

Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки ефективності  
бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 2900000 Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Миколаївської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2910000 Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Миколаївської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2918110 (0320) Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха  
(КПКВК ДБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення гарантованого захисту населення, територій, навколишнього природного середовища та майна від надзвичайних ситуацій усіх видів, своєчасного попередження, оперативної ліквідації таких ситуацій та надання всебічної допомоги постраждалому населенню.

#### 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	10337,378	33,000	10370,378	10330,887	33,000	10363,887	6,491	-	6,491
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення касових видатків від запланованих пояснюється економією коштів після оплати за фактично спожиту електроенергію пунктом обогріву безпритульних громадян, розташованому в захисній споруді за адресою: пр.Миру,2а.										
в т.ч.										

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів Проведення комплексу профілактичних заходів, спрямованих на виявлення та запобігання найбільш вірогідним у місті надзвичайним ситуаціям техногенного та природного характеру.	8343,175	0,0	8343,175	8343,133	0,0	8343,133	-0,042	0,0	-0,042
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.2	Напрямок використання бюджетних коштів Підготовка населення, керівного складу органів управління, сил та засобів, призначених для оперативного реагування на надзвичайні ситуації до дій при їх виникненні та ліквідації їх наслідків.	725,244	33,000	758,244	718,801	33,000	751,801	-6,443	0,00	-6,443
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника Відхилення касових видатків від запланованих пояснюється економією коштів після оплати за фактично спожиту електроенергію пунктом обігріву безпритульних громадян, розташованому в захисній споруді за адресою: пр.Миру,2а.										
1.3	Напрямок використання бюджетних коштів Поповнення матеріального резерву відповідно до номенклатури та обсягів	1268,959	0,00	1268,959	1268,954	0,00	1268,954	0,005	-	0,005
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										

## 5.2 «Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду»:

(тис. грн.)

№ 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 надходжень, на початок року				
2.	Надходження	33,000	33,000	0,00





№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.3.1	Вартість постійного аварійно-рятувального обслуговування в співвідношенні до території міста	46,555	-	46,555	46,555	-	46,555	-	-	-
<b>1.4</b>	<b>Якості</b>									
1.4.1	Темп зростання вартості постійного аварійно-рятувального обслуговування порівняно з попереднім роком (%)	21	-	21	21	-	21	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками							Розбіжностей немає			
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Кошти, виділені на виконання завдання 1, використані повністю за призначенням.										
Напрямок використання бюджетних коштів										
Завдання 2 Підготовка населення, керівного складу органів управління, сил та засобів, призначених для оперативного реагування на надзвичайні ситуації до дій при їх виникненні та ліквідації їх наслідків										
<b>2.1</b>	<b>затрат</b>									
2.1.1	Обсяг видатків на підготовку населення, керівного складу органів управління, сил та засобів, призначених для оперативного реагування на НС	725,244	33,000	758,244	718,801	33,000	751,801	-6,443	0,00	-6,443
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками							Розбіжності пояснюються економією коштів після оплати за фактично спожиту електроенергію пунктом обогріву безпритульних громадян, розташованому в захисній споруді за адресою: пр.Миру,2а.			
<b>2.2</b>	<b>продукту</b>									
2.2.1	Чисельність населення міста Миколаєва	486,3	-	486,3	486,3	-	486,3	-	-	-
2.2.2	Кількість захисних споруд комунальної власності, які знаходяться в оперативному управлінні управління	5	-	5	5	-	5	-	-	-
<b>2.3</b>	<b>ефективності</b>									
2.3.1	Витрати на забезпечення непрацюючого населення	240,00	-	240,00	240,00	-	240,00	-	-	-





№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
3.3.1	середня вартість 1 тис. одиниць будівельних матеріалів (тис.грн.)	0,405	-	0,405	1,582	-	1,582	1,177	-	1,177
3.3.2	середня вартість 1 л паливно-мастильних матеріалів (грн.)	31,42	-	31,42	26,74	-	26,74	-4,68	-	-4,68
3.3.3	середня вартість 1 од. будівельних конструкцій(тис.грн.)	19,102	-	19,102	19,102	-	19,102	-	-	-
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</p> <p>Після проведення процедури тендерної закупівлі, ПММ придбані у переможця з найменшою вартістю за 1 л. Вартість будівельних матеріалів на момент придбання виявилась більше, ніж на момент планування.</p>										
<b>3.4</b>	<b>якості</b>									
3.4.1	Рівень поновлення та поповнення будівельних матеріалів від необхідної кількості згідно номенклатури (%)	65	-	65	16,6	-	16,6	-48,4	-	-48,4
3.4.2	Рівень поновлення та поповнення паливно-мастильних матеріалів від необхідної кількості згідно номенклатури (%)	54	-	54	49,8	-	49,8	-4,2	-	-4,2
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</p> <p>плановими показниками та фактичним виконанням пояснюються: після проведення переговорної процедури закупівлі внаслідок зменшення вартості 1 л ПММ постачальником збільшено обсяг придбаного пального; фактична вартість будівельних матеріалів виявилась більше запланованої.</p>										
3.4.3	Рівень поновлення та поповнення будівельних конструкцій від необхідної кількості згідно номенклатури (%)	50	-	50	50	-	50	-	-	-

