

Результат аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2019 року

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

## 4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення поховання померлих безрідних та невідомих громадян	219,92		
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	<b>219,92</b>		

<sup>1</sup> Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

## 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

<sup>2</sup> Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Перший заступник міського голови

Л. Чурсинов

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2018 рік**

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

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення належної та безперебійної роботи об'єктів 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)	30,0	0	30,0	26,977	0	26,977	-3,023	0	-3,023
Касові видатки використанні з економією коштів за рахунок зменшення кількості померлих безрідних та невідомих громадян										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення поховання померлих безрідних та невідомих громадян	30,0	0	30,0	26,977	0	26,977	-3,023	0	-3,023
Касові видатки використанні не в повному обсязі в зв'язку з економією коштів за рахунок зменшення кількості померлих безрідних та невідомих громадян										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року, в т. ч.:		-	x
1.1	власних надходжень	x	-	x
1.2	інших надходжень	x	-	x
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.:	x	-	
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
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.)

N 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	померлі безрідні особи	13		13	12		12	-1		-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – фактична кількість померлих осіб зменшилася										
2.	продукту									
2.1	Кількість безрідних, які потребують поховання	13		13	12		12	-1		-1
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	2,308		2,308	2,248		2,248	-0,06		-0,06
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – показник зменшився завдяки зменшенню кількості померлих осіб та відповідно зменшенню витрат на їх поховання										
4.	якості									
4.1	темп зростання середньорічних витрат на поховання 1 особи порівняно з попереднім роком	121		121	118		118	-3		-3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – показник зменшився завдяки зменшенню кількості померлих осіб										
Фактичні результативні показники зменшенні в зв'язку зі зменшенням кількості померлих безрідних та невідомих громадян										

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)	22,782		22,782	26,977	0	26,977	18,4		18,4
Збільшення обсягів видатків на забезпечення поховання померлих безрідних та невідомих громадян обумовлене збільшенням вартості одного поховання										
	в т. ч.									
1	Забезпечення поховання померлих безрідних та невідомих громадян	22,782		22,782	26,977	0	26,977	18,4		18,4
Збільшення обсягів видатків на поховання померлих безрідних та невідомих громадян обумовлене збільшенням вартості одного поховання.										
1.	затрат									
1.1	померлі безрідні особи	12		12	12		12	0		0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів – без відхилень										
2.	продукту									
1.2	Кількість безрідних, яких планується поховати	12		12	12		12	0		0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів – без відхилень										
3.	ефективності									
1.3	середні витрати на поховання 1 особи	1,899		1,899	2,248		2,248	18,4		18,4
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів – збільшення середніх витрат на поховання 1 особи, обумовлено збільшенням вартості ритуальних послуг										
4.	якості									
1.4	темп зростання середньорічних витрат на поховання 1 особи порівняно з попереднім роком	123,5		123,5	118,4		118,4	-4,13		-4,13
Збільшення середніх витрат на поховання 1 особи, обумовлено збільшенням вартості ритуальних послуг										

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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<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>						
	<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						
	<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						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	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 належного ставлення до тіла померлих безрідних та невідомих громадян
- довгострокових наслідків бюджетної програми: результати програми будуть використовуватись після її завершення

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ С. Ю. Ковальова  
(підпис)