

Результат аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2018 року

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. 0217461 0456 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми\завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	225		
2	Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури (розробка проектної документації)	214,5		
3	Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури (розробка проектної документації)	225		
4	Погашення кредиторської заборгованості	225		
	Загальний результат оцінки програми	224,88		

¹ 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 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 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. 0217461 0456 Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету
(КТПКВК МБ) (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 напрямами 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
	Видатки (надані кредити)	7188,115	93,146	7281,261	7187,943	92,696	7280,639	0,172	0,450	0,622
Різниця виникла за рахунок зниження вартості матеріалів та зменшення вартості виконаних робіт										
	в т. ч.									
1.	Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	4122,043	0	4122,043	4121,871	0	4121,871	0,172	0	0,172
2.	Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури (розробка проектної документації)	0	93,146	93,146	0	92,696	92,696	0	0,450	0,450
3.	Забезпечення утримання об'єктів транспортної інфраструктури	2000,000	0	2000,000	2000,000	0	2000,000	0	0	0
4.	Погашення кредиторської заборгованості	1066,072	0	1066,072	1066,072	0	1066,072	0	0	0
Касові видатки на проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури використанні не в повному обсязі в зв'язку зі зниженням вартості матеріалів; на проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури (розробка проектної документації) використанні не в повному обсязі в зв'язку зі зменшенням вартості виконаних робіт (виконавець технічного обстеження є платником єдиного податку).										

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
Залишки надходжень спеціального фонду на початок року відсутні				
2.	Надходження	93,146	92,696	0,450
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	93,146	92,696	0,450
Економія коштів за рахунок зменшення вартості виконаних робіт (виконавець технічного обстеження є платником єдиного податку)				
3.	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень			
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
1.	затрат									
1.1	площа вулично-дорожньої мережі, всього	573,100		573,100	573,100		573,100	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень										
1.2	обсяг видатків на розробку проектної документації		93,146	93,146		92,696	92,696		-0,45	-0,45
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – зменшення фактичної вартості виконаних робіт (виконавець технічного обстеження є платником єдиного податку)										
1.3	довжина об'єктів транспортної інфраструктури	70,5		70,5	70,5		70,5	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень										
1.4	обсяг видатків на погашення заборгованості	1066,072		1066,072	1066,072		1066,072	0		0

	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
2.	продукту									
2.1	площа шляхів вулично-дорожньої мережі, на яких планується провести поточний ремонт	16,782		16,782	16,782		16,782	0		0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
2.2	кількість проектів для проведення капітального ремонту об'єктів вулично-дорожньої мережі		1	1		1	1		0	0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
2.3	довжина об'єктів транспортної інфраструктури, які планується утримувати	61,0		61,0	61,0		61,0	0		0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
2.4	кількість підприємств, перед якими є заборгованість	1		1	1		1	0		0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
3.	ефективності									
3.1	середня вартість 1 кв. м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	0,246		0,246	0,246		0,246	0		0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
3.2	середні видатки на розробку одного проекту		93,146	93,146		92,696	92,696		-0,45	-0,45
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – показник зменшився завдяки зниженню фактичної вартості виконаних робіт (виконавець технічного обстеження є платником єдиного податку)									
3.3	середня вартість утримання 1 км об'єктів транспортної інфраструктури	32,8		32,8	32,8		32,8	0		0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
3.4	середня сума заборгованості 1 підприємству	1066,072		1066,072	1066,072		1066,072	0		0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
4.	якості									
4.1	темп зростання середньої вартості відремонтованої за рахунок поточного ремонту площі вулично-дорожньої мережі порівняно з попереднім роком	137,4		137,4	137,4		137,4	0		0
	динаміка відремонтованої за рахунок поточного ремонту площі вулично-дорожньої мережі порівняно з попереднім роком	97,6		97,6	97,6		97,6	0		0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
4.2	рівень готовності документації		100	100		100	100		0	0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
4.3	темп зростання середньої вартості утримання	142,6		142,6	142,6		142,6			

	1 км транспортної інфраструктури в порівняно з попереднім роком									
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
4.4	рівень забезпечення погашення заборгованості	100		100	100		100	0		0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без відхилень									
Фактичні результативні показники досягнуті в повному обсязі. За рахунок зниження вартості виконаних робіт (виконавець технічного обстеження є платником єдиного податку) зменшилась вартість розробки проектної документації.										

