

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- | | | | |
|----|----------------------------------|--|--|
| 1. | 3000000
(КПКВК ДБ(МБ)) | Департамент з питань оборонної роботи, цивільного захисту та взаємодії з правоохоронні | |
| 2. | 3010000
(КПКВК ДБ(МБ)) | Департамент з питань оборонної роботи, цивільного захисту та взаємодії з | |
| 3. | 3018120
(КПКВК ДБ(МБ)) | 0320
(КФКВК) | Заходи з організації рятування на водах
(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:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	5 401 300,00	70 000,00	5 471 300,00	5 106 675,64	157 301,00	5 263 976,64	-294 624,36	87 301,00	-207 323,36
1	<i>Забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних об'єктах</i>	5 401 300,00	70 000,00	5 471 300,00	5 106 675,64	157 301,00	5 263 976,64	-294 624,36	87 301,00	-207 323,36

Видатки загального фонду менше затверджених показників паспортом бюджетної програми на 294,62 грн, що в основному пов'язано з обмеженнями платежів в період воєнного стану органами Казначейства відповідно до Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого Постановою КМУ від 09.06.2022 року №5990 (зі змінами), економією енергоносіїв протягом 2024 року, а також зменшенням видатків на відрядження відповідно до запланованих показників. Проте протягом 2024 року видатки установи на оплату праці працівників, комунальні послуги, паливно-мастильні матеріали для забезпечення безперервної діяльності рятувально-водолазного підрозділу були забезпечені в повному обсязі. Паспортом бюджетної програми на 2024 рік затверджено видатків спеціального фонду на суму 70,00 грн – планові надходження від плати за послуги, що надаються установою згідно основної діяльності. Фактичні надходження склали 154,02 грн, а також залишок коштів на початок року – 42,66 грн. При цьому касові видатки спеціального фонду – 157,30 грн та були спрямовані на поточні потреби установи.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	42 660,00	42 660,00	0,00
1.1	власних надходжень	42 660,00	42 660,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	70 000,00	154 020,00	84 020,00
2.1	власні надходження	70 000,00	154 020,00	84 020,00

Паспортом бюджетної програми на 2024 рік затверджено видатків спеціального фонду на суму 70,00 грн – планові надходження від плати за послуги, що надаються установою згідно основної діяльності, а саме обстеження та очистка дна водних об'єктів для масового відпочинку та підготовка сезонних плавцяртувальників у місцях масового відпочинку населення на водних об'єктах, аварійно-рятувальне обслуговування гідроспоруд області. Фактичний обсяг надходжень протягом року склав 154,02 тис. грн. – надходження коштів за послуги, що надаються бюджетними установи згідно основної діяльності.

2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	39 380,00	39 380,00
3.1	власних надходжень	0,00	39 380,00	39 380,00
Невикористаний залишок коштів власних надходжень на кінець звітного року виник в результаті перевищення фактичних надходжень від надання послуг згідно з основною діяльністю.				
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних об'єктах										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на утримання установи	5 401 300,00	70 000,00	5 471 300,00	5 106 676,00	157 301,00	5 263 977,00	-294 624,00	87 301,00	-207 323,00

Відхилення результативного показника обсягу видатків на утримання установи по загальному фонду пов'язано з обмеженнями платежів в період воєнного стану органами Казначейства відповідно до Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженого Постановою КМУ від 09.06.2022 року №590 (зі змінами) та економією енергоносіїв протягом 2024 року. Перевищення касових видатків по

