

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	3000000	Департамент з питань оборонної роботи, цивільного захисту та взаємодії з правоохоронними органами	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	3010000	Департамент з питань оборонної роботи, цивільного захисту та взаємодії з органами місцевого самоврядування	
	(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:

комплексне розв'язання проблем попередження нещасних випадків та створення умов безпечного і організованого відпочинку населення на водних об'єктах області, в т.ч. любительського і спортивного рибальства, підвищення рівня оснащення та ефективності роботи комунальної установи «Рятувально-водолазна служба» Полтавської обласної ради відповідно до призначення.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ 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	80 000,00	5 481 300,00	5 119 868,00	172 609,00	5 292 477,00	-281 432,00	92 609,00	-188 823,00
1	<i>Забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних об'єктах</i>	5 401 300,00	80 000,00	5 481 300,00	5 119 868,00	172 609,00	5 292 477,00	-281 432,00	92 609,00	-188 823,00

Видатки загального фонду менше затверджених показників паспортом бюджетної програми на 281 432 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 №590 (зі змінами), економією енергоносіїв протягом 2025 року, а також зменшенням видатків на відрядження відповідно до запланованих показників. Проте протягом 2025 року видатки установи на оплату праці працівників, комунальні послуги, паливно-мастильні матеріали для забезпечення безперебійної діяльності рятувально-водолазного підрозділу були забезпечені в повному обсязі. Паспортом бюджетної програми на 2025 рік затверджено видатків спеціального фонду на суму 80 000 грн. – планові надходження від плати за послуги, що надаються установою згідно основної діяльності. Фактичні надходження склали 188 609 грн, а також залишок коштів на початок року – 39 376 грн. При цьому касові видатки спеціального фонду – 172 609 грн та були спрямовані на поточні потреби установи.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	39 376,00	39 376,00	0,00
1.1	власних надходжень	39 376,00	39 376,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	80 000,00	188 609,00	108 609,00

Паспортом бюджетної програми на 2025 рік затверджено видатків спеціального фонду на суму 80 000 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 плавців-рятувальників у місцях масового відпочинку населення на водних об'єктах, аварійно-рятувальне обслуговування гідроспоруд області. Фактичний обсяг надходжень протягом року склав 188609 грн. – надходження коштів за послуги, що надаються бюджетними установи згідно основної діяльності.

2.1	власні надходження	80 000,00	188 609,00	108 609,00
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	55 376,00	55 376,00
3.1	власних надходжень	0,00	55 376,00	55 376,00
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	80 000,00	5 481 300,00	5 119 868,00	172 609,00	5 292 477,00	-281 432,00	92 609,00	-188 823,00
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 2025 року. Перевищення касових видатків по спеціальному фонду над затвердженими 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	100 000,00	9 000,00	109 000,00	56 100,00	12 000,00	68 100,00	-43 900,00	3 000,00	-40 900,00
Зміна показника витрат на відрядження у звітному періоді порівняно з затвердженим показником по спеціальному фонду викликано зменшенням 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	2 412,48	0,00	2 412,48	-587,52	-2 000,00	-2 587,52
Зменшення показника кількості палива затраченого на проведення водолазно-пошукових робіт на 3 539,86 л порівняно з запланованими обсягами використання пов'язано зі зменшенням виїздів для проведення обстеження пляжів та місць масового відпочинку на воді.										
4	Відстань, що пройдена автотранспортом під час проведення водолазно-пошукових робіт	17 000,00	10 000,00	27 000,00	25 354,00	0,00	25 354,00	8 354,00	-10 000,00	-1 646,00
Відстань, що пройдена автотранспортом під час проведення водолазно-пошукових робіт, менше на 1 646 км у 2025 році, що пов'язано зі зменшенням 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	2,00	61,00	63,00	-25,00	-20,00	-45,00
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.										
Ефективності										
7	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 2025 року рятувально-водолазним підрозділом проведено профілактичні заходи по попередженню нещасних випадків на водоймищах.										
8	Кількість підготовлених плавців рятувальників	30,00	100,00	130,00	0,00	81,00	81,00	-30,00	-19,00	-49,00
Зміни показника кількості підготовлених плавців-рятувальників викликано припиненням роботи під час воєнного стану пляжів в закладах дитячого оздоровлення та пляжів загального користування.										
Якості										
9	Рівень готовності об'єктів	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
Протягом звітного року установа перебувала в повній готовності до реагування на надзвичайні ситуації на водоймах області.										
10	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

