

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. 0217461 0456 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої  
(код) (КФКВК) інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету  
(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 проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	265,65		
2	Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури (розробка проектної документації)	225		
3	Забезпечення утримання об'єктів транспортної інфраструктури	225		
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	<b>238,55</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	Напрями використання бюджетних коштів <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 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. 0217461 0456 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету  
(код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Покращення стану інфраструктури автомобільних доріг
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)	6432,168	449,551	6881,719	6432,147	449,550	6881,697	-0,021	-0,001	-0,022
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника – касові видатки використанні з економією коштів за рахунок заокруглення сум кошторисної вартості при плануванні										
	в т. ч.									
1.1	Проведення поточного ремонту	4002,000		4002,000	4001,982		4001,982	-0,018		-0,018
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника – касові видатки використанні не в повному обсязі в зв'язку з економією коштів за рахунок заокруглення сум кошторисної вартості при плануванні										
1.2	Проведення капітального ремонту (розробка проектної документації)		449,551	449,551		449,550	449,550		-0,001	-0,001
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника – зменшення касових видатків за рахунок заокруглення сум кошторисної вартості при плануванні.										
1.3	Утримання доріг	2430,168		2430,168	2430,165		2430,165	-0,003		-0,003
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника – зменшення касових видатків за рахунок заокруглення сум кошторисної вартості при плануванні.										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано			Відхилення			
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1.	Залишок на початок року, в т. ч.:	x				-			x
1.1	власних надходжень	x				-			x
1.2	інших надходжень	x				-			x
Залишки надходжень спеціального фонду на початок року відсутні									
2.	Надходження, в т. ч.:	449,551				449,550			-0,001
2.1	власні надходження								
2.2	надходження позик								
2.3	повернення кредитів								
2.4	інші надходження	449,551				449,550			-0,001
Економія коштів за рахунок заокруглення сум кошторисної вартості при плануванні									
3.	Залишок на кінець року, в т. ч.:	x				-			
3.1	власних надходжень	x							
3.2	інших надходжень	x							
Залишки надходжень спеціального фонду на кінець року відсутні									

## 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
Проведення поточного ремонту										
1.	затрат									
1.1	площа вулично-дорожньої мережі, всього	573,1		573,1	573,1		573,1	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей										
2.	продукту									
2.1	площа вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	16,54		16,54	12,17		12,17	4,37		4,37
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – показник зменшився в зв'язку зі зростанням заробітної плати, збільшенням вартості матеріалів та виконанням робіт, які не вимірюються кв. м, але виконуються на вулично-дорожній мережі										

3.	ефективності								
3.1	середня вартість 1 кв. м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	0,242		0,242	0,329		0,329	0,087	0,087
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – показник збільшився в результаті зменшення площі поточного ремонту асфальтного покриття доріг									
4.	якості								
4.1	темп зростання середньої вартості відремонтованої за рахунок поточного ремонту площі вулично-дорожньої мережі порівняно з попереднім роком	98,4		98,4	133,7		133,7	35,3	35,3
4.2	динаміка відремонтованої за рахунок поточного ремонту площі вулично-дорожньої мережі порівняно з попереднім роком	98,6		98,6	72,5		72,5	26,1	26,1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – показник 4.1 збільшився, а 4.2 зменшився за рахунок зменшення обсягів робіт з поточного ремонту асфальтного покриття доріг в поточному році									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників – фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам									
Проведення капітального ремонту (розробка проектної документації)									
2.	продукту								
2.1	кількість проектів для проведення капітального ремонту об'єктів вулично-дорожньої мережі		2	2		2	2	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей									
3.	ефективності								
3.1	середні видатки на розробку одного проекту		224,78	224,78		224,78	224,78	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей									
4.	якості								
4.1	рівень готовності документації		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									
Утримання доріг									
1.	затрат								
	довжина об'єктів транспортної інфраструктури	70,5		70,5	70,5		70,5	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей									
2.	продукту								
	довжина об'єктів транспортної інфраструктури, які планується утримувати	61		61	61		61	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей									