5.4 «Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року»:

№ 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)	9370,771	2676,545	12047,316	10330,887	33,000	10363,887	+10	-98,8	-88,8

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року

Різниця в видатках між попереднім та звітним роками пояснюється: зменшенням фінансування на здійснення видатків по виконанню бюджетної програми за рахунок бюджету розвитку



№ 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
	в т.ч.									
1	Напрямок використання бюджетних коштів Проведення комплексу профілактичних заходів, спрямованих на виявлення та запобігання найбільш вірогідним у місті надзвичайним ситуаціям техногенного та природного характеру.	6883,214	-	6883,214	8343,133	-	8343,133			
2	Напрямок використання бюджетних коштів Підготовка населення, керівного складу органів управління, сил та засобів, призначених для оперативного реагування на надзвичайні ситуації до дій при їх виникненні та ліквідації їх наслідків.	1387,557	2676,545	4064,102	718,801	33,000	751,801			
3	Напрямок використання бюджетних коштів Поповнення матеріального резерву відповідно до номенклатури та обсягів	1100,00	-	1100,00	1268,954	-	1268,954			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Різниця в обсягах проведених витрат між попереднім та звітним роками пояснюється зміною обсягів фінансування на реалізацію завдань програми										
I	Напрямок використання бюджетних коштів									
Завдання I Проведення комплексу профілактичних заходів, спрямованих на виявлення та запобігання найбільш вірогідним у місті надзвичайним ситуаціям техногенного та природного характеру										
1	<b>затрат</b>									
1.1	Обсяг витрат на проведення заходів, спрямованих на виявлення та запобігання НС	6883,214	-	6883,214	8343,133	-	8343,133			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів У звітному році з міського бюджету виділено більше коштів на фінансування аварійно-рятувального обслуговування.										
1.2	<b>продукту</b>									
1.2.1	Площа міста	178,8	-	178,8	178,8	-	178,8			
1.2.1	Кількість об'єктів комунальної власності міста, що підлягають постійному та обов'язковому аварійно-рятувальному	16	-	16	27	-	27			

№ 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
	обслуговуванню									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Відповідно до договору збільшена загальна кількість об'єктів комунальної власності міста, що підлягають постійному та обов'язковому аварійно-рятувальному обслуговуванню										
<b>1.3</b>	<b>ефективності</b>									
1.3.1	Вартість постійного аварійно-рятувального обслуговування в співвідношенні до території міста	38,441	-	38,441	46,555	-	46,555			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Збільшення вартості постійного аварійно-рятувального обслуговування пов'язано зі збільшенням фінансування в звітному році на утримання оперативної одиниці.										
<b>1.4</b>	<b>Якості</b>									
1.4.1	Темп зростання вартості постійного аварійно-рятувального обслуговування порівняно з попереднім роком	7	-	7	21	-	21			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
У звітному році з міського бюджету виділено більше коштів на фінансування аварійно-рятувального обслуговування.										
II	Напрямок використання бюджетних коштів									
Завдання 2 Підготовка населення, керівного складу органів управління, сил та засобів, призначених для оперативного реагування на надзвичайні ситуації до дій при їх виникненні та ліквідації їх наслідків										
	<b>затрат</b>									
	Обсяг видатків на підготовку населення, керівного складу органів управління, сил та засобів, призначених для оперативного реагування на НС(тис.грн.)	1387,557	2676,545	4064,102	718,801	33,000	751,801			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
	<b>продукту</b>									
	Чисельність населення міста Миколаєва	494,0	-	494,0	486,3	-	486,3			
	Кількість захисних споруд комунальної власності, які знаходяться в оперативному управлінні управління	5	-	5	5	-	5			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів За даними Головного управління статистики в Миколаївській										