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)	4483,9		4483,9	7187,943	92,696	7280,639	60,3	-	62,4
Збільшення обсягів видатків на відновлення асфальтового покриття обумовлене збільшенням розміру заробітної плати та вартості матеріалів та ПММ .										
	в т. ч.									
1.	Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів транспортної інфраструктури	3083,9		3083,9	4121,871	0	4121,871	33,7		33,7
2.	Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури (розробка проектної документації)		0	0		92,696	92,696		-	-
3.	Забезпечення утримання об'єктів транспортної інфраструктури	1400,0		1400,0	2000,000	0	2000,000	42,9		42,9
4.	Погашення кредиторської заборгованості	0		0	1066,072	0	1066,072	-		-
Збільшення обсягів видатків на проведення поточного ремонту та утримання об'єктів транспортної інфраструктури обумовлене збільшенням розміру заробітної плати та вартості матеріалів та ПММ										
1.	затрат									
1.1	площа вулично-дорожньої мережі, всього	573,100		573,100	573,100		573,100	0		0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів – без відхилень										
1.2	обсяг видатків на розробку проектної документації		0	0		92,696	92,696		-	-
Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю видатків на проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури в попередньому році										
1.3	довжина об'єктів транспортної інфраструктури	70,5		70,5	70,5		70,5	0		0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів – без відхилень										
1.4	обсяг видатків на погашення заборгованості	0		0	1066,072		1066,072	-		-
Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю видатків на										

	погашення кредиторської заборгованості в попередньому році									
2.	продукту									
2.1	площа шляхів вулично-дорожньої мережі на яких планується провести поточний ремонт	17,19		17,19	16,782		16,782	-2,37		-2,37
	Зменшення площі шляхів вулично-дорожньої мережі, на яких планується провести поточний ремонт, обумовлене збільшенням розміру заробітної плати та вартості матеріалів та ПММ									
2.2	кількість проектів для проведення капітального ремонту об'єктів вулично-дорожньої мережі		0	0		1	1		-	-
	Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю видатків на проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури в попередньому році									
2.3	довжина об'єктів транспортної інфраструктури, які планується утримувати	61,0		61,0	61,0		61,0	0		0
	Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів – без відхилень									
2.4	кількість підприємств, перед якими є заборгованість	0		0	1		1	-		-
	Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю кредиторської заборгованості в попередньому році									
3.	ефективності									
3.1	середня вартість 1 кв. м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі	0,179		0,179	0,246		0,246	37,4		37,4
	Збільшення середньої вартості 1 кв. м поточного ремонту вулично-дорожньої мережі обумовлене збільшенням розміру заробітної плати та вартості матеріалів та ПММ в загальній вартості робіт.									
3.2	середні видатки на розробку одного проекту		0	0		92,696	92,696		-	-
	Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю видатків на проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури в попередньому році									
3.3	середня вартість утримання 1 км об'єктів транспортної інфраструктури	23,0		23,0	32,8		32,8	42,6		42,6
	Збільшення середньої вартості утримання 1 км об'єктів транспортної інфраструктури обумовлене збільшенням розміру заробітної плати та вартості матеріалів та ПММ в загальній вартості робіт.									
3.4	середня сума заборгованості 1 підприємству	0		0	1066,072		1066,072	-		-
	Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю кредиторської заборгованості в попередньому році									
4.	якості									
4.1	динаміка відремонтованої за рахунок поточного ремонту площі вулично-дорожньої мережі порівняно з попереднім роком	123		123	97,6		97,6	-20,65		-20,65
	темп зростання середньої вартості відремонтованої за рахунок поточного ремонту площі вулично-дорожньої мережі порівняно з попереднім роком	134		134	137,4		137,4	2,53		2,53

	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									
4.2	рівень готовності документації		-	-		100	100		-	-
	Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю видатків на проведення капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури в попередньому році									
4.3	темп зростання середньої вартості утримання 1км транспортної інфраструктури в порівняно з попереднім роком	117		117	142,6		142,6	17,95		17,95
	Збільшенням розміру заробітної плати та вартості матеріалів і ПММ призвело до збільшення середньої вартості утримання 1 км об'єктів транспортної інфраструктури									
4.4	рівень забезпечення погашення заборгованості	-		-	100		100	-		-
	Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо визначити в зв'язку з відсутністю кредиторської заборгованості в попередньому році									
Збільшення вартості матеріалів і ПММ та розміру заробітної плати, призвело до зростання видатків на утримання вулично-дорожньої мережі та збільшення середньої вартості 1 кв. м поточного ремонту.										

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						
	<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	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 з економією коштів за рахунок зменшення вартості розробки проектної документації.
- 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)