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	5 106 675,64	157 301,00	5 263 976,64	5 119 868,00	172 609,00	5 292 477,00	100,26	109,73	100,54
1	<i>Забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних об'єктах</i>	5 106 675,64	157 301,00	5 263 976,64	5 119 868,00	172 609,00	5 292 477,00	100,26	109,73	100,54
Збільшення видатків за загальним фондом у звітному році пов'язано зі збільшенням фінансування поточних видатків установи відповідно до затверджених заходів програми. Збільшення видатків по спеціальному фонду пов'язано зі зростанням надходжень від наданих послуг у 2025 році і спрямуванням коштів на поточні видатки установи. Зменшення показника витрат на відрядження у звітному році порівняно з 2024 роком по загальному та спеціальному фондах викликано зменшенням терміну перебування рятувально-водолазного підрозділу на заходах по попередженню надзвичайних ситуацій області. Показники кількості палива затраченого на проведення водолазно-пошукових робіт зменшились протягом 2025 року у зв'язку з ефективним використанням паливно-мастильних матеріалів та зменшенням виїздів рятувально-водолазного підрозділу. Відстань, яка пройдена автотранспортом під час проведення водолазно-пошукових робіт, зменшилась порівняно з попереднім роком в зв'язку зі зменшенням зони охоплення робіт по попередженню надзвичайних ситуацій на водоймах області протягом 2025 року.										
Затрат										
1	Обсяг видатків на утримання установи	5 106 676,00	157 301,00	5 263 977,00	5 119 868,00	172 609,00	5 292 477,00	100,26	109,73	100,54
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 2025 року. Перевищення касових видатків по спеціальному фонду над затвердженими 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	79 740,00	18 000,00	97 740,00	56 100,00	12 000,00	68 100,00	70,35	66,67	69,67
Зміна показника витрат на відрядження у звітному періоді порівняно з затвердженим показником по спеціальному фонду викликано зменшенням кількості обстежуваних пляжів та місць масового відпочинку протягом купального сезону рятувально-водолазним підрозділом.										
3	Кількість палива затраченого на проведення водолазно-пошукових робіт	3 539,86	0,00	3 539,86	2 412,48	0,00	2 412,48	68,15	0,00	68,15
Зменшення показника кількості палива затраченого на проведення водолазно-пошукових робіт на 3 539,86 л порівняно з запланованими обсягами використання пов'язано зі зменшенням виїздів для проведення обстеження пляжів та місць масового відпочинку на воді.										
4	Відстань, що пройдена автотранспортом під час проведення водолазно-пошукових робіт	30 427,00	0,00	30 427,00	25 354,00	0,00	25 354,00	83,33	0,00	83,33
Відстань, що пройдена автотранспортом під час проведення водолазно-пошукових робіт, менше на 1 646 км у 2025 році, що пов'язано зі зменшенням 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	100,00	0,00	100,00
6	Кількість пляжів і зон відпочинку	0,00	86,00	86,00	2,00	61,00	63,00	0,00	70,93	73,26
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
8	Кількість виїздів на водолазно-пошукові роботи	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	100,00	0,00	100,00
Загальна кількість виїздів на водолазно-пошукові роботи пов'язана зі зменшенням надзвичайних випадків на водоймах області, проте протягом 2025 року рятувально-водолазним підрозділом проведено профілактичні заходи по попередженню нещасних випадків на водоймищах.										
9	Кількість підготовлених плавців рятувальників	0,00	66,00	66,00	0,00	81,00	81,00	0,00	122,73	122,73
Зміни показника кількості підготовлених плавців-рятувальників викликано припиненням роботи під час воєнного стану пляжів в закладах дитячого оздоровлення та пляжів загальної користування.										
	Якості									
10	Рівень готовності об'єктів	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	100,00
Протягом звітного року установа перебувала в повній готовності до реагування на надзвичайні ситуації на водоймах області.										
11	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 звітного року 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:

Перевірки 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 2025 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 звітного 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

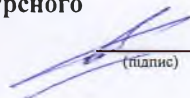
корисності бюджетної програм

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

Попередження загибелі людей та ліквідація наслідків надзвичайних подій на водних об'єктах області носить постійний та обов'язковий характер, що передбачає постійне виконання заходів передбачених програмою.

Начальник відділу фінансового та ресурсного
забезпечення



Леся ФОМІНА

(підпис)