ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1	**2900000**	**Департамент цивільного захисту Дніпропетровської обласної державної адміністрації**	**40019939**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2	**2910000**	**Департамент цивільного захисту Дніпропетровської обласної державної адміністрації**	**40019939**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3	**2918110**	**8110**	**0320**	**Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха**	**0410000000**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики у сфері цивільного захисту

5. Мета бюджетної програми

Здійснення заходів щодо створення, оновлення запасів матеріальних цінностей у регіональному матеріальному резерві, призначених для невідкладного їх залучення у необхідних (визначених) обсягах у разі загрози або виникнення надзвичайних ситуацій

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створення умов щодо зберігання матеріальних цінностей матеріальних резервів Дніпропетровської області
2	Створення регіонального матеріального резерву
3	Поповнення резервів, використаних під час ліквідації надзвичайних ситуацій, поновлення резервів після закінчення терміну придатності та в інших випадках, що тягнуть за собою вихід з ладу обладнання та псування (втрату) матеріальних цінностей, обслуговування резервів, з метою підтримки працездатності обладнання працездатності обладнання

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Отримання послуг з охорони та патрулювання об"єкту (склади регіонального матеріального резерву)	1 999 908,00	0,00	1 999 908,00	1 997 280,00	0,00	1 997 280,00	-2 628,00	0,00	-2 628,00
2	Закупівля паливно-мастильних матеріалів (бензин, дизельне паливо)	8 623 008,00	0,00	8 623 008,00	8 439 132,00	0,00	8 439 132,00	-183 876,00	0,00	-183 876,00
3	Закупівля шиферу 8-ми хвильового	12 716 002,00	0,00	12 716 002,00	12 311 703,00	0,00	12 311 703,00	-404 299,00	0,00	-404 299,00
4	Закупівля ОСБ-плити	670 612,00	0,00	670 612,00	629 997,40	0,00	629 997,40	-40 614,60	0,00	-40 614,60

5	Закупівля засобів енергопостачання	0,00	378 000,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-378 000,00	-378 000,00
6	Закупівля цвяхів шиферних	73 780,00	0,00	73 780,00	72 999,36	0,00	72 999,36	-780,64	0,00	-780,64
	Усього	**24 083 310,00**	**378 000,00**	**24 461 310,00**	**23 451 111,76**	**0,00**	**23 451 111,76**	**-632 198,24**	**-378 000,00**	**-1 010 198,24**

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
2	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
3	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
4	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
5	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв"язку з відсутністю тендерних пропозицій (учасників)
6	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма створення та використання матеріальних резервів для запобігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій у Дніпропетровській області на 2023 - 2027 роки	24 083 310,00	378 000,00	24 461 310,00	23 451 111,76	0,00	23 451 111,76	-632 198,24	-378 000,00	-1 010 198,24
	Усього	**24 083 310,00**	**378 000,00**	**24 461 310,00**	**23 451 111,76**	**0,00**	**23 451 111,76**	**-632 198,24**	**-378 000,00**	**-1 010 198,24**

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Обсяг видатків на послуги з охорони та патрулювання об'єкту (склади регіонального матеріального резерву)	грн.	кошторис	1 999 908,00	0,00	1 999 908,00	1 997 280,00	0,00	1 997 280,00	-2 628,00	0,00	-2 628,00
2	Обсяг видатків на закупівлю паливно-мастильних матеріалів (дизельне паливо)	грн.	кошторис	8 023 008,00	0,00	8 023 008,00	7 869 132,00	0,00	7 869 132,00	-153 876,00	0,00	-153 876,00
3	Обсяг видатків на закупівлю паливно-мастильних матеріалів (бензин)	грн.	кошторис	600 000,00	0,00	600 000,00	570 000,00	0,00	570 000,00	-30 000,00	0,00	-30 000,00
4	Обсяг видатків на закупівлю шиферу 8-ми хвильового	грн.	кошторис	12 716 002,00	0,00	12 716 002,00	12 311 703,00	0,00	12 311 703,00	-404 299,00	0,00	-404 299,00

