйованих водоочисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	7,0	5,0	-2,0
Кількість придбаних та встановлених одиниць приладів обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	7,0	2,0	-5,0
Протяжність реконструйованих та модернізованих каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», км	7,0	15,0	8,0
Кількість збудованих полігонів з твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	7,0	3,0	-4,0
<i>ефективності</i>			
Середня вартість розробки одного комплексу проектної та тендерної документації за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн	4 957,6	6 056,6	1 099,0
Середня вартість придбання однієї одиниці спеціальної техніки та обладнання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	20 894,4	20 537,7	-356,7
Середня вартість консультаційних послуг з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	34 347,3	35 681,1	1 333,8
Середня вартість реконструкції та модернізації каналізаційної очисної споруди за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	679 469,2	413 947,5	-265 521,7

Середня вартість реконструкції однієї водоочисної споруди за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	202 694,1	35 828,1	-166 866,0
Середня вартість придбання та встановлення одного приладу обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	58 901,9	49 097,1	-9 804,8
Середня вартість реконструкції та модернізації одного кілометра каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	35 713,8	32 383,4	-3 330,4
Середня вартість будівництва полігону з твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	200 442,6	224 814,0	24 371,4
<i>якості</i>			
Рівень виконання проекту з поліпшення водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами у рамках проекту «Розвиток міської інфраструктури – 2», %	37,1	39,7	2,6
Рівень готовності проектної та тендерної документації за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	64,6	87,3	22,7
Рівень виконання робіт із придбання спеціальної техніки та обладнання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	59,5	56,7	-2,8
Рівень виконання робіт з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	61,6	80,8	19,2
Рівень виконання робіт з реконструкції та модернізації каналізаційних очисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	30,2	30,5	0,3
Рівень виконання контрактів з реконструкції водоочисних споруд за	12,0	11,0	-1,0

проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %			
Відсоток придбаних та встановлених приладів обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	27,6	41,7	14,1
Рівень виконання робіт з реконструкції та модернізації каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	28,8	28,9	0,1
Рівень виконання робіт з будівництва полігону твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	46,2	56,1	9,9

Аналіз виконання результативних показників паспорту бюджетної програми, що характеризують виконання Проекту в межах бюджетної програми за 2021 рік

Назва результативного показника	Затверджено паспортом бюджетної програми (із змінами)	Фактично виконано за 2021 рік	Відхилення від запланованого результативного показника
2	3	4	5
<i>затрат</i>			
Обсяг залучених кредитних коштів від міжнародних фінансових установ за проектом «Розвиток міської інфраструктури – 2», тис. грн	9 059 549,8	9 059 549,8	0,0
Кількість підприємств залучених до проекту «Розвиток міської інфраструктури - 2», од.	10,0	10,0	0,0
Контракти укладені за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», в т.ч. у поточному році:	9 031 472,6	8 646 658,2	-384 814,4
Консультаційні послуги з розробки проектної та тендерної документації за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	6 750,0	6 742,0	-8,0
Придбаної спеціальної техніки та обладнання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн	6 900,0	6 870,0	-30,0
Консультаційні послуги з технічного нагляду та супроводження проекту за	86 676,0	91 755,3	5 079,3

проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.			
Реконструкція та модернізації каналізаційних очисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	413 023,3	397 497,7	-15 525,6
Реконструкція водоочисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	284 278,0	288 626,0	4 348,0
Придбання та встановлення приладів обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	77 430,0	37 556,0	-39 874,0
Реконструкція та модернізація каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис.грн.	140 467,0	110 420,3	-30 046,7
Будівництво полігону твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	292 430,0	304 605,6	12 175,6
<i>продукту</i>			
Кількість розробленої проектної та тендерної документації за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	2,0	1,0	-1,0
Кількість одиниць придбаної спеціальної техніки, обладнання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	4,0	4,0	0,0
Кількість консультаційних послуг з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	4,0	4,0	0,0
Кількість реконструйованих та модернізованих каналізаційних очисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	4,0	4,0	0,0
Кількість реконструйованих водоочисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	6,0	6,0	0,0

Кількість придбаних та встановлених одиниць приладів обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од	3,0	2,0	-1,0
Протяжність реконструйованих та модернізованих каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», км	28,0	22,0	-6,0
Кількість збудованих полігонів з твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од	4,0	4,0	0,0
<i>ефективності</i>			
Середня вартість розробки одного комплексу проектної та тендерної документації за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн	3 375,0	6 742,0	3 367,0
Середня вартість придбання однієї одиниці спеціальної техніки та обладнання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	1 725,0	1 717,5	-7,5
Середня вартість однієї консультаційної послуги з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	21 669,0	22 938,8	1 269,8
Середня вартість реконструкції та модернізації каналізаційної очисної споруди за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	103 255,8	99 374,4	-3 881,4
Середня вартість реконструкції однієї водоочисної споруди за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	47 379,7	48 104,3	724,6
Середня вартість придбання та встановлення одного приладу обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	25 810,0	18 778,0	-7 032,0
Середня вартість реконструкції та модернізації одного кілометра каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом	5 016,7	5 019,1	2,4

«Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.			
Середня вартість будівництва полігону з твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	73 107,5	76 151,4	3 043,9
<i>якості</i>			
Рівень виконання проекту з поліпшення водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами у рамках проекту «Розвиток міської інфраструктури – 2», %	55,1	56,3	1,2
Рівень готовності проектної та тендерної документації за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	100,0	100,0	0,0
Рівень виконання робіт із придбання спеціальної техніки та обладнання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	64,9	100,0	35,1
Рівень виконання робіт з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	98,8	81,8	-17,0
Рівень виконання робіт з реконструкції та модернізації каналізаційних очисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	44,5	42,6	-1,9
Рівень виконання робіт з реконструкції водоочисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	30,9	26,2	-4,7
Рівень виконання робіт із придбання та встановлення приладів обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	67,9	53,9	-14,0
Рівень виконання робіт з реконструкції та модернізації каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	37,2	75,2	38,0

