

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ обласного бюджету за 2022 рік

1. 3000000 Департамент з питань цивільного захисту, мобілізаційної та оборонної роботи Донецької облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 3010000 Департамент з питань цивільного захисту, мобілізаційної та оборонної роботи Донецької облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 3018120 0320 Заходи з організації рятування на водах
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення безпечних умов перебування та відпочинку населення на водних об'єктах

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№	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)	3 723,500	0	3 723,500	2 408,928	0	2 408,928	-1314,572	0	-1314,572
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
в т.ч.										
1	Фінансова підтримка	3723,500	0	3723,500	2408,928	0	2408,928	-1314,572	0	-1314,572

Комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби										
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника Економія склалася у зв'язку з призупиненням дії трудових договорів та впровадженням в установі простою у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації та неможливістю виконання обов'язків працівниками комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби										

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

(тис. грн.)

№	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	0,0	0,0	0,0
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	0,0	0,0	0,0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3	Залишок на кінець року	х		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 напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

	договорів	41	-	41	5	-	5	-36	-	-36
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</p> <p><i>Відхилення результативного показника обумовлено тимчасовою окупацією обслуговуємої території та активними бойовими діями на території області за місцем розташування підрозділів комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби.</i></p>										
1.3	ефективності									
	Середні витрати на утримання одного працівника комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби	156,667	-	156,667	126,786	-	126,786	-29,881	-	-29,881
	Середня вартість утримання одного рятувального підрозділу	1175,000	-	1175,000	802,976	-	802,976	-372,024		-372,024
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</p> <p><i>Зменшенням обсягу видатків вплинуло на показник середніх витрат на утримання одного працівника комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби, одночасне зменшення фактичного обсягу видатків та кількості рятувальних підрозділів зменшило показник середньої вартості утримання одного рятувального підрозділу.</i></p>										
1.4	Якості									
	Рівень забезпеченості пляжів та зон відпочинку рятувальними підрозділами	100	-	100	12,2		12,2	-87,8		-87,8
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</p> <p><i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками пояснюються невиконанням діяльності підрозділів комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби у зв'язку із бойовими діями на території області та призупиненням дії трудових договорів з працівниками, а також впровадженням простою.</i></p>										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників
Невиконання видатків за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення вищезазначених показників у зв'язку з активними бойовими діями та неможливістю укладання та виконання договорів.

Покращення стану будівель і споруд комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби

2.1	затрат									
	Обсяг видатків на покращення стану будівель і споруд комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби	300,000		300,000	-			-300,000		-300,000
	Кількість одиниць будівель і споруд, що потребують покращення стану шляхом проведення поточного ремонту	1		1				-1		-1
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>Зменшення планового показника затрат згідно розпорядження голови ОДА, начальника військової адміністрації від 20.12.2021 № 1270/5-21 (із змінами) у зв'язку з бойовими діями на території області та неможливістю проведення зазначених видатків.</i></p>										
2.2	продукту									
	Кількість одиниць будівель і споруд, покращення стану яких заплановано	1		1				-1		-1

	здійснити шляхом проведення поточного ремонту									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>Розбіжності між фактичним та плановим результативним показником затрат у зв'язку із змінами внесеними обсягу видатків. показника затрат.</i>										
2.3	ефективності									
	Середня вартість поточного ремонту одиниці будівель і споруд	300,000		300,000				-300,0		-300,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками <i>Відхилення досягнутого результативного показника обумовлено відсутністю показника затрат на покращення стану будівель і споруд</i>										
2.4	Якості									
	Співвідношення кількості одиниць будівель і споруд, в яких заплановано здійснити поточний ремонт до прогнозної потреби	100		100				-100		-100
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників <i>Зменшення показника затрат на покращення стану будівель і споруд комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби призвело до зменшення показника ефективності. За напрямком використання бюджетних коштів щодо покращення стану будівель і споруд комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби фактичні результативні показники відсутні. Протягом року вносилися зміни до планових результативних показників. Захід не виконувався.</i>										

	Кількість пляжів та зон відпочинку, по яких планується укласти договори	41	-	41	-	-	-	-	-	-
	Кількість укладених договорів	41	-	41	5	-	5	-87,8	-	-87,8
	Кількість рятувальних підрозділів на воді	4	-	4	3	-	3	-25	-	-25
	Кількість рятувальників	28	-	28	-	-	-	-100	-	-100
	Кількість працівників комунальної аварійно-рятувальної служби				19		19			
1.3	ефективності									
	Середні витрати на утримання одного працівника комунальної спеціалізованої аварійно-рятувальної служби	157,199	-	157,199	126,786	-	126,786	-19,4	-	-19,4
	Середня вартість утримання одного рятувального підрозділу	1100,393	-	1100,393	802,976	-	802,976	-27,7	-	-27,7
1.4	Якості									
	Рівень забезпеченості пляжів та зон відпочинку підготовленими пловцями-рятувальниками	100	-	100						

