

Результат аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2020 року

1. 0210000 (КТПКВК МБ) Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 0210000 (КТПКВК МБ) Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 0217670 (КТПКВК МБ) 0490 (КФКВК) Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва напрямів використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Поповнення статутного капіталу КП Новокаховське шляхово-експлуатаційне управління»		100	
2	Поповнення статутного капіталу НПКП «Автоцентр»		100	
3	Поповнення статутного капіталу КП «Екосервіс»		100	
4	Поповнення статутного капіталу КП «Агенція регіонального розвитку»		100	
5	Поповнення статутного капіталу КП «Міський оздоровчий центр»		100	
6	Поповнення статутного капіталу КП «Основа»		100	
	Загальний результат оцінки програми		100	

Бюджетна програма не містить результативні показники ефективності (для проведення аналізу значення шкали ефективності зменшено на 100 балів).

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва напрямку використання бюджетних коштів	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 7670 за 2019 рік

1. 0210000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0217670 0 4 9 0 Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Фінансова підтримка підприємств комунальної форми власності

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ 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)	0	9417,721	9417,721	0	9417,121	9417,121	-	-0,6	-0,6
<p style="text-align: center;">Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Зменшення обсягів касових видатків у розмірі 600,0 грн. пояснюється зниженням вартості придбання КП "НК Екосервіс" сміттєвозу, згідно рахунку, наданого заводом-виробником спецтехніки.</p>										
	в т. ч.									
1.1	Поповнення статутного капіталу Новокаховське шляхово-експлуатаційне управління»	0	2728,777	2728,777	0	2728,777	2728,777	-	-	-
<p style="text-align: center;">Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - без відхилень</p>										

1.2	Поповнення статутного капіталу НПКП «Автоцентр»	0	4293,450	4293,450	0	4293,450	4293,450	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - без відхилень										
1.3	Поповнення статутного капіталу КП «НК Екосервіс»	0	1692,400	1692,400	0	1691,800	1691,800	-	-0,6	-0,6
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Фактичні касові видатки зменшені на 600 грн. від планового показника через зниження вартості придбання КП "НК Екосервіс" сміттєвозу, згідно рахунку, наданого заводом-виробником спецтехніки.										
1.4	Поповнення статутного капіталу КП «Агенція регіонального розвитку»	0	50,00	50,00	0	50,00	50,00	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - без відхилень										
1.5	Поповнення статутного капіталу КП «Міський оздоровчий центр»	0	38,925	38,925	0	38,925	38,925	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - без відхилень										
1.6	Поповнення статутного капіталу КП «Основа»	0	614,169	614,169	0	614,169	614,169	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - без відхилень										
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Касові видатки на поповнення статутного капіталу КП «НК Екосервіс» використані не в повному обсязі у зв'язку зі зниженням вартості придбання підприємством сміттєвозу, згідно отриманого рахунку від заводу-виробника спецтехніки.										

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
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	9417,721	9417,121	-0,6
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	9417,721	9417,121	-0,6
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових. Фактичні обсяги надходжень спецфонду зменшені на 600 грн. від планових надходжень через зниження вартості придбання сміттєвозу для КП "НК Екосервіс" на підставі рахунку, наданого заводом-виробником спецтехніки.				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
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
1.	затрат									
1.1	результат фінансової діяльності підприємства КП «Новокаховське шляхово-експлуатаційне управління» на початок року		-2075,1	-2075,1		-2075,1	-2075,1		-	-
1.2	результат фінансової діяльності підприємства НПКП «Автоцентр» на початок року		-54,0	-54,0		-54,0	-54,0		-	-
1.3	результат фінансової діяльності підприємства КП «НК Екосервіс» на початок року		0,0	0,0		0,0	0,0		-	-
1.4	результат фінансової діяльності підприємства КП «Агенція регіонального розвитку» на початок року		0,0	0,0		0,0	0,0		-	-
1.5	результат фінансової діяльності КП «Міський оздоровчий центр» на початок року		-59,0	-59,0		-59,0	-59,0		-	-
1.6	результат фінансової діяльності підприємства КП «Основа» на початок року		-449,50	-449,50		-449,50	-449,50		-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей										

2.	якості									
2.1	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «Новокаховське шляхово-експлуатаційне управління» до розміру статутного капіталу на початок року		20,7	20,7		20,7	20,7		-	-
2.2	співвідношення суми поповнення статутного капіталу НПКП «Автоцентр» до розміру статутного капіталу на початок року		44,7	44,7		44,7	44,7		-	-
2.3	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «НК Екосервіс» до розміру статутного капіталу на початок року		13,4	13,4		13,4	13,4		-	-
2.4	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «Агенція регіонального розвитку» до розміру статутного капіталу на початок року		16,2	16,2		16,2	16,2		-	-
2.5	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «Міський оздоровчий центр» до розміру статутного капіталу на початок року		1,1	1,1		1,1	1,1		-	-
2.6	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «Основа» до розміру статутного капіталу на початок року		4,1	4,1		4,1	4,1		-	-

2.7	результат фінансової діяльності КП «Новокаховське шляхово-експлуатаційне управління» на кінець року		4,5	4,5		4,5	4,5		-	-
2.8	результат фінансової діяльності НПКП «Автоцентр» на кінець року		161,0	161,0		161,0	161,0		-	-
2.9	результат фінансової діяльності КП «НК Екосервіс» на кінець року		0,0	0,0		0,0	0,0		-	-
2.10	результат фінансової діяльності КП «Агенція регіонального розвитку» на кінець року		17,2	17,2		17,2	17,2		-	-
2.11	результат фінансової діяльності КП «Міський оздоровчий центр» на кінець року		-590,6	-590,6		-590,6	-590,6		-	-
2.12	результат фінансової діяльності КП «Основа» на кінець року		297,6	297,6		297,6	297,6		-	-

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками – без розбіжностей

Аналіз стану виконання результативних показників.