Рівень виконання робіт з будівництва полігону твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	75,4	68,0	-7,4
Аналіз виконання результативних показників паспорту бюджетної програми, що характеризують виконання Проекту в межах бюджетної програми за 2022 рік			
Назва результативного показника	Затверджено паспортом бюджетної програми (із змінами)	Фактично виконано за 2022 рік	Відхилення від запланованого результативного показника
2	3	4	5
<i>затрат</i>			
Обсяг залучених кредитних коштів від міжнародних фінансових установ за проектом «Розвиток міської інфраструктури – 2», тис. грн	8 996 636,2	9 639 336,5	642 700,3
Кількість підприємств залучених до проекту «Розвиток міської інфраструктури - 2», од.	10,0	10,0	0,0
Контракти укладені за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», в т.ч. у поточному році:	8 646 658,2	8 261 822,8	-384 835,4
Консультаційні послуги з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	20 000,0	35 861,5	15 861,5
Реконструкція та модернізація каналізаційних очисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	353 000,0	173 461,8	-179 538,2
Реконструкція водоочисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	237 400,0	156 484,1	-80 915,9
Придбання та встановлення приладів обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	75 260,0	17 269,4	-57 990,6
Реконструкція та модернізація каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом	147 926,1	136 723,3	-11 202,8

«Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.			
Будівництво полігону твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	116 000,0	96 230,7	-19 769,3
<i>продукту</i>			
Кількість консультаційних послуг з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	4,0	4,0	0,0
Кількість реконструйованих та модернізованих каналізаційних очисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	4,0	3,0	-1,0
Кількість реконструйованих водоочисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	6,0	5,0	-1,0
Кількість придбаних та встановлених одиниць приладів обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	3,0	3,0	0,0
Протяжність реконструйованих та модернізованих каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», км	103,0	103,0	0,0
Кількість збудованих полігонів з твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», од.	4,0	4,0	0,0
<i>ефективності</i>			
Середня вартість однієї консультаційної послуги з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	75 383,2	106 722,9	31 339,7
Середня вартість реконструкції та модернізації каналізаційної очисної споруди за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	504 279,7	429 057,8	-75 221,9

Середня вартість реконструкції однієї водоочисної споруди за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	303 711,7	285 948,3	-17 763,4
Середня вартість придбання та встановлення одного приладу обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	63 249,6	79 499,0	16 249,4
Середня вартість реконструкції та модернізації одного кілометра каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	7 052,9	10 244,9	3 192,0
Середня вартість будівництва полігону з твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», тис. грн.	240 559,2	464 238,4	223 679,2
<i>якості</i>			
Рівень виконання проекту з поліпшення водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами у рамках проекту «Розвиток міської інфраструктури – 2», %	66,8	71,6	4,8
Рівень виконання робіт з технічного нагляду та супроводження проекту за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	87,1	91,4	4,3
Рівень виконання робіт з реконструкції та модернізації каналізаційних очисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	52,6	77,3	24,7
Рівень виконання робіт з реконструкції водоочисних споруд за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	39,3	53,6	14,3
Рівень виконання робіт із придбання та встановлення приладів обліку та диспетчеризації SCADA за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	93,6	57,3	-36,3

Рівень виконання робіт з реконструкції та модернізації каналізаційних мереж та мереж водопостачання за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	89,2	88,5	-0,7
Рівень виконання робіт з будівництва полігону твердих побутових відходів за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2», %	76,0	77,1	1,1

Висновок.

У зв'язку з вищезазначеними обставинами головний розпорядник бюджетних коштів дотримувався вимог Інструкції з підготовки бюджетних запитів, які щороку надсилав Мінфіну, і, відповідно, обґрунтовано передбачалися відповідні обсяги видатків на наступний бюджетний рік.

• зв'язку між витраченими коштами та отриманим результатом

Використання коштів державного бюджету протягом 2020–2022 років (2 798 509,2 тис грн) забезпечило отримання значного соціально-економічного ефекту, зокрема дозволило зменшити споживання електроенергії багатьма комунальними підприємствами, підвищити продуктивності, очистити стічні води та забезпечити поводження з твердими побутовими відходами, що створює належні умови та покращують життєве середовище. За рахунок коштів Державного бюджету було реалізовано (завершено) 40 контрактів в рамках субкредитних договорів на суму 2,8 млрд гривень.

Проте, однією з проблем стала непрогнозованість в державному бюджеті непередбачуваних зовнішніх факторів пов'язаних з пандемією коронавірусу та військовою агресією російської федерації, що перешкоджало комунальним підприємствами ефективно використовувати бюджетні кошти та у заплановані строки завершувати роботи.

Галузь комунального водопостачання та водовідведення на сучасному етапі потребує негайної модернізації та посилення інституційної потужності. Цей процес вимагає значних фінансових ресурсів для забезпечення ефективного функціонування та вдосконалення послуг. Відновлення комунального сектору водопостачання та водовідведення в Україні, особливо в умовах воєнного стану та післявоєнного відновлення, повинно враховувати низку факторів. Серед них – доступність водних ресурсів, вплив змін клімату, спричинені засухами та наводненнями, і забезпечення належного рівня надання нових якісних послуг водопостачання та водовідведення.

У період короткострокових викликів виникає критична потреба у додатковій фінансовій підтримці (субсидуванні) комунальних підприємств, які забезпечують

водопостачання та водовідведення, до тих пір, поки вони не відновлять свою фінансову стійкість.

Основна мета впровадження інвестиційного Проекту – підвищення якості та надійності надання послуг, а також ефективного використання енергії комунальними підприємствами. Це досягається шляхом вдосконалення їхнього інституційного потенціалу та інвестування у відновлення та заміну пошкоджених систем водопостачання, водовідведення та переробки твердих відходів. Крім того, Проект передбачає поліпшення екологічної ситуації на територіях за рахунок вирішення проблем очищення стоків та безпечної утилізації твердих побутових відходів.

