

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ обласного бюджету за 2018 рік

1. 3000000 Департамент з питань цивільного захисту, мобілізаційної та оборонної роботи Донецької облдержадміністрації
(КІПЖВ ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 3010000 Департамент з питань цивільного захисту, мобілізаційної та оборонної роботи Донецької облдержадміністрації
(КІПЖВ ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 3018120 0320 Заходи з організації рятування на водах
(КІПЖВ ДБ (МБ)) (КФЖВ) (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":

№	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)	3 390,0	0	3 390,0	2 445,1	0	2 445,1	-944,9	0	-944,9
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
в т.ч.										
1	Фінансова підтримка комунальної спеціалізованої	3 390,0	0	3 390,0	2 445,1	0	2 445,1	-944,9	0	-944,9

(тис. грн.)

аварійно- рятувальної служби									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника									
Економія склалася за рахунок наявних вакансій у звітному році									

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

№	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення (тис. грн.)
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 напрямом використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
Завдання										
Заходи щодо забезпечення фінансової підтримки підприємств комунальної форми власності										
1.1	заграт									
	Обсяг видатків на надання фінансової підтримки	3 390,0	0	3 390,0	2 445,1	0	2 445,1	-944,9	0	-944,9
	Кількість пляжів та зон відпочинку	0	0	41	0	0	41	0	0	0
	кількість рятувальних підрозділів на воді	0	0	4	0	0	4	0	0	0
	Кількість рятувальників	0	0	33	0	0	27	0	0	-6
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Відхилення досягнутого результативного показника обумовлено наявними вакансіями										
1.2	продукту									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
1.3	ефективності									
	Середня вартість утримання одного рятувальника	102,7	0,0	102,7	90,6	0,0	90,6	-12,1	0,0	-12,1
	Середня вартість утримання одного	847,5	0,0	847,5	611,3	0,0	611,3	-236,2	0,0	-236,2

рятувального підрозділу									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
Відхилення досягнутого результативного показника обумовлено зменшенням обсягу видатків та наявними вакансіями рятувальників									
1.4	Якості								
	Зниження рівня смертності на водах на ввірених територіях	0	0	16,3	0	0	16,3	0	0
	Забезпеченість пляжів та зон відпочинку рятувальними підрозділами	0	0	100	0	0	100	0	0
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									
Зниження ефективності пов'язана із зменшення середньої вартості утримання одного рятувального підрозділу									

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№	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)	2 422,7	0	2 422,7	2 445,1	0	2 445,1	0,9	0	0,9
1	Заходи щодо забезпечення фінансової підтримки підприємств	2 422,7	0	2 422,7	3 445,1	0	2 445,1	0,9	0	0,9

[illegible]

відпочинку рятувальними підрозділами										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Обсяг видатків збільшено у зв'язку зі збільшенням посадових окладів на 11,9% 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	Залишки 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
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 проекту 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 проекту 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":
відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":
Кредиторська та дебиторська заборгованості на початок і кінець року відсутні

6. Узагальнений висновок:

Програма виконана в повному обсязі. Відповідно до Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів Програма виконана з високою ефективністю.

Начальник відділу фінансового
Забезпечення – головний бухгалтер


(підпис)

О.Ф. Ростовська