

Результат аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2020 року

1. 0210000 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
(КТПКВК МБ) (КФКВК) виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги
(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	Надання фінансової підтримки комунальним підприємствам, які надають житлово-комунальні послуги	225		
	Загальний результат оцінки програми	225		

¹ Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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 6020 за 2019 рік

1. 0210000 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
(КТПКВК МБ) (КФКВК) надають житлово-комунальні послуги
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств із надання житлово-комунальних 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)	1000,00	0	1000,00	999,998	0	999,998	0,002	-	0,002
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Зменшення касових видатків пояснюється економією вартості придбання спецтехніки від заводу-виробника.										
	в т. ч.									
1	Надання фінансової підтримки комунальним підприємствам, які надають житлово-комунальні послуги	1000,00	0	1000,00	999,998	0	999,998	0,002	-	0,002

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 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	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.	затрат									
1.1	кількість комунальних підприємств що надають житлово-комунальні послуги, які потребують фінансової підтримки	3		3	3		3	-		-
1.2	сума збитків станом на початок року	-6948,1		-6948,1	-6948,1		-6948,1	-		-
1.3	фінансовий результат за плановий період	+416,5		+416,5	+416,5		+416,5	-		-
1.4	сума збитків на кінець планового періоду	-6531,6		-6531,6	-6531,6		-6531,6	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей										
2.	продукту									
2.1	кількість комунальних підприємств, що надають житлово-комунальні послуги, яким планується надання фінансової підтримки	3		3	3		3	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей.										
3.	ефективності									
3.1	середня сума підтримки одного збиткового підприємства	333,333		333,333	333,333		333,333	-		-

3.2	середня сума збитків на 1 підприємство	-2177,2		-2177,2	-2177,2		-2177,2	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей.										
4.	якості									
4.1	відсоток кількості комунальних підприємств, яким планується надання фінансової підтримки до кількості комунальних підприємств, які її потребують	100		100	100		100	-		-
4.2	динаміка розміру збитків підприємств на кінець планового періоду	94,0		94,0	94,0		94,0	-		-
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками – без розбіжностей.										
Аналіз стану виконання результативних показників Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам. Збитки підприємств зменшилися.										

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)	1602,602	471,286	2073,888	999,998	0	999,998	-37,6	-100,0	-51,78
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року Обсяги проведених видатків у поточному році зменшені відповідно потреб підприємств та спроможності міського бюджету.										
	в т. ч.									
1	Надання фінансової підтримки комунальним підприємствам, які надають житлово-комунальні послуги	1602,602	471,286	2073,888	999,998	0	999,998	-37,6	-100,0	-51,78

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 відповідно потреб підприємств та спроможності міського бюджету. Структура використання коштів не змінювалась.

1.	затрат									
1.1	кількість комунальних підприємств що надають житлово-комунальні послуги, які потребують фінансової підтримки	3	3	3		3	0			0
1.2	сума збитків станом на початок року	-7065,7	-7065,7	-6948,1		-6948,1	-1,66			-1,66
1.3	фінансовий результат за плановий період	-	-	+416,5		+416,5	-			-
1.4	сума збитків на кінець планового періоду	-7446,0	-7446,0	-6531,6		-6531,6	-12,3			-12,3

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів
Результативні показники затрат у поточному році не змінювались по кількості підприємств, але менші від показників 2018 року, що пояснюється отриманням відповідної фінансової підтримки, що покращило загальні фінансові результати діяльності комунальних підприємств. Відсутність показника 1.3 у попередньому році не дає змоги визначити динаміку показника затрат за відповідним напрямом.

2.	продукту									
2.1	кількість комунальних підприємств, що надають житлово-комунальні послуги, яким планується надання фінансової підтримки	3	3	3		3	0			0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів.
Кількість підприємств у поточному році не змінювалась.

3.	ефективності									
3.1	середня сума підтримки одного збиткового підприємства	534,2	534,2	333,333		333,333	-37,6			-37,6
3.2	середня сума збитків на 1 підприємство	-2482,0	-2482,0	-2177,2		-2177,2	-12,3			-12,3

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів.
 Результативний показник ефективності 3.1 у поточному році зменшився відповідно потреб підприємств та спроможності міського бюджету. Через зменшення збитковості підприємств, що надають житлово-комунальні послуги зменшився результативний показник середньої суми збитків на 1 підприємство, проте це вказує на позитивну динаміку.

4	якості									
4.1	відсоток кількості комунальних підприємств, яким планується надання фінансової підтримки до кількості комунальних підприємств, які її потребують	100	100	100		100	0			0
4.2	динаміка розміру збитків підприємств на кінець планового періоду	105,4	105,4	94,0		94,0	-10,8			-10,8

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів.
 Розмір збитків підприємств на кінець поточного року зменшився – результативна динаміка позитивна.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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.	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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	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 є актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми в інших програмах не відбувалось.

ефективності бюджетної програми

Завдання з підтримки підприємств, передбачене програмою, виконано відповідно до поставленої мети.

корисності бюджетної програм

Внаслідок впровадження бюджетної програми зменшились збитки комунальних підприємств, що надають житлово-комунальні послуги.

довгострокових наслідків бюджетної програми

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

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

С.Ю.Ковальова

(підпис)