На подолання цих викликів та вирішення відповідних завдань у бюджеті передбачена бюджетна програма "Розвиток міської інфраструктури і заходи в секторі централізованого теплопостачання України, розвиток системи водопостачання та водовідведення в м. Миколаєві, реконструкція та розвиток системи комунального водного господарства м. Чернівці".

Цілі державної політики програми:

- 2020 рік: Українці отримують якісні комунальні послуги.
- 2021 рік: Забезпечено споживачів якісними та доступними комунальними послугами.
- 2022 рік – кожен громадянин України має доступне житло з безпечними, комфортними умовами для проживання та якісними, вчасними і доступними житлово-комунальними послугами.

Щорічна зміна цілі державної політики, на яку орієнтується програма, свідчить про несистемний підхід до стратегічного планування і негативно впливає на зв'язок між використаними коштами та отриманими результатами. Мета бюджетної програми, при цьому, залишалась тією самою – підвищення якості надання послуг та ефективності використання енергії комунальними підприємствами водопостачання, водовідведення, теплопостачання. Вона не містить згадок про доступність послуг, як це визначено ціллю державної політики.

Завдання бюджетної програми виконуються в ході її реалізації і оцінюються за відповідними результативними показниками:

- Реабілітація інфраструктури та заміна й модернізація обладнання на підприємствах водопостачання та водовідведення;
- Заміна застарілого обладнання на підприємствах централізованого теплопостачання.

Результати аналізу показників виконання бюджетної програми свідчать про недостатню ефективність та зв'язок між витраченими коштами і отриманим результатом.

Так, у 2020 році було недосягнуто очікуваних результативних показників в обсягах, що передбачались. Загалом, з 71 визначених показників результативності за 15-ма рівень фактичного освоєння коштів склав менше 50%. При цьому, 19 показників були на рівні фактичного виконання в діапазоні від 51% до 99%. Залишаючись у межах планових значень або перевищуючи їх, за 27-ма показниками результативності проявляється певний рівень відповідності очікуваним параметрам.

Однак серед зазначених 27 показників результативності значна кількість відноситься до категорії "Показники якості", де планові та фактичні показники є надзвичайно близькими один до одного. Такий стан речей є неординарним, оскільки показники якості, за своєю природою, повинні бути пов'язаними з іншими категоріями результативних показників, такими як ефективність, продуктивність та витрати, які в свою чергу в цьому випадку мали суттєві відхилення між плановими та фактичними показниками. Це може свідчити про неправильне визначення показників якості та, відповідно, недостатню інформативність результатів оцінки ефективності бюджетної програми, з можливим ризиком невідповідності реальному стану справ. Також це може свідчити про формальне ставлення до підготовки бюджетної документації в частині оцінки ефективності бюджетних програм (і, відповідно, результативних показників у бюджетних запитах та паспортах бюджетних програм) у працівників відповідального виконавця бюджетної програми.

Наприклад, певні показники в категорії ефективності, такі як "Середня вартість реконструкції однієї водоочисної споруди за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2»" та "Середня вартість реконструкції та модернізації каналізаційної очисної споруди за проектом «Розвиток міської інфраструктури-2»", демонструють значні розбіжності між плановими та фактичними показниками середньої вартості – відповідно 82% та 39% різниці. Такий розрив може свідчити про низьку якість планування, що, в свою чергу, може призвести до обмеження фінансування в майбутньому.

З іншого боку, певні складнощі в освоєнні коштів, що проявляється в значеннях окремих показників результативності у 2020 році можна пояснити впливом COVID-19. Зокрема, обмеження, які були введені, неспроможності підрядників виконувати свою роботу, коливання цін, коливання курсу долара та форс-мажорні обставини загалом вплинули на виконання деяких показників.

У 2021 році із 73 показників результативності лише 5 показали рівень фактичного виконання менше 50%, ще 26 – в межах від 51% до 99%. Рівень фактичного виконання 38 показників результативності збігається з плановими показниками або перевищує їх. Це дало змогу спрямувати витрати на підвищення технологічної ефективності комунальних підприємств-бенефіціарів та скорочення майбутніх витрат, що свідчить про зміцнення зв'язку між витратами та очікуваним результатом. Кошти були спрямовані на покращення надійності послуг та підвищення якості постачання теплової енергії, водопостачання та водовідведення. Комплекс заходів включав відновлення котелень, закриття зайвих котелень, монтаж міні-ТЕЦ, заміну трубопроводів, установку індивідуальних теплових пунктів у будівлях, встановлення лічильників тепла на рівні будівель, модернізацію каналізаційних очисних споруд, водозаборів, впровадження системи автоматизації та оптимізації систем подачі води і т. д.

Проведені в цей рік витрати були пов'язані з конкретними результатами – було здійснено реконструкцію насосних водопровідних станцій з використанням енергозберігаючого обладнання та заміною електрообладнання, модернізацію підйомних станцій з встановленням енергоефективного насосного обладнання, реконструкцію магістральних мереж водопостачання, будівництво очисних споруд, комплексу з переробки твердих побутових відходів з системою збору полігонного газу

та виробництва електроенергії, а також станції знезалізнення води. Також частково переоснащено автоматизовані системи SCADA, введено спеціальну техніку тощо, що призвело до покращення послуг водопостачання та водовідведення для домогосподарств.

У 2022 році ключовим фактором, що вплинув на результативність бюджетної програми, стало широкомасштабне вторгнення з боку російської федерації. Це спричинило об'єктивні труднощі, пов'язані з неможливістю підрядників виконувати роботи в умовах бойових дій, ускладнення логістичних ланцюжків, введенням юридичних обмежень правового режиму воєнного стану та коливанням курсу долара. Разом з тим кошти були освоєні в обсязі 83,45%, а основні планові заходи 2022 року майже виконано.

