

Результат аналізу ефективності бюджетної програми 8340 станом на 01.01.2019 року

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. 0218340 Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

| № з/п | Назва підпрограми\завдання бюджетної програми <sup>1</sup>                                    | Кількість нарахованих балів |                      |                     |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
|       |   | Висока ефективність         | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1     | 2   | 3                           | 4                    | 5                   |
| 1.    | Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів   | х                           | х                    | х                   |
|       | Завдання 1. Здійснення озеленення території міста   | 215                         | -                    | -                   |
|       | Завдання 2. Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу | -                           | -                    | 0                   |
|       | Загальний результат оцінки програми   |                             |                      | 108                 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

| № з/п | Назва завдання бюджетної програми <sup>2</sup>  | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів   |
|-------|---|---|
| 1     | 2   | 3   |
|       | Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів   |   |
|       | Завдання 2. Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу | Низька ефективність виконання даного завдання зумовлена:<br>1. Незадовільним станом технічного обладнання у виконавця робіт (КП «НК Екосервіс») для реалізації будівництва системи дренажу.<br>2. Недоліками організаційного характеру при плануванні роботи виконавцем (КП «НК Екосервіс») у звітному періоді. |

Перший заступник  
міського голови

Л.Г.Чурсинов

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ 8340  
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. 0218340 0540 Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів  
(КПКВК МБ) (КФКВК)<sup>1</sup> (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Поліпшення екологічного стану на території міста Нова Каховка

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  |
| 1.                                     | Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів                                 | -                       | 310,0            | 310,0 | -              | 30,0             | 30,0  | -              | -280,0           | -280,0 |
| Невиконання запланованих об'ємів робіт |   |                         |                  |       |                |                  |       |                |                  |        |
|  | в т. ч.   |                         |                  |       |                |                  |       |                |                  |        |
| 1.1                                    | Здійснення озеленення території міста   | -                       | 30,0             | 30,0  | -              | 30,0             | 30,0  | -              | 0                | 0      |
| Плановий показник досягнуто            |   |                         |                  |       |                |                  |       |                |                  |        |
| 1.2.                                   | Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу | -                       | 280,0            | 280,0 | -              | -                | -     | -              | -280,0           | -280,0 |
| Невиконання запланованих об'ємів робіт |   |                         |                  |       |                |                  |       |                |                  |        |
|  |   |                         |                  |       |                |                  |       |                |                  |        |

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

(тис. грн.)

| № з/п  | Показники               | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|--|-------------------------|-------------------------|----------|------------|
| 1.   | Залишок на початок року | x                       | 396,630  | x          |
|  | в т. ч.                 |                         |          |            |
| 1.1  | власних надходжень      | x                       | 396,630  | x          |
| 1.2  | інших надходжень        | x                       | -        | x          |
| Невиконання запланованих об'ємів робіт у 2017 році по напрямку "Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу" у зв'язку із коригуванням проектно-кошторисної документації |                         |                         |          |            |
| 2.   | Надходження             | 80,0                    | 285,949  | +205,949   |
|  | в т. ч.                 |                         |          |            |
| 2.1  | власні надходження      | 80,0                    | 285,949  | +205,949   |
| 2.2  | надходження позик       | -                       | -        | -          |
| 2.3  | повернення кредитів     | -                       | -        | -          |
| 2.4  | інші надходження        | -                       | -        | -          |
| Перевиконання планових обсягів надходжень до міського фонду охорони навколишнього природного середовища  |                         |                         |          |            |
| 3.   | Залишок на кінець року  | x                       | 652,579  | -          |
|  | в т. ч.                 |                         |          |            |
| 3.1  | власних надходжень      | x                       | 652,579  | -          |
| 3.2  | інших надходжень        | x                       | -        | -          |
| Невиконання запланованих об'ємів робіт   |                         |                         |          |            |

## 5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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 |
|  |   | 1.1 Здійснення озеленення території міста.<br>1.2 Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу. |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 1.   | затрат  |  |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 1.1  | -   | -  |                  |       | -              |                  |       | -              |                  |       |
| 1.2  | - площа, що потребує реалізації заходів з ліквідації підтоплення              | -  | 21,4             | 21,4  | -              | 0                | 0     | -              | -21,4            | -21,4 |
| Пункт 1.2 Невиконання запланованих об'ємів робіт |   |  |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 2.   | продукту  |  |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 2.1  | - кількість насаджень, які планується придбати та висадити на території міста | -  | 470              | 470   | -              | 470              | 470   | -              | 0                | 0     |
| 2.2  | - площа, що планується під реалізацію заходів з ліквідації підтоплення        | -  | 9,33             | 9,33  | -              | 0                | 0     | -              | -9,33            | -9,33 |
| Пункт 2.2 Невиконання запланованих об'ємів робіт |   |  |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 3.   | ефективності  |  |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 3.1  | - середня вартість придбання та висаджування одного насадження                | -  | 63,8             | 63,8  | -              | 63,8             | 63,8  | -              | 0                | 0     |
| 3.2  | - середня вартість ліквідації підтоплення 1 кв.м.площі                        | -  | 30,0             | 30,0  | -              | 0                | 0     | -              | -30,0            | -30,0 |
| Пункт 3.2 Невиконання запланованих об'ємів робіт |   |  |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 4.   | якості  |  |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 4.1  | - динаміка кількості  | -  | 94,0             | 94,0  | -              | 94,0             | 94,0  | -              | 0                | 0     |

|     |  |   |      |      |   |   |   |   |       |       |
|-----|--|---|------|------|---|---|---|---|-------|-------|
|     | висаджених насаджень у порівнянні з попереднім роком   |   |      |      |   |   |   |   |       |       |
| 4,2 | -питома вага площі земель, на якій здійснені заходи з ліквідації підтоплення до загальної кількості підтоплених земель | - | 43,6 | 43,6 | - | 0 | 0 | - | -43,6 | -43,6 |