№ 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
області зменшилась чисельність міста										
	<b>ефективності</b>									
	Витрати на забезпечення непрацюючого населення засобами інд. захисту органів дихання, яке проживає в прогнозованій зоні хімічного ураження (грн./чол..)	240,0	-	240,0	240,0	-	240,0			
	Вартість обслуговування однієї одиниці апаратури оповіщення, розташованих на об'єктах комунальної власності (грн./міс.)	120,6	-	120,6	157,73	-	157,73			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Сума договору на обслуговування апаратури оповіщення збільшена в зв'язку із підвищенням вартості електроенергії, яку споживає апаратура оповіщення, зміни розмірів посадових окладів обслуговуючого персоналу										
	<b>якості</b>									
	Темп зростання вартості обслуговування однієї одиниці апаратури оповіщення, розташованих на об'єктах комунальної власності	70	-	70	30,8	-	30,8			
	Темп зростання обсягу витрат на приведення в готовність до використання захисних споруд порівняно з попереднім роком	49	-	49	-44,7	-	-44,7			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів У звітному році виділено менше коштів на утримання та приведення засобів колективного захисту в готовність до використання за призначенням порівняно з попереднім роком										
III	Напрямок використання бюджетних коштів									
Завдання 3 Поповнення матеріального резерву відповідно до номенклатури та обсягів										
	<b>затрат</b>									
	Обсяг видатків (тис.грн.)	1100,000	-	1100,000	1268,954	-	1268,954			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Для виконання завдання з поповнення матеріального резерву враховано підвищення вартості матеріалів, запланованих для придбання										
	<b>продукту</b>									
	Кількість будівельних матеріалів, що планується поповнити (тис.од.)	0,51	-	0,51	0,256	-	0,256			

№ 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
	Кількість паливно-мастильних матеріалів, що планується поповнити (л)	24860	-	24860	32300	-	32300			
	Кількість будівельних конструкцій що планується поповнити	-	-	-	10	-	10			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Внаслідок підвищення вартості деяких матеріалів, зменшена загальна кількість придбаного; кількість пального збільшена, враховуючи факт використання у попередньому році .										
	<b>ефективності</b>									
	середня вартість 1 тис. одиниць будівельних матеріалів(тис.грн.)	811,759	-	811,759	1,582	-	1,582			
	середня вартість 1 л паливно-мастильних матеріалів (грн.)	27,59	-	27,59	26,74	-	26,74			
	середня вартість 1 од. будівельних конструкцій(тис.грн.)	-	-	-	19,102	-	19,102			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Після проведення процедури тендерної закупівлі, ПІММ придбані у переможця з найменшою вартістю за 1 л. Вартість будівельних матеріалів на момент придбання виявилась більше, ніж на момент планування.										
	<b>якості</b>									
	Рівень поновлення та поповнення будівельних матеріалів від необхідної кількості згідно номенклатури (%)	23	-	23	16,6	-	16,6			
	Рівень поновлення та поповнення паливно-мастильних матеріалів від необхідної кількості згідно номенклатури (%)	37,5	-	37,5	49,8	-	49,8			
	Рівень поновлення та поповнення будівельних конструкцій від необхідної кількості згідно номенклатури (%)	-	-	-	50	-	50			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів На підставі аналізу щорічного використання матеріального резерву та враховуючи некомплект на звітний період, зменшена кількість будівельних матеріалів та збільшена кількість паливно-мастильних матеріалів порівняно з попереднім роком.										

5.5 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»: \_\_\_\_\_ Немає

5.6 «Стан фінансової дисципліни»: \_\_\_\_\_  
 Станом на 01.01.2020р. повністю проведені розрахунки по зареєстрованим зобов'язанням, заборгованість відсутня.



6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми - програма по проведенню видатків на запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха сприяє підвищенню ролі і впливу органів місцевого самоврядування, реалізації державного регулювання в сфері попередження і реагування на надзвичайні ситуації

ефективності бюджетної програми – управлінню вдалося виконати всі завдання, які були передбачені заходами програми на 2019 рік

корисності бюджетної програми - виконання заходів програми дозволяє покращити ефективність реалізації державної політики у сфері техногенної і природної безпеки, знизити втрати від надзвичайних ситуацій, забезпечити необхідний рівень безпеки проживання громадян.

довгострокових наслідків бюджетної програми - виконання заходів програми дасть змогу забезпечити необхідний рівень безпеки проживання громадян, поліпшити якість необхідних управлінських рішень щодо запобігання та ліквідації наслідків надзвичайної ситуації.

<sup>1</sup>Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

**Керівник бухгалтерської служби**

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Вахтіна О.В.**