

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. 0216072 0640 (КТПКВК МБ) (КФКВК) Погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, опалення та постачання гарячої води, послуги з централізованого водопостачання, водовідведення, що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню та/або іншим підприємствам централізованого питного водопостачання та водовідведення, які надають населенню послуги з централізованого водопостачання та водовідведення, яка виникла у зв'язку з невідповідністю фактичної вартості теплової енергії та послуг з централізованого водопостачання, водовідведення, опалення та постачання гарячої води тарифам, що затверджувалися та/або погоджувалися органами державної влади чи місцевого самоврядування за рахунок субвенції з державного бюджету
(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 паливно-енергетичного комплексу	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 напрямів 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. 0216072 0640 Погашення різниці між фактичною вартістю теплової енергії, послуг з централізованого опалення, постачання гарячої води, централізованого водопостачання та водовідведення, постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем), що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню та/або іншим підприємствам теплопостачання, централізованого питного водопостачання та водовідведення, які надають населенню такі послуги, та тарифами, що затверджувалися та/або погоджувалися органами державної влади чи місцевого самоврядування за рахунок субвенції з державного бюджету
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (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)	0,0	5532,395	5532,395	0,0	5532,395	5532,395	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1	Відшкодування різниці в тарифах підприємствам	0,0	5532,395	5532,395	0,0	5532,395	5532,395	-	-	-

паливно-енергетичного комплексу									
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	5532,395	5532,395	-
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	5532,395	5532,395	-
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	0,0	5532,395	5532,395	0,0	5532,395	5532,395	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	якості									
3.1	відсоток відшкодованої різниці в тарифах до нарахованої	-	30,84	30,84	-	30,84	30,84	-	-	-
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)	-	-	-	0,0	5532,395	5532,395	-	-	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Відсутні показники попереднього року для порівняння обсягів проведених видатків.										
	в т. ч.									
1	Відшкодування різниці в тарифах підприємствам паливно-енергетичного комплексу	-	-	-	0,0	5532,395	5532,395	-	-	-
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. Відсутні показники попереднього року для порівняння обсягів проведених видатків та структури напрямів використання коштів.										
1	продукту									
1.1	кількість підприємств, яким планується надання трансферту	-	-	-	-	1	1	-	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Відсутні показники попереднього року для визначення динаміки результативних показників за відповідним напрямом.										
2	ефективності									
2.1	середня сума трансферту на одне підприємство	-	-	-	0,0	5532,395	5532,395	-	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Відсутні показники попереднього року для визначення динаміки результативних показників за відповідним напрямом.										
3	якості									
3.1	відсоток відшкодованої різниці в тарифах до нарахованої	-	-	-	-	30,84	30,84	-	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів. Відсутні показники попереднього року для визначення динаміки результативних показників за відповідним напрямом.										

Код	Показники	Загальний обсяг	План на звітний	Виконано за звітний	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
-----	-----------	-----------------	-----------------	---------------------	------------	-----------------	--

		фінансування проекту (програми), всього	період з урахуванням змін	період			
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						

	Напрямок спрямування 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 є актуальною для подальшої реалізації по забезпеченню беззбиткової діяльності підприємства, оскільки відшкодована різниця в тарифах до нарахованої складає 30,84 відсотків.

- ефективності бюджетної програми

Завдання, передбачені програмою, виконані відповідно до поставленої мети.

- корисності бюджетної програм

Внаслідок впровадження бюджетної програми зменшились збитки комунального підприємства КП «Теплові мережі міста Нова Каховка».

- довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після її завершення для забезпечення належної та безперебійної роботи комунального підприємства паливно-енергетичного комплексу.

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

(підпис)

С.Ю.Ковальова