У цілому, важливо відзначити високий рівень виконання результативних показників у бюджетних програмах, де назви, завдання та результативні показники чітко визначені для окремих об'єктів та видів робіт. Цей підхід виключає укрупнення та узагальнення за кількома видами об'єктів чи робіт/завдань, не дозволяючи перерозподіл коштів між ними всередині однієї бюджетної програми. Більш якісне планування результативних показників дозволить ефективніше відстежувати використання бюджетних коштів та забезпечить максимальний результат при оптимальних витратах, що особливо актуально в умовах наявних відкритих асигнувань. Для забезпечення обґрунтованості та визначення цілей і завдань стратегічних та програмних документів пропонується застосовувати критерії SMART. Доцільно використовувати методики економічної оцінки при складанні фінансово-економічних розрахунків до Державної програми та відбору завдань та заходів. Ці методи включають аналіз вартості та користі, cost-benefit analysis, cost-effectiveness analysis тощо. Усе це дозволить чіткіше відстежувати зв'язок витрат з очікуваним результатом та рівень ефективності бюджетної програми загалом.

Витрачені за Проектом кошти спрямовані на модернізацію систем водопостачання, водовідведення для досягнення результатів зменшення викидів парникових газів, зменшення споживання електроенергії, видалення забруднень із стічних вод та збільшення обсягів переробки твердих побутових відходів. Нецільового використання виділених коштів не виявлено.

- **ефективності надання публічних послуг за рахунок бюджетних коштів, рівня забезпечення потреб, задоволення інтересів отримувачів/користувачів і надавачів публічних послуг**

В рамках реалізації Другого проекту розвитку міської інфраструктури була надана допомога одинадцяти комунальним підприємствам: КП «Черкасиводоканал», КП «Харківводоканал», КП «МКПВ», КП «Коломияводоканал», ОКВП «Дніпро-Кіровоград», ПрАТ «АК «Київводоканал», КП «Тернопільводоканал», КП «Вінницяоблводоканал», КП «Житомирводоканал», Підприємство «Нововолинськводоканал», КВП «Краматорський водоканал».

Станом на 4 квартал 2022 року індекси енергоефективності за Проектом змінилися через припинення контрактів на реконструкцію очисних споруд для стічних вод у містах Тернопіль та Харків (KHV-ICB-02 та TER-ICB-01). Таким чином, більшість показників, що стосуються середньої динаміки Проекту та контрактів у сфері очищення стічних вод, були перераховані.

Також були додані нові дані через часткове завершення KRD-ICB-06, VIN-ICB-01 та ZHT-ICB-05. Незважаючи на всі труднощі, ці комунальні підприємства досягли певного прогресу в реалізації плану щодо збереження електроенергії в 2022 році.

Для KRD-ICB-06 "Проектування, постачання та монтаж обладнання для насосної станції водозабору "Холодні ключі", вул. Степова, 60, Калинівка", після завершення зменшення споживання електроенергії становило від початкових 0,68 кВт·год/м³ виробництва води до 0,5 кВт·год/м³ (хоча в Проекті було розраховано 0,45 кВт·год/м³). Незважаючи на дуже складні умови експлуатації, загальний обсяг відведення води збільшився з 703 249 м³ у 2019 році до 1 044 576 м³ у 2022 році. Заощадження електроенергії для цього окремого підпроєкту становить 0,18 ГВт·год на рік.

Нажаль, на більшості насосних агрегатів в Кропивницькому змінні частотні перетворювачі та пов'язані системи автоматизації ще не були введені в експлуатацію, тому заплановане зменшення споживання електроенергії не було досягнуте в 2022 році.

У Житомирі було повідомлено, що 95% мереж водопостачання за контрактом ZHT-ICB-05 були побудовані та підключені до муніципальної системи водопостачання. Зменшення втрат води в 2022 році становило 5 000 м³ на день, що відповідає енергозбереженню в розмірі 1,147925 ГВт·год на рік.

У Вінниці 5,5 км з 11,642 км мереж водопостачання за VIN-ICB-01 були підключені до системи водопостачання. Це дозволило зменшити втрати води на 17 739,648 м³ на день, відповідно енергозбереження становило 0,581 ГВт·год на рік. Після завершення контракту передбачається зменшення втрат води на 37 584 м³ на день (1 371 816 м³ на рік), і відповідно планується енергозбереження в розмірі 1,23 ГВт·год на рік.

1. Вихідні дані:

- Енергоефективність до початку дії контрактів, кВт·год/м³ виробленої води або очищених стічних вод;

- Споживана енергія та заощадження енергії до початку дії контрактів, ГВт·год/рік;

- Динаміку енергоефективності можна обчислити лише для об'єктів під час реконструкції. Наприклад, показники новозбудованих установок для зневоднення мулу на очисних спорудах Житомира не враховувалися.

2. Дані наведені у проєктній документації:

- Розрахунки опрацьовані та затверджені у Проекті реалізуються для визначення цільових індикаторів для окремих об'єктів.

3. Відсоток зменшення споживання енергії:

- Об'єкти, по яких Проєктами передбачені роботи, мають істотну відмінність у своїх потужностях, ступені зносу та інших технічних характеристиках. Таким чином,

відсоток зменшення споживання енергії був розрахований, щоб зробити динаміку енергоефективності більш очевидною.

4. Непрямі індикатори:

Для деяких контрактів застосовувалися непрямі індикатори:

- Для контрактів, що передбачають реконструкцію міських систем водопостачання, було застосовано рейтинг зменшення втрат води;
- У деяких містах труби та споруди, які складають міські водопровідні системи, можуть бути старше 50 років, пошкоджені та крихкі аж до зламу. Це сприяє втраті до 50 відсотків води. Заміна негерметичних труб призводить не тільки до позитивного інфраструктурного ефекту (зупинка забруднення води в процесі її транспортування та руйнування доріг та будівельних баз), але також пропорційно зменшує витрати електроенергії на отримання та водопостачання 1м³ води. Наприклад, реконструкція водопроводів від північного та південного водозабору до Нововолинська (NOV-ICB-03-L1) та Реконструкція водопровідної мережі та внутрішньо будинкових комунікацій; реконструкція двох резервуарів чистої води об'ємом 6000 м³ і 1500 м³; будівництво очисної установки водозабору (KLM-ICB-03-04), завершення якої зменшило втрати води на 31% та 30%, а відповідно підвищило енергоефективність;
- Оскільки KHV-ICB-02 та TER-ICB-01 були виключені і показники перераховані, порівняння динаміки очищення стічних вод може бути надано лише на наступному етапі;
- Проміжні результати динаміки енергоефективності та енергозбереження у порівнянні з вихідними та поточними даними показані у таблицях нижче.