спеціальному фонду над затвердженим паспортом бюджетної програми пов'язані з використанням надходжень від плати за послуги що надаються установою згідно з основною діяльністю, які були спрямовані на поточні видатки.										
2	Вартість витрат на відрядження	120 000,00	9 000,00	129 000,00	79 740,00	18 000,00	97 740,00	-40 260,00	9 000,00	-31 260,00
Зміна показника витрат на відрядження у звітному періоді порівняно з затвердженим показником по спеціальному фонду викликано збільшенням кількості обстежуваних пляжів та місць масового відпочинку протягом купального сезону рятувально-водолазним підрозділом.										
3	Кількість палива затраченого на проведення водолазно-пошукових робіт	3 000,00	2 000,00	5 000,00	3 539,86	0,00	3 539,86	539,86	-2 000,00	-1 460,00
Зменшення показника кількості палива затраченого на проведення водолазно-пошукових робіт на 1 460,14 л пов'язано з ефективним використанням паливно-мастильних матеріалів.										
4	Відстань, що пройдена автотранспортом під час проведення водолазно-пошукових робіт	17 000,00	10 000,00	27 000,00	30 427,00	0,00	30 427,00	13 427,00	-10 000,00	3 427,00
Відстань, що пройдена автотранспортом під час проведення водолазно-пошукових робіт більше на 3 427 км у 2024 році пов'язано зі збільшенням зони охоплення робіт по попередженню надзвичайних ситуацій на водоймах області.										
	Продукту									
5	Кількість районів та міст, які входять до зони відповідальності	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість пляжів і зон відпочинку	27,00	81,00	108,00	0,00	86,00	86,00	-27,00	5,00	-22,00
Зменшення кількості пляжів і зон відпочинку пов'язано зі зменшенням обстежень пляжів в закладах дитячого оздоровлення та пляжів загального користування, які припинили роботу під час воєнного стану.										
7	Кількість обладнання на вдосконалення матеріально-технічного оснащення та забезпечення діяльності	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
Внаслідок відсутності фінансування										
	Ефективності									
8	Кількість виїздів на водолазно-пошукові роботи	50,00	5,00	55,00	23,00	0,00	23,00	-27,00	-5,00	-32,00
Загальна кількість виїздів на водолазно-пошукові роботи пов'язана зі зменшенням надзвичайних випадків на водоймах області, проте протягом 2024 року рятувально-водолазним підрозділом проведено профілактичні заходи по попередженню нещасних випадків на водоймищах.										
9	Кількість підготовлених плавців рятувальників	30,00	100,00	130,00	0,00	66,00	66,00	-30,00	-34,00	-64,00
Зміни показника кількості підготовлених плавців-рятувальників викликано припиненням роботи під час воєнного стану пляжів в закладах дитячого оздоровлення та пляжів загального користування.										
	Якості									
10	Рівень готовності об'єктів	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
11	Охоплення пошуково-рятувальними послугами водних об'єктів	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

№ 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)	4 414 605,00	215 026,00	4 629 631,00	5 106 675,64	157 301,00	5 263 976,64	115,68	73,15	113,70
1	<i>Забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних об'єктах</i>	4 414 605,00	215 026,00	4 629 631,00	5 106 675,64	157 301,00	5 263 976,64	115,68	73,15	113,70
	Затрат									
1	Обсяг видатків на утримання установи	4 414 605,00	215 026,00	4 629 631,00	5 106 676,00	157 301,00	5 263 977,00	115,68	73,15	113,70
Збільшення видатків за загальним фондом на 15,68 % у звітному році пов'язано зі збільшенням фінансування поточних видатків установи відповідно до затверджених заходів програми. Зменшення видатків по спеціальному фонду пов'язано зі зменшенням надходжень від наданих послуг у 2024 році і спрямуванням коштів на поточні видатки установи.										
2	Вартість витрат на відрядження	93 900,00	25 500,00	119 400,00	79 740,00	18 000,00	97 740,00	84,92	70,59	81,86
Зменшення показника витрат на відрядження у звітному році порівняно з 2023 роком по загальному та спеціальному фондах викликано зменшенням терміну перебування рятувально-водолазного підрозділу на заходах по попередженню надзвичайних ситуацій області.										
3	Кількість палива затраченого на проведення водолазно-пошукових робіт	3 837,68	0,00	3 837,68	3 539,86	0,00	3 539,86	92,24	0,00	92,24
Показники кількості палива затраченого на проведення водолазно-пошукових робіт зменшились протягом 2024 року у зв'язку з ефективним використанням паливно-мастильних матеріалів.										
4	Відстань, що пройдена автотранспортом під час проведення водолазно-пошукових робіт	29 639,00	0,00	29 639,00	30 427,00	0,00	30 427,00	102,66	0,00	102,66
Відстань, яка пройдена автотранспортом під час проведення водолазно-пошукових робіт, збільшились порівняно з попереднім роком в зв'язку збільшенням зони охоплення робіт по попередженню надзвичайних ситуацій на водоймах області протягом 2024 року.										
5	Обсяг видатків на вдосконалення матеріально-технічного оснащення та забезпечення діяльності	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Відсутність обсягу видатків на вдосконалення матеріально-технічного оснащення та забезпечення діяльності у 2023 та 2024 рр. пов'язане з неможливістю здійснення запланованих капітальних видатків на придбання рятувально-водолажного спорядження запланованими у зв'язку з обмеженнями платежів в період воєнного стану.										
	Продукту									
6	Кількість районів та міст, які входять до зони відповідальності	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
7	Кількість пляжів і зон відпочинку	0,00	59,00	59,00	0,00	86,00	86,00	0,00	145,76	145,76
Збільшення кількості пляжів і зон відпочинку у 2024 році пов'язано зі збільшенням обстежень пляжів відкритих пляжів загального користування.										