3.	ефективності									
	середня вартість утримання 1 км об'єктів транспортної інфраструктури.	39,8		39,8	39,8		39,8	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей										
4.	якості									
	темп зростання середньої вартості утримання 1 км транспортної інфраструктури в порівняно з попереднім роком	121,3		121,3	121,3		121,3	-		-
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)	7187,943	92,696	7280,639	6432,147	449,550	6881,697	-10,5	384,97	-5,5
Зменшення обсягів видатків на покращення стану вулично-дорожньої мережі обумовлене зменшенням обсягів виконання поточного ремонту в результаті проведення капітального та поточного ремонту проїзних частин міських вулиць в попередніх роках та підготовкою проектної документації на наступний рік										
	в т. ч.									
1	Проведення поточного ремонту	4121,871	0	4121,871	4001,982		4001,982	-2,9		-2,9
Зменшення обсягів видатків обумовлене зменшенням обсягів виконання поточного ремонту										
1.	затрат									
	площа вулично-дорожньої мережі, всього	573,1		573,1	573,1		573,1	0		0
2.	продукту									
	площа вулично-дорожньої мережі, на якій планується провести поточний ремонт	16,782		16,782	12,17		12,17	-24,3		-24,3
3.	ефективності									
	середня вартість 1 кв. м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	0,246		0,246	0,329		0,329	33,7		33,7
4.	якості									
	темп зростання середньої вартості відремонтованої за рахунок поточного ремонту площі вулично-дорожньої мережі порівняно з попереднім роком	137,4		137,4	133,7		133,7	-2,7		-2,7
	динаміка відремонтованої за рахунок	97,6		97,6	72,5		72,5	-25,7		-25,7

	поточного ремонту площі вулично-дорожньої мережі порівняно з попереднім роком									
Збільшенням розміру заробітної плати та вартості матеріалів і ПММ призвело до зростання середньої вартості 1 кв. м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі та зменшенню площі шляхів вулично-дорожньої мережі, на яких планувалося провести поточний ремонт										
2	Проведення капітального ремонту (розробка проектної документації)		92,696	92,696		449,550	449,550		384,97	384,97
Збільшення обсягів видатків на розробку проектної документації обумовлено збільшенням кількості проектів на проведення капітального ремонту доріг та безпосередньо вартості проектних робіт										
2.	продукту									
	кількість проектів для проведення капітального ремонту об'єктів вулично-дорожньої мережі		1	1		2	2		100	100
3.	ефективності									
	середні видатки на розробку одного проекту		92,696	92,696		224,78	224,78		142,5	142,5
4.	якості									
	рівень готовності документації		100	100		100	100		0	0
Збільшення результативних показників за даним напрямом обумовлене зростанням кількості проектів та вартості проектних робіт										
3	Утримання доріг	2000,000	0	2000,000	2430,165		2430,165	21,5		21,5
Збільшення обсягів видатків на утримання об'єктів транспортної інфраструктури обумовлене збільшенням розміру заробітної плати, вартості матеріалів та ПММ										
1.	затрат									
	довжина об'єктів транспортної інфраструктури	70,5		70,5	70,5		70,5	0		0
2.	продукту									
	довжина об'єктів транспортної інфраструктури, які планується утримувати	61		61	61		61	0		0
3.	ефективності									
	середня вартість утримання 1 км об'єктів транспортної інфраструктури.	32,8		32,8	39,8		39,8	21,3		21,3
4.	якості									
	темп зростання середньої вартості утримання 1км транспортної інфраструктури в порівняно з попереднім роком	142,6		142,6	121,3		121,3	-14,9		-14,9

Збільшенням розміру заробітної плати та вартості матеріалів і ПММ призвело до збільшення середньої вартості утримання 1 км об'єктів транспортної інфраструктури.

### 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>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						
	<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						
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 покращення стану вулично-дорожньої мережі
- довгострокових наслідків бюджетної програми: результати програми будуть використовуватись після її завершення

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ С. Ю. Ковальова  
(підпис)