5. Водопостачання (порівняння динаміки за час виконання Проектів):

За виконаними договорами:

Енергоефективність покращилася (дані з фіксованих звітів комунальних підприємств):

До 28,05% (порівняно з 19,57%) або 0,13111 кВт·год/м³.

Для поточних контрактів:

Показники росту енергоефективності, визначені проектною документацією, становлять 28,41% або 0,13156 кВт·год/м³.

Отже, незважаючи на те, що для багатьох комунальних підприємств споживання електроенергії на 1 м³ поданої води/очищених стічних вод загалом збільшилося, модернізовані об'єкти, які були належним чином введені в експлуатацію, споживають менше електроенергії на кубометр води, ніж перед початком Проекту.

Реальний економічний ефект обрхований по енергоефективності, підвищення продуктивності праці, виконання умов по скидам стічних вод у водойми та деяким іншим.

Висновок: Модернізація системи водопостачання, водовідведення переробки твердих побутових відходів збільшила ефективність надання послуг та забезпечує потреби населення в довгостроковій перспективі шляхом зменшення викидів парникових газів, зменшення споживання електроенергії, видалення забруднень із стічних вод та збільшення обсягів переробки твердих побутових відходів.

- повноти (інформативності) та якості документів, що формуються головним розпорядником бюджетних коштів і застосовуються у бюджетному процесі (бюджетні запити, паспорти бюджетних програм тощо).

У бюджетному запиті на 2020-2022 роки Мінінфраструктури, як головному розпоряднику бюджетних коштів, було доведено граничні обсяги видатків за напрямком «Виконання заходів з поліпшення водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами у рамках реалізації проекту «Розвиток міської інфраструктури - 2» в межах бюджетної програми «Розвиток міської інфраструктури і заходи в секторі централізованого теплопостачання України, розвиток системи водопостачання та водовідведення в м. Миколаєві, реконструкція та розвиток системи комунального водного господарства м. Чернівці» у сумі 754267,9 тис гривень.

До бюджетного запиту на 2020–2022 роки (форма 2020-2) Мінінфраструктури включено пропозицію щодо додаткового обсягу видатків за цією бюджетною програмою на 2021 рік у сумі 2911714,1 тис гривень. У бюджетному запиті така сума обумовлена укладанням контрактів на виконання робіт за якими необхідно провести розрахунки.

У бюджетному запиті на 2021-2023 роки Мінінфраструктури, як головному розпоряднику бюджетних коштів, було доведено граничні обсяги видатків за напрямком «Виконання заходів з поліпшення водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами у рамках реалізації проекту «Розвиток міської інфраструктури - 2» в межах бюджетної програми «Розвиток міської інфраструктури і заходи в секторі централізованого теплопостачання України, розвиток системи водопостачання та водовідведення в м. Миколаєві, реконструкція та розвиток системи комунального водного господарства м. Чернівці» у сумі 455804,8 тис гривень.

До бюджетного запиту на 2021–2023 роки (форма 2021-2) Мінінфраструктури включено пропозицію щодо додаткового обсягу видатків за цією бюджетною програмою на 2021 рік у сумі 1905744,0 тис гривень. У бюджетному запиті така сума обумовлена укладанням контрактів на виконання робіт за якими необхідно провести розрахунки.

У бюджетному запиті на 2022-2024 роки Мінінфраструктури, як головному розпоряднику бюджетних коштів, було доведено граничні обсяги видатків за напрямком «Виконання заходів з поліпшення водопостачання, водовідведення та поводження з твердими побутовими відходами у рамках реалізації проекту «Розвиток міської інфраструктури - 2» в межах бюджетної програми «Розвиток міської інфраструктури і заходи в секторі централізованого теплопостачання України, розвиток системи водопостачання та водовідведення в м. Миколаєві, реконструкція та розвиток системи комунального водного господарства м. Чернівці» у сумі 949586,1 тис гривень.

До бюджетних запитів на 2022–2024 роки (форма 2022-2) Мінінфраструктури подано пропозицію щодо додаткового обсягу видатків за цією бюджетною програмою

на 2022 рік у сумі 258161,9 тис гривень. У бюджетному запиті така сума обумовлена укладанням контрактів на виконання робіт за якими необхідно провести розрахунки.

Оскільки, пропозиції до бюджетного запиту подаються у липні – серпні поточного року, це дещо ускладнювало здійснення необхідних обрахунків, адже влітку важко спрогнозувати, скільки контрактів буде виконано на кінець року.

У зв'язку з цим Мінінфраструктури здійснено розрахунки, виходячи з вартості, що зазначена в укладених контрактах.

Надання бюджетних коштів в обсязі меншому за пропозиції Мінінфраструктури, значно сповільнило процес виконання робіт за Проектом.

• **ефективності системи управління бюджетними коштами**

З огляду на чіткий механізм розподілу коштів, забезпечено ефективну систему управління бюджетними коштами, які спрямовано на виконання Проекту. Також, використовувана система управління бюджетними коштами сприяла майже повному освоєнню коштів: якщо у 2020р. – 124,4%, та у 2021 р. – 95.1 %. Винятком є лише 2022р. в якому освоєно лише 64.9%, але це є виключенням враховуючи повномасштабне вторгнення російської федерації та соціально-економічною ситуацією в країні.

Мінінфраструктури, як головним розпорядником коштів, дотримано всіх термінів, вимог та процедур, передбачених відповідними нормативними документами щодо розподілу та спрямування коштів. Внаслідок прийняття ефективних управлінських рішень було досягнуто запланованого соціально-економічного ефекту від використання коштів субвенції. Так, загальна кількість завершених контрактів протягом 2020-2022 років складає 40 контрактів в рамках 10 субпроектів на загальну суму 2,8 млрд грн., що в загальному складає 92,9% проведених касових видатків.

