

Результат аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2020 року

1. 0200000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0216090 0640 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства
(код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефектвність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення поховання померлих безрідних та невідомих громадян	226		
2	Забезпечення ветеринарної обробки безпритульних тварин	225		
3	Забезпечення підготовки міста до новорічних свят	125*		
	Загальний результат оцінки програми	225,41		

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

*Напрямок бюджетної програми не містить результативні показники якості (зменшено значення шкали ефективності на 100 балів)

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності:

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

² Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Перший заступник міського голови

Л. Чурсинов

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0216090 0640 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства
(код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Забезпечення належної роботи комунальних підприємств у сфері житлово-комунального господарства
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
- 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн)

N 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.	Видатки (надані кредити)	426,700		426,700	412,854		412,854	13,846		13,846
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника – касові видатки використанні з економією коштів за рахунок зменшення кількості померлих безрідних та невідомих громадян										
	в т. ч.									
1.1	Організація поховання померлих безрідних та невідомих громадян	46,7		46,7	32,854		32,854	13,846		13,846
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника – касові видатки використанні не в повному обсязі в зв'язку з економією коштів за рахунок зменшення кількості померлих безрідних та невідомих громадян										
1.2	Організація ветеринарної обробки безпритульних тварин	190,0		190,0	190,0		190,0	0		0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника – без відхилень										
1.3	Улаштування міської новорічної ялинки	190,0		190,00	190,0		190,0	0		0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника – без відхилень										

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, в т. ч.:	х	-	х
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 – надходження не планувалися				
3.	Залишок на кінець року, в т. ч.:	х	-	
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
Організація поховання померлих безрідних та невідомих громадян										
1.	затрат									
1.1	померлі безрідні особи	20		20	14		14	-6		-6
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – фактична кількість померлих осіб зменшилася										
2.	продукту									
2.1	кількість безрідних, які потребують поховання	20		20	14		14	-6		-6
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – показник зменшився в зв'язку зі зменшенням кількості померлих осіб										
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на поховання 1 особи	2,335		2,335	2,347		2,347	0,012		0,012
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – показник збільшився в результаті зменшення фактичної кількості										

померлих осіб та відповідно зменшення витрат на поховання										
4.	якості									
4.1	темп зростання середньорічних витрат на поховання 1 особи порівняно з попереднім роком	103,9		103,9	104,4		104,4	0,5		0,5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – показник збільшився в результаті зменшення фактичної кількості померлих осіб										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників – фактичні результативні показники зменшенні в зв'язку зі зменшенням кількості померлих безрідних та невідомих громадян										
Організація ветеринарної обробки безпритульних тварин										
1.	затрат									
	кількість безпритульних тварин (собак), яких необхідно відловити, вакцинувати, стерилізувати	127		127	127		127	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей										
2.	продукту									
	кількість безпритульних тварин (собак), яких планується відловити, вакцинувати, стерилізувати	127		127	127		127	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей										
3.	ефективності									
	середні витрати на проведення ветеринарної обробки 1 безпритульної тварини	1,496		1,496	1,496		1,496	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей										
4.	якості									
	питома вага кількості безпритульних тварин, яких планується відловити, вакцинувати, стерилізувати до кількості тварин, яких необхідно відловити, вакцинувати, стерилізувати	100		100	100		100	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників – фактичні результативні показники досягнуті в повному обсязі відповідно проведеним видаткам										
Улаштування міської новорічної ялинки										
1.	затрат									
	кількість міських новорічних ялинок, які потребують улаштування	2		2	2		2	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей										

2.	продукту								
	кількість міських новорічних ялинок, які планується улаштувати	2		2	2		2	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей									
3.	ефективності								
	середні витрати на улаштування міської новорічної ялинки	95,0		95,0	95,0		95,0	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей									
4.	якості								
	темп зростання середньорічних витрат на улаштування міської новорічної ялинки порівняно з попереднім роком	x		x	x		x	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників – фактичні результативні показники досягнуті в повному обсязі відповідно 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)	26,977	0	26,977	412,854		412,854	1430,4		1430,4
Збільшення обсягів видатків обумовлене збільшенням напрямів використання коштів										
	в т. ч.									
1	Забезпечення поховання померлих безрідних та невідомих громадян	26,977	0	26,977	32,854		32,854	21,8		21,8
Збільшення обсягів видатків на поховання померлих безрідних та невідомих громадян обумовлене збільшенням вартості одного поховання та їх кількістю.										
1.	затрат									
	померлі безрідні особи	12		12	14		14	16,7		16,7
2.	продукту									
	Кількість безрідних, яких планується поховати	12		12	14		14	16,7		16,7
3.	ефективності									
	середні витрати на поховання 1 особи	2,248		2,248	2,347		2,347	4,4		4,4
4.	якості									
	темп зростання середньорічних витрат на поховання 1 особи порівняно з попереднім роком	118,4		118,4	104,4		104,4	-11,8		-11,8
Фактичні результативні показники збільшенні в зв'язку зі збільшенням кількості померлих безрідних та невідомих громадян та вартості одного поховання										

2	Організація ветеринарної обробки безпритульних тварин	0		0	190,0		190,0	-		-
Видатки на проведення ветеринарної обробки безпритульних тварин в попередньому році не передбачалися										
1.	затрат									
	кількість безпритульних тварин (собак) , яких необхідно відловити, вакцинувати, стерилізувати	0		0	127		127	-		-
2.	продукту									
	кількість безпритульних тварин (собак) , яких планується відловити, вакцинувати, стерилізувати	0		0	127		127	-		-
3.	ефективності									
	середні витрати на проведення ветеринарної обробки 1 безпритульної тварини	0		0	1,496		1,496	-		-
4.	якості									
	питома вага кількості безпритульних тварин, яких планується відловити, вакцинувати, стерилізувати до кількості тварин, яких необхідно відловити, вакцинувати, стерилізувати	0		0	100		100	-		-
Динаміку результативних показників за даним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю видатків на проведення ветеринарної обробки безпритульних тварин в попередньому році										
3	Улаштування міської новорічної ялинки	0		0	190,0		190,0	-		-
Видатки на улаштування міської новорічної ялинки в попередньому році не передбачалися										
1.	затрат									
	кількість міських новорічних ялинок, які потребують улаштування	0		0	2		2	-		-
2.	продукту									
	кількість міських новорічних ялинок, які планується улаштувати	0		0	2		2	-		-
3.	ефективності									
	середні витрати на улаштування міської новорічної ялинки	0		0	95,0		95,0	-		-
4.	якості									
	темп зростання середньорічних витрат на улаштування міської новорічної ялинки порівняно з попереднім роком	0		0	-		-	-		-
Динаміку результативних показників за даним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю видатків на улаштування міської новорічної ялинки в попередньому році										

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

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансових порушень за бюджетною програмою не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

- актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації
- ефективності бюджетної програми: висока, завдання передбачені програмою виконані відповідно до поставленої мети
- корисності бюджетної програми: бюджетною програмою вирішене питання здійснення ефективних і комплексних заходів з поліпшення естетичного вигляду міста, забезпечення належного ставлення до тіла померлого та збереження місця поховання, забезпечення сприятливих умов для співіснування людей та тварин
- довгострокових наслідків бюджетної програми: результати програми будуть використовуватись після її завершення

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер

_____ С. Ю. Ковальова
(підпис)