

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2019 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. 0217412 0451 Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту  
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання послуг з перевезення пасажирів автомобільним транспортом

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)	1559,8		1559,8	1546,2		1546,2	13,6		13,6
Зменшення обсягів проведених видатків відносно запланованих відбулося за рахунок придбання нових автобусів великої місткості, у зв'язку з чим зменшилися транспортні витрати (паливо, ремонт)										
1.2	Відшкодування різниці в цінах на послуги місцевого автотранспорту	1559,8		1559,8	1546,2		1546,2	13,6		13,6
Зменшення обсягів проведених видатків відносно запланованих відбулося за рахунок придбання нових автобусів великої місткості, у зв'язку з чим зменшилися транспортні витрати (паливо, ремонт)										

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			x						x
	в т. ч.									
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										
3.	Залишок на кінець року			x						
	в т. ч.									
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 напрямом 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
<i>Напрямок використання бюджетних коштів<sup>1</sup></i>										

1	затрат									
1.1	різниця в цінах внаслідок регулювання рівня тарифів на перевезення, яку необхідно відшкодувати	2452,8		2452,8	2452,8		2452,8	-		-
2	продукту									
2.1	кількість перевезених пасажирів	870422		870422	970584		970584	100162		100162
2.2	кількість підприємств, рівень тарифів по яких регулюється	2		2	2		2	-		-
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками у зв'язку зі збільшенням кількості перевезених пасажирів.										
3	ефективності									
3.1	розмір видатків з регулювання тарифів у розрахунку на одного пасажирів	1,8		1,8	1,6		1,6	0,2		0,2
3.2	розмір видатків з регулювання тарифів у розрахунку на одне підприємство	779,9		779,9	773,1		773,1	6,8		6,8
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками у зв'язку зі зменшенням обсягів видатків на утримання автобусів та збільшенням кількості перевезених пасажирів.										
4	якості									
4.1	питома вага суми відшкодованої різниці в цінах до суми різниці в цінах, яку необхідно відшкодувати	63,6		63,6	63,0		63,0	0,6		0,6

4.2	динаміка розміру видатків із регулювання тарифів у розрахунку на одного пасажирів порівняно з попереднім роком	129,5		129,5	115,1		115,1	14,4		14,4
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками у зв'язку зі зменшенням обсягів видатків на утримання автобусів та збільшенням кількості перевезених пасажирів.										
<i>Напрям використання бюджетних коштів</i>										
1	Відшкодування різниці в цінах на послуги місцевого автотранспорту	1559,8		1559,8	1546,2		1546,2	13,6		13,6
	Разом	1559,8		1559,8	1546,2		1546,2	13,6		13,6

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

#### 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
	Видатки (надані кредити)	1791,4		1791,4	1546,2		1546,2	86,3		86,3
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року відбулося в зв'язку зі зменшенням транспортних витрат підприємства (паливо, ремонт) за рахунок придбання нових автобусів великої місткості										
	в т. ч.									
	Відшкодування різниці в цінах на послуги місцевого автотранспорту	1791,4		1791,4	1546,2		1546,2	86,3		86,3

Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року відбулося в зв'язку зі зменшенням транспортних витрат підприємства (паливо, ремонт) за рахунок придбання нових автобусів великої місткості

1	заграт									
1.1	різниця в цінах внаслідок регулювання рівня тарифів на перевезення, яку необхідно відшкодувати	1791,4		1791,4	2452,8		2452,8	136,9		136,9
2	продукту									
2.1	кількість перевезених пасажирів	1286688		1286688	970584		970584	75,4		75,4
2.2	кількість підприємств, рівень тарифів по яких регулюється	2		2	2		2	-		-
3	ефективності									
3.1	розмір видатків з регулювання тарифів у розрахунку на одного пасажирів	1,39		1,39	1,6		1,6	115,1		115,1
3.2	розмір видатків з регулювання тарифів у розрахунку на одне підприємство	895,7		895,7	773,1		773,1	86,3		86,3
4	якості									
4.1	питома вага суми відшкодованої різниці в цінах до суми різниці в цінах, яку необхідно	100		100	63,0		63,0	63,0		63,0

	відшкодувати									
4.2	динаміка розміру витратів із регулювання тарифів у розрахунку на одного пасажера порівняно з попереднім роком	100,7		100,7	115,1		115,1	114,3		114,3

Відхилення виконання обсягів проведених витратів порівняно із аналогічними показниками попереднього року відбулося в зв'язку зі зменшенням транспортних витрат підприємства (придбання нових автобусів), зменшенням кількості перевезених пасажирів та підвищенням рівня тарифів на перевезення у звітному 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.	<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>						
	<b><i>Інвестиційний проект (програма) 1</i></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><i>Інвестиційний проект (програма) 2</i></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":

---

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

---

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: програма актуальна для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми: аналіз використання бюджетних коштів показав середню ефективність бюджетної програми на основі набраних балів;

корисності бюджетної програми: зменшення збитковості підприємства, покращення якості надання послуг пасажирського транспорту;

довгострокових наслідків бюджетної програми: кошти на виплату різниці в тарифах не будуть виділятися в разі приведення рівня тарифів до економічно обґрунтованих.

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

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**С.КОВАЛЬОВА**