Дотримання всіма учасниками конкурсних процедур термінів, вимог і порядку розподілу і використання коштів забезпечило обґрунтовану та своєчасну реалізацію контрактів в рамках субпроектів.

Щодо можливості підвищення якості та ефективності надання публічних послуг за наявного рівня витрат

Результати аналізу свідчать про:

- можливість підвищення ефективності використання коштів шляхом зменшення кількості незавершених проектів;
- доцільність посилення контролю за дотриманням граничних термінів реалізації відповідних проектів;
- доцільність контролю за цільовим використання коштів;
- доцільність збереження залишків коштів для їх використання в наступному бюджетному періоді із збереженням їх цільового призначення.

Аналіз засвідчив, що планування реконструкції об'єктів носило системний і прогнозований характер, що позитивно відображалось на процесі планування та використання коштів на розвиток інфраструктури. Однак затримка розрахунків за контрактами, тривалі процедури розробки і погодження проектно-кошторисної документації, стало однією з причин повільного виконання проектів.

Щодо можливості досягнення цілей та виконання завдань, визначених стратегічними і програмними документами, за наявних підходів до розподілу та способу використання бюджетних коштів

Використання бюджетних коштів дало можливість створити умови для динамічного, збалансованого розвитку регіонів України, забезпечення їх соціального та економічного розвитку, підвищення рівня конкурентоспроможності регіонів, активізації економічної діяльності, підвищення рівня життя населення, додержання гарантованих державою соціальних та інших стандартів для кожного громадянина.

Спрямування бюджетних коштів на цілі та завдання, визначені стратегічними і програмними документами сприяло створенню належних матеріальних, фінансових та організаційних умов для зміцнення економічної бази розвитку, доступності та якості публічних послуг для всіх мешканців на територіях реалізації Проекту.

III. Варіанти досягнення цілі огляду

1. Опис варіанта 1

1.1. Назва варіанту.

Вдосконалення механізму ефективного використання бюджетних коштів для підвищення якості та надійності надання послуг й ефективності використання енергії комунальними підприємствами.

1.2. Завдання, спрямовані на реалізацію варіанта

- формування чіткого та обґрунтованого бюджетного запиту;
- визначення пріоритетних контрактів в рамках виконання субпроектів;
- визначення термінів виконання передбачених робіт та оплати за виконані роботи.

1.3. Прогноз очікуваного впливу реалізації варіанта на сферу

Реалізація варіанту дозволить забезпечити виконання програм і проектів з реконструкції та будівництва у сфері водопостачання, водовідведення та пілотного проекту з поводження з твердими побутовими відходами, що мають на меті відновлення та заміну зношених систем водопостачання, водовідведення та переробки твердих побутових відходів, а також поліпшення екологічної ситуації територій за рахунок вирішення проблем очищення стоків та безпечної утилізації твердих побутових відходів.

Своєчасне виділення бюджетних коштів безперечно сприятиме вирішенню низки нагальних проблем, зокрема пришвидшить строки виконання передбачених робіт. Вдосконалення механізму ефективного використання бюджетних коштів призведе до ефективного та швидкого використання бюджетних коштів під час реалізації проектів, а також покращить якість життя громадян і екологічну ситуацію.

Об'єкти впливу	Очікуваний вплив
Отримувачі/користувачі публічних послуг	Громадяни, які отримують послуги на території, яку обслуговують надавачі публічних послуг.
Надавачі публічних послуг	КП «Черкасиводоканал», КП «Харківводоканал», КП «МКПВ», КП «Коломияводоканал», ОКВП «Дніпро-Кіровоград», ПрАТ «АК «Київводоканал», КП «Тернопільводоканал», КП «Вінницяоблводоканал», КП «Житомирводоканал», Підприємство «Нововолинськводоканал», КВП «Краматорський водоканал».
Гендерна рівність	Реалізація варіанту не передбачає обмеження права жінок та чоловіків.
Інфраструктура надання послуг	Своєчасне виділення бюджетних коштів на розвиток інфраструктури сприятиме оновленню комунальної інфраструктури, проведенню значних обсягів робіт по будівництву та реконструкції, заходах з енергоефективності, тощо. Це створить стимули для ефективного розпорядження бюджетними коштами.
Екологія	Реалізація Проекту призведе до зменшення викидів парникових газів та скидів стічних вод у водойми, а також зменшить вплив твердих побутових відходів.
Інше	

1.4. Фінансово-економічне обґрунтування варіанта

Реалізація варіанту не потребує додаткових видатків з Державного бюджету.

1.5. Ризики реалізації варіанта:

- несвоєчасне отримання належного фінансування проектів призведе до щорічного відтермінування строку реалізації Проекту та потреби у додатковому фінансуванні;
- тривалі роботи з реконструкції та будівництва, що зумовлює несвоєчасним отриманням коштів, збільшує загрозу неефективного та неповного використання виділених коштів.

Реалізація варіанту не містить ризиків вчинення корупційних правопорушень та правопорушень, пов'язаних з корупцією, не стосується інших ризиків та обмежень, які можуть виникнути під час реалізації варіанту.

Ризик	Шляхи запобігання/мінімізації ризику
Несвоєчасне отримання належного фінансування проектів призведе до щорічного відтермінування строку реалізації проекту та потреби у додатковому фінансуванні.	Чітке та обґрунтоване подання бюджетного запиту із відповідними поясненнями щодо необхідності виділення чітко визначеного обсягу коштів. Виділення необхідного обсягу фінансування проектів.
Тривалі роботи з реконструкції та будівництва, що зумовлює несвоєчасним отриманням коштів, збільшує загрозу неефективного та	Дотримання передбачених контрактами строків виконання робіт та оплати за виконання роботи.

