

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1. 2900000 Управління з питань цивільного захисту Волинської обласної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2910000 Управління з питань цивільного захисту Волинської обласної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2918110 0320 Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення матеріальних резервів для попередження виникнення та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій (подій), надання належної допомоги населенню, забезпечення населення області засобами захисту та іншими цінностями, які будуть використані у разі ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру.

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	
1.	Видатки (налані кредити)	438,9	-	438,9	403,4	-	403,4	-35,5	-	-35,5
Відхилення касових витрат від планового показника виникло внаслідок економії коштів при закупівлі матеріально-технічних резервів.										
в т. ч.										

1.1	Напрямки використання коштів: на виконання заходів Комплексної регіональної програми захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру у Волинській області на 2021-2025 роки	438,9	-	438,9	403,4	-	403,4	-35,5	-	-35,5	
Відхилення виникло внаслідок різниці вартості створених матеріально-технічних резервів затвердженим обсягам видатків.											

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	-	X
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	X	-	X
1.2	інших надходжень	X	-	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших				
2.	Надходження	-	-	-
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	-	-	-
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	X	-	-
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	X	-	-
3.2	інших надходжень	X	-	-
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших				

(тис. грн.)

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Викорнано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Виконання заходів Комплексної регіональної програми										
1.	заграт									
<i>Обсяг видатків на придбання матеріально-технічних резервів</i>										
	Спецодег та засоби РХБЗ	338,9	-	338,9	304,0	-	304,0	-34,9	-	-34,9
	Протиаерозольні респиратори	40,0	-	40,0	40,0	-	40,0	0,0	-	0,0
	Протигази	298,9	-	298,9	264,0	-	264,0	-34,9	-	-34,9
	Паливно-мастильні матеріали	90,0	-	90,0	89,4	-	89,4	-0,6	-	-0,6
	Бензин	45,0	-	45,0	44,7	-	44,7	-0,3	-	-0,3
	Дизпаливо	45,0	-	45,0	44,7	-	44,7	-0,3	-	-0,3
	Засоби забезпечення аварійно-рятувальних робіт	10,0	-	10,0	10,0	-	10,0	0,0	-	0,0
	Мішки (для насування піску та ґрунту)	10,0	-	10,0	10,0	-	10,0	0,0	-	0,0
Відхилення виникло внаслідок різниці вартості придбаних матеріально-технічних резервів затвердженим обсягам видатків.										
2.	продукту									
<i>Кількість придбаних матеріально-технічних резервів</i>										
	Спецодег та засоби РХБЗ									
	Протиаерозольні респиратори	1000	-	1000	3 144	-	3 144	2144	-	2144
	Протигази	60	-	60	55	-	55	-5	-	-5
	Паливно-мастильні матеріали									
	Бензин	1000	-	1000	860	-	860	-240	-	-240
	Дизпаливо	1000	-	1000	860	-	860	-240	-	-240
	Засоби забезпечення аварійно-рятувальних робіт									
	Мішки (для насування піску та ґрунту)	1000	-	1000	1000	-	1000	0	-	0
Відхилення виникло внаслідок зміни вартості придбаних матеріально-технічних резервів за умовами договорів купівлі-продажу.										
3.	ефективності									
<i>Середні витрати на придбання матеріально-технічних резервів</i>										
	Спецодег та засоби РХБЗ									
	Протиаерозольні респиратори 1 шт.	0,04	-	0,04	0,0127	-	0,0127	-0,087	-	-0,087
	Протигази 1 шт.	5,0	-	5,0	4,8	-	4,8	-0,2	-	-0,2
	Паливно-мастильні матеріали									
	Бензин 1 л	0,045	-	0,045	0,052	-	0,052	0,007	-	0,007

Дизпаливо І л	0,045	-	0,045	0,052	-	0,052	0,007	-	0,007
Засоби забезпечення аварійно-ригувальних робіт									
Мішки (для насування піску та ґрунту) І шт.	0,01	-	0,01	0,01	-	0,01	0	-	0
Відхилення виникло внаслідок меншої ціни придбання матеріально-технічних резервів, зменшення ринкової ціни придбання протигазів, збільшення ціни бензину.									
4. якості									
<i>Відсоток накопичення матеріально-технічних резервів</i>									
Спеціал та засоби ГХБЗ									
Противерозольні респиратори	9,9	-	9,9	31	-	31	21,1	-	21,1
Протигази	24,5		24,5	-42,7	0	-42,7	-18,2		-18,2
Паливно-мастильні матеріали									
Бензин	114,9	-	114,9	-39	-	-39	-75,9	-	-75,9
Дизпаливо	27	-	27	-57,8	-	-57,8	-30	-	-30
Засоби забезпечення аварійно-ригувальних робіт									
Мішки (для насування піску та ґрунту)	23,8	-	23,8	-76,9	-	-76,9	-53,1	-	-53,1
Відхилення внаслідок збільшення кількості придбаних противерозольних респираторів, електроненаторів, збільшення витрат матеріально-технічних резервів на попередження надзвичайних ситуацій.									

Фактичні результати показники максимально наближені до затверджених у паспорті обсягів видатків. Зменшення середніх витрат при закупівлі матеріально-технічних резервів надало можливість придбати їх більшу кількість, що покращило забезпечення матеріально-технічними резервами для попередження та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій.

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

№ з/п	Показники (надані кредити)	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд разом	загальний фонд спеціальний фонд разом	загальний фонд спеціальний фонд разом	загальний фонд спеціальний фонд разом		
		447.20	-	447.20	-	403.4	-43.8	-43.8
Зменшення обсягів проведених витрат порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено зменшенням обсягу фінансування для виконання завдань регіональної програми.								

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахування змін	Використано за звітний період	Відхилення	Використано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	
1	Показники	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	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</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</i>							
<i>(програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1	-	-	-	-	-	-
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2	-	-	-	-	-	-

Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	-	-	-	x	x
2.2						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми Забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми Поповнено регіональний матеріальний резерв засобами РХБЗ та засобами забезпечення аварійно-рятувальних робіт, що призвело до його збільшення. Закуплено та передано паливно-мастильні матеріали, поліпропіленові мішки апарату обласної державної адміністрації та Регіональному офісу водних ресурсів у Волинській області для запобігання виникнення надзвичайних ситуацій в умовах воєнного стану. Протигазу придбано та передано територіальним спеціалізованим службам цивільного захисту.

довгострокових наслідків бюджетної програми Створення обсягів матеріально-технічних запасів для попередження і ліквідації надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру та їх наслідків.

Керівник бухгалтерської служби



Олена ГУЛЕВИЧ
(підпис)

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)