

Результат аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2019 року

1. 0200000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0216020 0620 Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

## 4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва програми/напрямів використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	223		
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	223		

Оскільки у бюджетній програмі відсутній один результативний показник якості, значення загальної шкали аналізу ефективності програми зменшено на 100 балів).

Аналіз ефективності окремо по напрямам бюджетної програми не визначався у зв'язку із відсутністю напрямку 2 у попередньому році.

## 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва напрямку використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

<sup>2</sup> Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Перший заступник міського голови

Л.Чурсинов

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ 6020  
за 2018 рік**

1. 0200000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0216020 0620 0620 Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) надають житлово-комунальні послуги  
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Надання фінансової підтримки комунальним підприємствам для забезпечення їх сталого функціонування.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	1602,602	472,108	2074,710	1602,602	471,286	2073,888	-	-0,822	-0,822
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника Зменшення касових видатків пояснюється економією вартості використаних будівельних матеріалів для проведення запланованих робіт.										
	в т. ч.									
1	Забезпечення підтримки комунальних підприємств для утримання та експлуатації житлового фонду	1602,602	0	1602,602	1602,602	0	1602,602	-	-	-

2	Забезпечення підтримки КП «НК Екосервіс» для проведення капітального ремонту будівлі санітарного цеху	0,0	472,108	472,108	0	471,286	471,286	0	-0,822	-0,822
---	---	-----	---------	---------	---	---------	---------	---	--------	--------

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	472,108	471,286	-0,822
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	472,108	471,286	-0,822
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових Зменшення фактичних обсягів надходжень пояснюється економією вартості використаних будівельних матеріалів для проведення запланованих робіт.				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		

3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень на кінець року				

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	затрат									
1.1	кількість комунальних підприємств по утриманню та експлуатації житлового фонду, які потребують підтримки	3	-	3	3	-	3	-	-	-
1.2	сума збитків станом на початок року	6928,9	0,00	6928,9	7065,7	0,00	7065,7	136,8	-	136,8
1.3	сума збитків на кінець планового періоду	7617,1	0,00	7617,1	7446,0	0,00	7446,0	-171,1	-	-171,1
1.4	площа будівлі, яку необхідно відремонтувати	-	458,2	458,2	-	458,2	458,2	-	-	-
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</p> <p>Відхилення показника суми збитків на початок року виникло через проведення КП «Новокаховський гуртожиток» коригування відповідного показника у фінансовому звіті за 1 квартал 2018 року.</p> <p>Показник суми збитків на кінець планового періоду, затверджений паспортом програми був розрахований на підставі фінансових планів підприємств на 2018 рік. Так як термін надання фінансових звітів підприємств за 2018 рік ще не настав, фактичний показник вказаний на підставі наданих звітів за 9 місяців 2018 року.</p>										
2.	продукту									
2.1	кількість комунальних підприємств по утриманню та	3	-	3	3	-	3	-	-	-

	експлуатації житлового фонду, яким планується надання фінансової підтримки									
2.2	площа будівлі, яку планується відремонтувати	-	458,2	458,2	-	458,2	458,2	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	ефективності									
3.1	середня сума підтримки одного збиткового підприємства	534,2	-	534,2	534,2	-	534,2	-	-	-
3.2	середня сума збитків на 1 підприємство	2539,0	-	2539,0	2482,0	-	2482	-57,0	-	-57,0
3.3	середня вартість ремонту 1 кв. м будівлі	-	1,03	1,03	-	1,03	1,03	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Показник середньої суми збитків, який затверджений паспортом програми був розрахований на підставі фінансових планів підприємств на 2018 рік. Так як термін надання фінансових звітів підприємств за 2018 рік ще не настав, фактичний показник розрахований на підставі звітних даних підприємств за 9 місяців 2018 року.										
4.	якості									
4.1	питома вага кількості комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості комунальних підприємств, що її потребують	100	-	100	100	-	100	-	-	-
4.2	динаміка розміру збитків підприємств на кінець планового періоду	109,9	-	109,9	105,4	-	105,4	-4,5	-	-4,5
4.3	відсоток площі будівлі, яку планується відремонтувати, до площі будівлі, яку необхідно відремонтувати	-	100	100	-	100	100	-	-	-
4.4	динаміка розміру середньої вартості ремонту 1 кв. м	-	-	-	0	-	0	-	-	-