неповного використання виділених коштів.	
--	--

1.6. Заходи, відповідальні виконавці та строки їх реалізації

Назва заходу	Відповідальний виконавець	Строк реалізації	Індикатор виконання
Визначення пріоритетних контрактів в рамках виконання субпроектів	Мінінфраструктури	31.07.2024	Формування чіткого та обґрунтованого бюджетного запиту
Формування чіткого та обґрунтованого бюджетного запиту	Мінінфраструктури, ГУП	31.08.2024	Подання до Мінфіну відповідного запиту
Визначення термінів виконання передбачених робіт та оплати за виконані роботи	Мінінфраструктури	31.09.2024	Дотримання строків виконання робіт та оплати за виконанні роботи

2. Опис варіанта 2

2.1. Назва варіанту.

Спрямування бюджетних коштів для підвищення якості та надійності надання послуг й ефективності використання енергії комунальними підприємствами.

2.2. Завдання, спрямовані на реалізацію варіанта

- формування чіткого та обґрунтованого бюджетного запиту в межах лімітів передбачених у державному бюджеті;
- пропорційний розподіл бюджетних коштів для виконання субпроектів з урахуванням потреби кожного виконавця, а також можливості виконавця ефективної вибірки державних коштів у відповідному році;
- забезпечення ефективного використання коштів шляхом своєчасної вибірки та виконання запланованих робіт.

2.3. Прогноз очікуваного впливу реалізації варіанта на сферу

Реалізація варіанту дозволить забезпечити виконання програм і проектів з реконструкції та будівництва у сфері водопостачання, водовідведення та пілотного Проекту з поводження з твердими побутовими відходами, що мають на меті відновлення та заміну зношених систем водопостачання, водовідведення та переробки твердих побутових відходів, а також поліпшення екологічної ситуації територій за рахунок вирішення проблем очищення стоків та безпечної утилізації твердих побутових відходів.

Пропорційний розподіл бюджетних коштів між виконавцями проектів, з урахуванням відповідних потреб та можливостей вибірки таких коштів, сприятиме

ефективній реалізації Проекту та призведе до чіткого розмежування потреб, та можливостей виконавців і забезпечить відповідальність виконавців за невиконання плану на відповідний бюджетний рік.

Об'єкти впливу	Очікуваний вплив
Отримувачі/користувачі публічних послуг	Громадяни, які отримують послуги на територія, яку обслуговують надавачі публічних послуг.
Надавачі публічних послуг	КП «Черкасиводоканал», КП «Харківводоканал», КП «МКПВ», КП «Коломияводоканал», ОКВП «Дніпро-Кіровоград», ПрАТ «АК «Київводоканал», КП «Тернопільводоканал», КП «Вінницяоблводоканал», КП «Житомирводоканал», Підприємство «Нововолинськводоканал», КВП «Краматорський водоканал».
Гендерна рівність	Реалізація варіанту не передбачає обмеження права жінок та чоловіків.
Інфраструктура надання послуг	Пропорційний розподіл бюджетних коштів для розвитку інфраструктури сприятиме ефективному та прогнозованому оновленню комунальної інфраструктури. Це створить стимули для ефективного розпорядження бюджетними коштами в межах можливостей виконавця провести необхідні роботи у встановлені строки.
Екологія	Реалізація Проекту призведе до зменшення викидів парникових газів та скидів стічних вод у водойми, а також зменшить вплив твердих побутових відходів.
Інше	

2.4. Фінансово-економічне обґрунтування варіанта

Реалізація варіанту не потребує додаткових видатків з Державного бюджету.

2.5. Ризики реалізації варіанта:

- пропорційний розподіл бюджетних коштів без врахування можливостей виконавців на вибірку таких коштів у відповідному році призведе до неефективного використання бюджетних коштів, щорічного затягування строку реалізації Проекту, через фізичну неможливість виконати роботи у відповідний період.

- тривалі роботи з реконструкції та будівництва, що зумовлюється початком виконання одразу всіх проектів, без фізичної можливості виконати роботи у відповідному році, збільшує загрозу неефективного та неповного використання виділених коштів.

Реалізація варіанту не містить ризиків вчинення корупційних правопорушень та правопорушень, пов'язаних з корупцією, не стосується інших ризиків та обмежень, які можуть виникнути під час реалізації варіанту.

Ризик	Шляхи запобігання/мінімізації ризику
-------	--------------------------------------

Пропорційний розподіл бюджетних коштів без врахування можливостей виконавців на вибірку таких коштів у відповідному році призведе до неефективного використання бюджетних коштів, щорічного затягування строку реалізації Проекту, через фізичну неможливість виконати роботи у відповідний період.	Чітке та обґрунтоване подання бюджетного запиту із відповідними поясненнями щодо необхідності виділення визначеного обсягу коштів.
Тривалі роботи з реконструкції та будівництва, що зумовлюється початком виконання одразу всіх проектів, без фізичної можливості виконати роботи у відповідному році, збільшує загрозу неефективного та неповного використання виділених коштів.	Чітке планування обсягу виконання робіт у відповідному році з урахуванням можливостей виконавців закінчити Проект у стислі строки.