8	Кількість обладнання на вдосконалення матеріально-технічного оснащення та забезпечення діяльності	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Значення показника кількості придбання рятувально-водолазного та допоміжного спорядження у 2023 та 2024 роках відсутнє у зв'язку з неможливістю здійснення запланованих капітальних видатків через обмеження платежів в період воєнного стану.										
	Ефективності									
9	Кількість виїздів на водолазно-пошукові роботи	19,00	15,00	34,00	23,00	0,00	23,00	121,05	0,00	67,65
Загальна кількість виїздів на водолазно-пошукові роботи пов'язана зі зменшенням надзвичайних випадків на водоймах області, проте протягом 2024 року рятувально-водолазним підрозділом проведено профілактичні заходи по попередженню нещасних випадків на водоймищах, що вплинуло на даний показник.										
10	Кількість підготовлених плавців рятувальників	0,00	58,00	58,00	0,00	66,00	66,00	0,00	113,79	113,79
Зміни показника кількості підготовлених плавців-рятувальників протягом звітного року мала тенденцію до зростання для пляжів загального користування. Показник середньої вартості матеріально-технічного забезпечення одного водолаза у зв'язку з неможливістю здійснення запланованих капітальних видатків для придбання водолазного та допоміжного обладнання через обмеження платежів в період воєнного стану.										
11	Середня вартість матеріально-технічного забезпечення рятувально-водолазного підрозділу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
12	Рівень готовності об'єктів	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
13	Охоплення пошуково-рятувальними послугами водних об'єктів	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
Протягом попереднього та звітних років установа перебувала в повній готовності до реагування на надзвичайні ситуації на водоймах області.										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	ГРИВЕНЬ	
							Залишок фінансування на майбутні періоди	
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7	
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X	

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Перевірок контролюючими органами не проводилось.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Видатки здійснювалися відповідно до затверджених показників регіональної Програми заходів з організації рятування людей на водних об'єктах Полтавської області на 2021-2025 роки в межах затверджених кошторисних призначень. Кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість у 2024 році склала 15 098,40 грн відповідно до відкритого провадження у справі №917/1600/22 за позовом КУ РВС ПОР до ТОВ «Татнефть-АЗС-Україна» щодо стягнення боргу за непоставлений товар.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Актуальність програми пов'язана з розв'язанням проблем попередження нещасних випадків та створення умов безпечного і організованого відпочинку населення на водних об'єктах області, що передбачає фінансування обласного бюджету. Разом з тим протягом звітнього року фінансування заходів програми виконано в повному обсязі, видатки установи здійснені в межах доведених кошторисних призначень на визначені цілі. Пойстійне зростання обсягів робіт по профілактиці надзвичайних ситуацій на водних об'єктах дало змогу отримати додаткове надходження коштів спеціального фонду бюджету.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

В результаті виконання програми досягнуто основних завдань передбачених програмою в межах використання відповідного обсягу бюджетних коштів. Управління бюджетними коштами виконано належним чином.

корисності бюджетної програм

Всі заходи Комунальної установи «Рятувально-водолазна служба» Полтавської обласної ради проводились завдяки дії регіональної Програми заходів з організації рятування людей на водних об'єктах Полтавської області на 2021-2025 роки, яка надала можливість створити умови по безпечному відпочинку людей на водних об'єктах області, вдосконалити технічне оснащення для реагування на надзвичайні події і ситуації. В результаті виконання регіональної Програми заходів з організації рятування людей на водних об'єктах Полтавської області на 2021-2025 роки була реалізована державна політика у сфері попередження загибелі людей та ліквідація наслідків надзвичайних подій на водних об'єктах області.

довгострокових наслідків бюджетної програми

(підпис)