	для функціонування позавідомчого рятувального посту з метою упередження виникнення надзвичайних ситуацій у місцях масового відпочинку громадян									
	Рівень забезпеченості пляжів та зон відпочинку рятувальними підрозділами	-	-	-	12,2	-	12,2			
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року</p> <p><i>Зменшення видатків у звітному році вплину на результативність показників ефективності у зв'язку із бойовими діями на території області та призупиненням дії трудових договорів з працівниками, а також впровадженням простою.</i></p>										
Завдання 2										
Забезпечення придбання водолазного спорядження та аварійно-рятувального майна для забезпечення безперебійного функціонування рятувальних станцій спеціалізованої аварійно-рятувальної служби.										
2.1	затрат									
	Обсяг видатків на придбання водолазного спорядження та аварійно-рятувального майна для забезпечення безперебійного функціонування рятувальних	58,3	143,6	201,9	-	-	-	-	-	-

	станцій									
	Кількість одиниць водозлазного спорядження та аварійно-рятувального майна, що потребують поновлення	18	3	21	-	-	-	-	-	-
2.2	продукту									
	Кількість одиниць водозлазного спорядження та аварійно-рятувального майна, що планується поновити	18	3	21	-	-	-	-	-	-
2.3	ефективності									
	Середня вартість поновлення одиниці водозлазного спорядження та аварійно-рятувального майна	3,2	47,9	9,6	-	-	-	-	-	-
2.4	Якості									
	Співвідношення кількості одиниць водозлазного спорядження та аварійно-рятувального майна, що планується поновити до кількості, що	100	100	100	-	-	-	-	-	-

	Співвідношення кількості одиниць комплексів будівель і споруд, в яких заплановано здійснити поточний ремонт до прогнозованої потреби	100	-	100	-	-	-	-	-	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року <i>Досягнуті результативні показники зменшилися у зв'язку відсутністю заходів у поточному році</i>										
Завдання4										
Забезпечення виготовлення агітаційно-пропагандистського та інформаційного матеріалу з метою навчання населення правил поведінки на воді										
4.1	Затрат									
	Обсяг видатків на виготовлення агітаційно-пропагандистського та інформаційного матеріалу з метою навчання населення правил поведінки на воді	10,0	-	10,0	-	-	-	-	-	-
	Кількість одиниць плакатів та листівок агітаційно-пропагандистського та інформаційного матеріалу, що потребується виготовити	3,01	-	3,01	-	-	-	-	-	-
4.2	продукту									
	Кількість одиниць плакатів та листівок агітаційно-	3,02	-	3,02	-	-	-	-	-	-

	пропагандистського та інформаційного матеріалу, які планується виготовити									
4.3	ефективності									
	Середня вартість виготовлення одиниці агітаційно-пропагандистського та інформаційного матеріалу з метою навчання населення правил поведінки на воді	0,033	-	0,033	-	-	-	-	-	-
4.4	Якості									
	Співвідношення кількості одиниць агітаційно-пропагандистського та інформаційного матеріалу з метою навчання населення правил поведінки на воді, що заплановано виготовити до прогнозованої потреби	100,3	-	100,3	-	-	-	-	-	-
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року</p> <p><i>Досягнуті результативні показники зменшилися у зв'язку відсутністю заходів у поточному році</i></p>										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту	План на звітний період з урахуванням	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишки фінансування на майбутні
-----	-----------	--------------------------------------	--------------------------------------	----------------------------	------------	-----------------	----------------------------------

		(програми), всього	змін				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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проект у (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проект у (програми) 2 від планового показника							
	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 та дебіторська заборгованості на початок і на кінець року відсутні

6. Узагальнений висновок:

актуальності бюджетної програми: Є актуальною для подальшої реалізації у 2023 році;

ефективності бюджетної програми: Своєчасно затверджено паспорт бюджетної програми. Внесені зміни протягом року до паспорта бюджетної програми «Заходи з організації рятування на водах». Бюджетну програму виконано в повному обсязі з економією коштів. Відповідно до Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів Програма виконана з низькою ефективністю. Реалізацію завдання продовжено на 2023 рік.

корисності бюджетної програм: Сприяння забезпеченню належного рівня безпеки населення і територій області;

довгострокових наслідків бюджетної програми: Має довгострокові наслідки виконання.

Начальник відділу фінансового
забезпечення – головний бухгалтер


(підпис)

О.Ф. Ростовська