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам. Проведені касові видатки по напряму використання не вплинули на фінансовий результат діяльності підприємств, проте покращили їх матеріально-технічну базу.

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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
1	Видатки (надані кредити)	0	7272,461	7272,461	0	9417,121	9417,121	-	29,5	29,5
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року.</p> <p>Видатки поточного року збільшені в зв'язку з необхідністю придбання більшої кількості обладнання та поновлення автомобільного парку спецтехніки комунальних підприємств.</p>										
	в т. ч.									
1.1	Поповнення статутного капіталу КП «Новокаховське шляхово-експлуатаційне управління»	0	1051,729	1051,729	0	2728,777	2728,777	-	169,5	169,5
1.2	Поповнення статутного капіталу НПКП «Автоцентр»	0	2192,0	2192,0	0	4293,45	4293,45	-	95,9	95,9
1.3	Поповнення статутного капіталу КП «НК Екосервіс»	0	3788,732	3788,732	0	1691,8	1691,8	-	-55,3	-55,3
1.4	Поповнення статутного капіталу КП «Агенція регіонального розвитку»	0	-	-	0	50,0	50,0	-	-	-
1.5	Поповнення статутного капіталу КП «Міський оздоровчий центр»	0	-	-	0	38,925	38,925	-	-	-
1.6	Поповнення статутного капіталу КП «Основа»	0	-	-	0	614,169	614,169	-	-	-

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів. Обсяги проведених видатків відповідно збільшені / зменшені згідно потреб підприємств та спроможності міського бюджету. Напрями використання бюджетних коштів у порівнянні з минулим роком також змінені на підставі потреб підприємств та спроможності міського бюджету.

1.	затрат									
1.1	результат фінансової діяльності підприємства КП «Новокаховське шляхово- експлуатаційне управління» на початок року		+415,0	+415,0		-2075,1	-2075,1		-600	-600
1.2	результат фінансової діяльності підприємства НПКП «Автоцентр» на початок року		-237,0	-237,0		-54,0	-54,0		77,2	77,2
1.3	результат фінансової діяльності підприємства КП «НК Екосервіс» на початок року		+5,6	+5,6		0,0	0,0		-100,0	-100,0
1.4	результат фінансової діяльності підприємства КП «Агенція регіонального розвитку» на початок року		-	-		0,0	0,0		-	-
1.5	результат фінансової діяльності підприємства КП «Міський оздоровчий центр» на початок року		-	-		-59,0	-59,0		-	-
1.6	результат фінансової діяльності підприємства КП «Основа» на початок року		-	-		-449,50	-449,50		-	-

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів. Здійснені видатки на придбання та ремонт спецтехніки та обладнання не впливають на фінансовий результат підприємств. Відсутність показників трьох підприємств (пп.1.4-1.6) у звіті про виконання паспорту бюджетної програми за попередній 2018 рік не дає можливість здійснити оцінку їх динаміки.

2.	якості									
2.1	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «Новокаховське шляхово-експлуатаційне управління» до розміру статутного капіталу на початок року		8,6	8,6		20,7	20,7		140,7	140,7
2.2	співвідношення суми поповнення статутного капіталу НПКП «Автоцентр» до розміру статутного капіталу на початок року		29,5	29,5		44,7	44,7		51,5	51,5
2.3	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «НК Екосервіс» до розміру статутного капіталу на початок року		46,1	46,1		13,4	13,4		-70,9	-70,9
2.4	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «Агенція регіонального розвитку» до розміру статутного капіталу на початок року		-	-		16,2	16,2		-	-
2.5	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «Міський оздоровчий центр» до розміру статутного капіталу на початок року		-	-		1,1	1,1		-	-
2.6	співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП «Основа»		-	-		4,1	4,1		-	-

	до розміру статутного капіталу на початок року									
2.7	результат фінансової діяльності КП «Новокаховське шляхово-експлуатаційне управління» на кінець року		-2106,5	-2106,5		4,5	4,5		100,2	100,2
2.8	результат фінансової діяльності НПКП «Автоцентр» на кінець року		-510,5	-510,5		161,0	161,0		131,5	131,5
2.9	результат фінансової діяльності КП «НК Екосервіс» на кінець року		0,0	0,0		0,0	0,0		-	-
2.10	результат фінансової діяльності КП «Агенція регіонального розвитку» на кінець року		-	-		17,2	17,2		-	-
2.11	результат фінансової діяльності КП «Міський оздоровчий центр» на кінець року		-	-		-590,6	-590,6		-	-
2.12	результат фінансової діяльності КП «Основа» на кінець року		-	-		297,6	297,6		-	-

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів. Поповнення статутного капіталу підприємства не вплинуло на результат фінансової діяльності підприємства. Відсутність показників трьох підприємств (пп.2.4-2,6 та 2.10-2.12) у звіті про виконання паспорту бюджетної програми за попередній 2018 рік не дає можливість здійснити оцінку їх динаміки.

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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<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	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації, оскільки основні фонди підприємства потребують збільшення та модернізації, а підприємства не мають достатнього розміру власних коштів для оновлення необхідної спецтехніки та обладнання.

ефективності бюджетної програми

Завдання, передбачені програмою, виконані відповідно до поставленої мети.

корисності бюджетної програми

Бюджетною програмою вирішується питання покращення матеріально-технічної бази підприємств.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після її завершення для забезпечення стабільної та належної роботи підприємств комунальної власності.

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

(підпис)

С.Ю. Ковальова