2.6. Заходи, відповідальні виконавці та строки їх реалізації

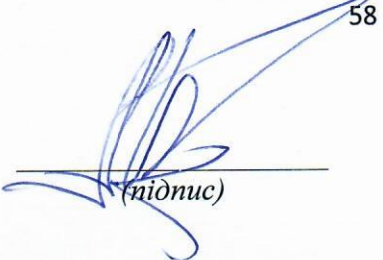
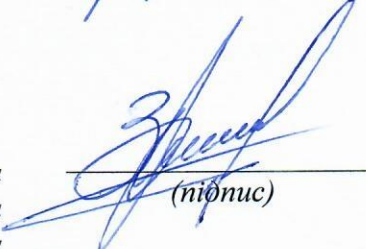
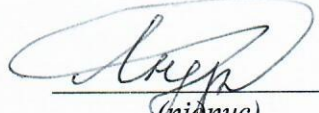
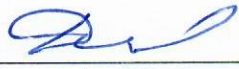
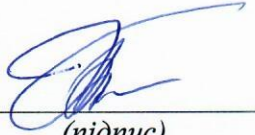
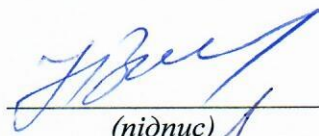
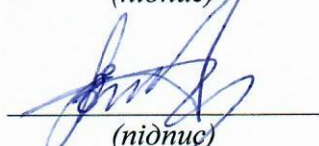
Назва заходу	Відповідальний виконавець	Строк реалізації	Індикатор виконання
Пропорційний розподіл бюджетних коштів для виконання субпроектів з урахуванням потреби кожного виконавця, а також можливості виконавця ефективної вибірки державних коштів у відповідному році	Мінінфраструктури, ГУП, виконавці проекту	31.07.2024	Формування чіткого та обґрунтованого бюджетного запиту
Формування чіткого та обґрунтованого бюджетного запиту в межах лімітів передбачених у державному бюджеті	Мінінфраструктури	31.08.2024	Подання до Мінфіну відповідного запиту
Забезпечення ефективного використання коштів шляхом своєчасної вибірки та виконання запланованих робіт	Мінінфраструктури, ГУП, виконавці проекту	31.09.2024	Повна вибірка коштів у бюджетному році та завершення виконання робіт проектами.

IV. Порівняння варіантів

Критерії порівняння	Варіант 1	Варіант 2
Вплив на витрати та надходження бюджету	відсутній	впливає
Сильні сторони	Своєчасне виділення бюджетних коштів безперечно сприятиме вирішенню низки нагальних проблем, зокрема пришвидшить строки виконання передбачених робіт	Пропорційний розподіл бюджетних коштів між виконавцями проектів, з урахуванням відповідних потреб та можливостей вибірки таких коштів, сприятиме ефективній реалізації Проекту та призведе до чіткого розмежування потреб, та можливостей виконавців і забезпечить відповідальність виконавців за невиконання плану на відповідний бюджетний рік
Слабкі сторони	розпорошеність коштів між всіма проектами	тривалі процедури підготовки та відбору проекту
Ризики	недотримання гарантованих обсягів належного фінансування та щорічне відтермінування відповідних норм; розпорошення коштів між всіма проектами.	тривалі процедури підготовки та відбору проектів; дефіцит коштів необхідних для забезпечення рівномірної підтримки всіх проектів.
Інші		

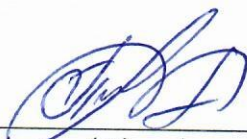
Пропозиції робочої групи щодо оптимального варіанта для досягнення цілі огляду

V. Окремі позиції членів робочої групи

ГОЛОВА РОБОЧОЇ ГРУПИ:**Олександр БУТЕНКО,***заступник Міністра розвитку громад, територій та інфраструктури України*
(підпис)**ЗАСТУПНИК ГОЛОВИ РОБОЧОЇ ГРУПИ:****Наталія ХОЦЯНІВСЬКА,***Директор Департаменту комунальних послуг Міністерства розвитку громад, територій та інфраструктури України*
(підпис)**ЧЛЕНИ РОБОЧОЇ ГРУПИ:****Олександр ЗВЕЗДІН,***Заступник начальника відділу співпраці з донорськими установами Департаменту інвестиційної політики Міністерства розвитку громад, територій та інфраструктури України*
(підпис)**Дмитро АНДРІЄНКО,***Аналітик Центру аналізу публічних фінансів та публічного управління Київської школи економіки*
(підпис)**Віктор ДОРОШЕНКО,***Керівник Центральної групи управління проектом «Другий проект розвитку міської інфраструктури»*
(підпис)**Інна ДЯЧЕНКО,***Головний спеціаліст відділу співпраці з Групою Світового банку, Департаменту міжнародних фінансових проектів Міністерства фінансів України*
(підпис)**Наталія ЗАЙЦЕВА,***Старший експерт з управління відходами Офісу підтримки реформ при Міністерстві розвитку громад, територій та інфраструктури України*
(підпис)**Олена КОСЕНКО,***Начальник відділу планування та фінансування державних і загальнодержавних видатків Фінансового департаменту Міністерства розвитку громад, територій та інфраструктури України*
(підпис)

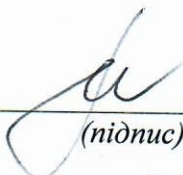
Ірина ПЕРЕГІНЧУК,

начальник відділу водопровідно-каналізаційного господарства Департаменту комунальних послуг Мінінфраструктури


(підпис)

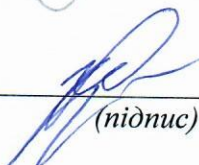
Юлія МАРКУЦ,

Керівниця Центру аналізу публічних фінансів та публічного управління Київської школи економіки


(підпис)

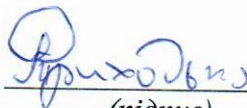
Любов ПАСТУХ,

Заступник начальника відділу співпраці з Групою Світового банку, Департаменту міжнародних фінансових проектів Міністерства фінансів України


(підпис)

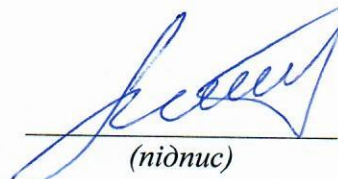
Роман ПРИХОДЬКО,

Старший експерт з водопостачання та водовідведення Офісу підтримки реформ при Міністерстві розвитку громад, територій та інфраструктури України


(підпис)

Олександр ШКІНЬ,

Директор Асоціації «Укрводоканалекологія»


(підпис)

Лідія ЮСІНА

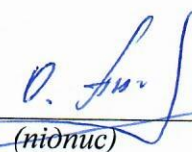
Заступник директора Департаменту – начальник відділу сталого розвитку та логістики Міністерстві розвитку громад, територій та інфраструктури України


(підпис)

СЕКРЕТАР РОБОЧОЇ ГРУПИ:

Олег АНГЕЛОВ,

Начальник відділу інвестиційних проектів Департаменту інвестиційної політики Міністерства розвитку громад, територій та інфраструктури України


(підпис)

23 листопада 2023 р.