

Результат аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2019 року

1. 0200000
(КТПКВК МБ) Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 0210000
(КТПКВК МБ) Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 0216071 0640
(КТПКВК МБ) (КФКВК) Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва напрямів використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Відшкодування різниці в тарифах підприємствам водопровідно-каналізаційного господарства	200		
	Загальний результат оцінки програми	200		

Напрямок бюджетної програми не містить результативні показники ефективності за попередній період (зменшено значення шкали ефективності на 25 балів).

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
1		

² Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Перший заступник міського голови

Л.Г. Чурсинов

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ 6071
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. 0216071 0640 Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що
(КТПКВК МБ) (КФКВК) затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств із надання послуг населенню.

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)	500,0	0,0	500,0	500,0	0,0	500,0	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1	Відшкодування різниці в тарифах підприємствам водопровідно-каналізаційного господарства	500,0	0,0	500,0	500,0	0,0	500,0	-	-	-

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			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
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	продукту									
1.1	кількість підприємств, яким планується надання трансферту	1	-	1	1	-	1	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2	ефективності									
2.1	середня сума трансферту на одне підприємство	500,0	0,0	500,0	500,0	0,0	500,0	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	якості									
3.1	відсоток відшкодованої різниці в тарифах до нарахованої	100	-	100	100	-	100	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Аналіз стану виконання результативних показників										
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам.										

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)	2584,5	-	2584,5	500,0	0,0	500,0	-80,7	-	-80,7
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Обсяги проведених видатків у звітному періоді зменшені у порівнянні з попереднім роком, оскільки передбачені на одне підприємство КП «Міський водоканал». Крім того у минулому році видатки проводились на підставі надходження трансфертів із державного бюджету.</p>										
	в т. ч.									
1	Відшкодування різниці в тарифах підприємствам водопровідно-каналізаційного господарства	2584,5	-	2584,5	500,0	0,0	500,0	-80,7	-	-80,7
<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. Обсяги проведених видатків зменшені через відсутність трансфертів із державного бюджету. Структура напрямів використання коштів не змінювалась.</p>										
1	продукту									
1.1	кількість підприємств, яким планується надання трансферту	3	-	3	1	-	1	-66,7	-	-66,7
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Результативний показник поточного року зменшений через відсутність трансфертів із державного бюджету, що надходили у попередньому році для трьох підприємств.</p>										
2	ефективності									
2.1	середня сума трансферту на одне підприємство	861,5	-	861,5	500,0	-	500,0	-42,0	-	-42,0
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Результативний показник ефективності зменшився через відсутність трансфертів із державного бюджету</p>										
3	якості									
3.1	відсоток відшкодованої різниці в тарифах до нарахованої	14,4	-	14,4	100	-	100	594,4	-	594,4
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів. Збільшення результативного показника якості пояснюється зменшенням кількості підприємств водопровідно-каналізаційного господарства, що отримали бюджетні кошти на відшкодування нарахованої різниці в тарифах.</p>										

Код	Показники	Загальний	План на	Виконано за	Відхилення	Виконано	Залишок фінансування на
-----	-----------	-----------	---------	-------------	------------	----------	-------------------------

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

	Напрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	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 програма перестане бути актуальною для подальшої реалізації в разі відповідності розрахованих та затверджених тарифів економічно обґрунтованим.

- ефективності бюджетної програми

Завдання, передбачені програмою, виконані відповідно до поставленої мети.

- корисності бюджетної програм

Внаслідок впровадження бюджетної програми зменшились збитки комунального підприємства КП «Міський водоканал».

- довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після її завершення для забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств водопровідно-каналізаційного господарства із надання послуг.

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

(підпис)

С.Ю.Ковальова