**Пункт 4.2 Невиконання запланованих об'ємів робіт**

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів "Здійснення озеленення території міста"

Проведення видатків за напрямом використання бюджетних коштів «Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу» не здійснювалось у зв'язку із невиконанням запланованих об'ємів робіт

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

| № 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 |
|   | Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів | -              | 230,707          | 230,707 | -              | 30,0             | 30,0  | -                                  | -87              | -87   |
| Зменшення видатків пов'язано із: 1) Невиконанням запланованих об'ємів робіт по напрямку «Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу» |   |                |                  |         |                |                  |       |                                    |                  |       |
| 2) фінансуванням у попередньому році напрямів, які відсутні у бюджетній програмі звітнього року   |   |                |                  |         |                |                  |       |                                    |                  |       |
|   | в т. ч.   |                |                  |         |                |                  |       |                                    |                  |       |
|   | 1.1 Здійснення                                    | -              | 30,0             | 30,0    | -              | 30,0             | 30,0  | -                                  | 0                | 0     |

|  |   |   |        |        |   |      |      |   |      |      |
|--|---|---|--------|--------|---|------|------|---|------|------|
|  | озеленення території міста  |   |        |        |   |      |      |   |      |      |
|  | 1.2 Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу | - | 19,720 | 19,720 | - | -    | -    | - | -100 | -100 |
| Проведення видатків по напрямку 1.2 у звітному періоді не здійснювалось у зв'язку із невиконанням запланованих об'ємів робіт |   |   |        |        |   |      |      |   |      |      |
| 1.   | затрат  |   |        |        |   |      |      |   |      |      |
| 1.1  | -   | - |        |        | - |      |      | - |      |      |
| 1.2  | -площа, що потребує реалізації заходів з ліквідації підтоплення                       | - | 21,4   | 21,4   | - | 0    | 0    | - | -100 | -100 |
| 2.   | продукту  |   |        |        |   |      |      |   |      |      |
| 2.1  | кількість насаджень, які планується придбати та висадити на території                 | - | 500    | 500    | - | 470  | 470  | - | -6,0 | -6,0 |
| 2.2  | - площа, що планується під реалізацію заходів з ліквідації підтоплення                | - | 0,44   | 0,44   | - | 0    | 0    | - | -100 | -100 |
| 3.   | ефективності  |   |        |        |   |      |      |   |      |      |
| 3.1  | середня вартість придбання та висаджування одного насадження                          | - | 60,0   | 60,0   | - | 63,8 | 63,8 | - | +6,3 | +6,3 |
| 3.2  | - середня   | - | 45,2   | 45,2   | - | 0    | 0    | - | -100 | -100 |

|   |  |   |     |     |   |    |    |   |      |      |
|---|--|---|-----|-----|---|----|----|---|------|------|
|   | вартість ліквідації підтоплення 1 кв.м.площі   |   |     |     |   |    |    |   |      |      |
| 4.  | якості   |   |     |     |   |    |    |   |      |      |
| 4,1   | - динаміка кількості висаджених насаджень у порівнянні з попереднім роком  | - | 96  | 96  | - | 94 | 94 | - | -2   | -2   |
| 4.2   | -питома вага площі земель, на якій здійснені заходи з ліквідації підтоплення до загальної кількості підтоплених земель | - | 2,1 | 2,1 | - | 0  | 0  | - | -100 | -100 |
| <p>Зменшення значень результативних показників пов'язано із: 1) Зростанням витрат на придбання та висаджування одного насадження по напрямку « Здійснення озеленення території міста».</p> <p>2) Невиконанням запланованих об'ємів робіт по напрямку « Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу»</p> |  |   |     |     |   |    |    |   |      |      |

| 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</b> | x   |   |                            |            | x               | x  |

|   |  |   |  |  |  |   |   |
|---|--|---|--|--|--|---|---|
|   | <b>всього:</b>   |   |  |  |  |   |   |
|   | 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>Інвестиційний проект (програма) 1</b>   |   |  |  |  |   |   |
| <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   |   |  |  |  |   |   |
|   | ...  |   |  |  |  |   |   |
|   | <b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>   |   |  |  |  |   |   |
| <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   | <b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>                          | x |  |  |  | x | x |



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 спрямована на поліпшення екологічного стану на території міста Нова Каховка

ефективності бюджетної програми: Низька ефективність бюджетної програми зумовлена невиконанням запланованих об'ємів робіт по напрямку « Ліквідація підтоплених ділянок в парковій зоні шляхом будівництва системи дренажу»

корисності бюджетної програми: В результаті реалізації бюджетної програми екологічний стан на території міста Нова Каховка поліпшився:  
1) збільшена площа міських зелених насаджень на 0,42 га.

довгострокових наслідків бюджетної програми: 1. Збільшення площі та відновлення належного стану об'єктів благоустрою зеленого господарства; 2. Належне функціонування паркової зони як об'єкту рекреації та місця відпочинку населення.

---

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

**С.Ю.Ковальова**