будівлі										
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Динаміка розміру збитків підприємств зменшилися на 4,5%. Показник, що затверджений паспортом програми був розрахований на підставі фінансових планів підприємств на 2018 рік. Так як термін надання фінансових звітів підприємств за 2018 рік ще не настав, фактичний показник кінця планового періоду розрахований на підставі звітних даних за 9 місяців 2018 року.</p>										
<p>Аналіз стану виконання результативних показників Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам. Збитки підприємств зменшилися.</p>										

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	900,0	-	900,0	1602,602	471,286	2073,888	+78,1	+100,0	+130,4
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року Обсяги проведених видатків збільшені відповідно потреб підприємств та спроможності міського бюджету.</p>										
	в т. ч.									
1	Забезпечення підтримки комунальних підприємств для утримання та експлуатації житлового фонду	900,0	-	900,0	1602,602	0	1602,602	+78,1	-	+78,1
2	Забезпечення підтримки КП «НК Екосервіс» для проведення	-	-	-	0	471,286	471,286	-	-	-

	капітального ремонту будівлі санітарного цеху									
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів</p> <p>Обсяги проведених видатків збільшені відповідно потреб підприємств та спроможності міського бюджету. Структура використання коштів доповнена напрямом 2 у зв'язку з необхідністю фінансування КП «НК Екосервіс» для виконання ремонтних робіт. Через відсутність вказаного напрямку використання коштів у попередньому році неможливо порівняти обсяг відповідно проведених видатків у звітному році.</p>										
1.	затрат									
1.1	кількість комунальних підприємств по утриманню та експлуатації житлового фонду, які потребують підтримки	3	-	3	3	-	3	-	-	-
1.2	сума збитків станом на початок року	1336,0	0,0	1336,0	7065,7	0,0	7065,7	+428,9	-	+428,9
1.3	сума збитків на кінець планового періоду	-	-	-	7446,0	0,0	7446,0	-	-	-
1.4	площа будівлі, яку необхідно відремонтувати	-	-	-	-	458,2	458,2	-	-	-
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів</p> <p>Результативні показники затрат у поточному році збільшені відповідно потреб комунальних підприємств.</p>										
3.	ефективності									
3.1	середня сума підтримки	300,0	-	300,0	534,2	-	534,2	+78,1	-	+78,1

	одного збиткового підприємства									
3.2	середня сума збитків на 1 підприємство	445,3	-	445,3	2482,0	-	2482	+457,4	-	+457,4
3.3	середня вартість ремонту 1 кв.м будівлі	-	-	-	-	1,03	1,03	-	-	-

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів  
Результативні показники ефективності 3.1 та 3.2 у поточному році збільшились через збільшення збитковості підприємств, що надають житлово-комунальні послуги. Відсутність показника 3.3 у попередньому році не дає змоги визначити динаміку показника ефективності за відповідним напрямом.

4	якості									
4.1	питома вага кількості комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості комунальних підприємств, що їй потребують	100	-	100	100	-	100	0	-	0
4.2	динаміка розміру збитків підприємств на кінець планового періоду	200,4	-	200,4	105,4		105,4	-47,4	-	-47,4
4.3	відсоток площі будівлі, яку	-	-	-	-	100	100	-	-	-



	планується відремонтувати, до площі будівлі, яку необхідно відремонтувати									
4.4	динаміка розміру середньої вартості ремонту 1 кв. м будівлі	-	-	-	0	-	0	-	-	-

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів. Сума видатків у звітному році збільшилась, що вплинуло на зменшення розміру збитків підприємств. Відсутні показники 4.3 та 4.4 попереднього року для визначення динаміки результативних показників за відповідним напрямом.

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x

<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b><i>Інвестиційний проект (програма) 1</i></b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b><i>Інвестиційний проект (програма) 2</i></b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

- актуальності бюджетної програми

Бюджетна программа є актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми в інших програмах не відбувалось

- ефективності бюджетної програми

Завдання, передбачені програмою, виконані відповідно до поставленої мети.

- корисності бюджетної програм

Внаслідок впровадження бюджетної програми зменшились збитки комунальних підприємств по наданню житлово-комунальних послуг та покращилась матеріально-технічна база КП «НК Екосервіс» .

- довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після її завершення для забезпечення сталого функціонування підприємств, що надають житлово-комунальні послуги.

**Начальник відділу бухгалтерського  
обліку та звітності, головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**С.Ю.Ковальова**