7	Середні видатки на придбання засобів енергопостачання (Резервне джерело живлення 5 кВт)	грн/од	Розрахунок	0,00	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126 000,00	-126 000,00
	якості											
1	Забезпечення охорони складів	відс.	Розрахунок на підставі попереднього договору	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Рівень поновлення та поповнення паливно-мастильних матеріалів (дизельне паливо)	відс.	Розрахунок до кошторису	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3	Рівень поновлення та поповнення паливно-мастильних матеріалів (бензин)	відс.	Розрахунок до кошторису	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Рівень поновлення та поповнення шиферу 8-ми хвильового	відс.	Розрахунок до кошторису	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Рівень поновлення та поповнення цвяхів шиферних	відс.	Розрахунок до кошторису	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
6	Рівень поновлення та поповнення ОСБ-плити	відс.	Розрахунок до кошторису	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
7	Відсоток створення матеріального резерву з засобів енергопостачання відповідно до кошторису	відс.	Розрахунок до кошторису	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Обсяг видатків на послуги з охорони та патрулювання об'єкту (склади регіонального матеріального резерву)	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
2	Обсяг видатків на закупівлю паливно-мастильних матеріалів (дизельне паливо)	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
3	Обсяг видатків на закупівлю паливно-мастильних матеріалів (бензин)	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
4	Обсяг видатків на закупівлю шиферу 8-ми хвильового	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
5	Обсяг видатків на закупівлю цвяхів шиферних	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
6	Обсяг видатків на закупівлю ОСБ-плити	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі

7	Обсяг видатків на закупівлю засобів енергопостачання (резервне джерело живлення (зарядна станція 5 кВт)	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в зв"язку з відсуиністю тендерних пропозицій (учасників)
	продукту		
7	Кількість придбаних засобів енергопостачання (Резервне джерело живлення (зарядна станція 5 кВт)	од.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв"язку з відсутністю тендерних пропозицій (учасників)
	ефективності		
1	Середні видатки на охорону 1люд/год охорони складів	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
2	Середні видатки на придбання паливно-мастильних матеріалів (дизельного палива)	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
3	Середні видатки на придбання паливно-мастильних матеріалів (бензину)	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
4	Середні видатки на придбання шиферу 8-ми хвильового	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
5	Середні видатки на придбання цвяхів шиферних	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
6	Середні видатки на придбання ОСБ-плити	грн.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли в результаті економії коштів при проведенні закупівлі
7	Середні видатки на придбання засобів енергопостачання (Резервне джерело живлення 5 кВт)	грн/од	Розбіжності між затвердженими та досягнутнми результативними показниками виникли у зв"язку з відсутністю тендерних пропозицій (учасників)
	якості		
7	Відсоток створення матеріального резерву з засобів енергопостачання відповідно до кошторису	відс.	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у звязку з відсутністю тендерних пропозицій (учасників)

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Заплановані заходи за загальним фондом виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Заплановані заходи на виконання бюджетної програми виконані майже в повному обсязі, розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли за рахунок економії коштів при проведенні закупівлі, а також у зв"язку з відсутністю тендерних пропозицій (учасників)

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор _____ Тетяна КУРЯЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер _____ Світлана САРМАН

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	2900000	Департамент цивільного захисту Дніпропетровської обласної державної адміністрації	40019939
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	2910000	Департамент цивільного захисту Дніпропетровської обласної державної адміністрації	40019939
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3.	2918110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	0410000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середні видатки на охорону 1люд/год охорони складів	90,39	86	0,95	91,32	91,2	1,00
	Середні видатки на придбання паливно-мастильних матеріалів (дизельного палива)	0	0	0,00	52,66	51,65	0,98
	Середні видатки на придбання паливно-мастильних матеріалів (бензину)	53,4	53,4	1,00	60	57	0,95
	Середні видатки на придбання шиферу 8-ми хвильового	385,33	383,15	0,99	390,62	378,2	0,97
	Середні видатки на придбання цвяхів шиферних	60	60	1,00	77,5	76,68	0,99
	Середні видатки на придбання ОСБ-плити	0	0	0,00	437,45	410,96	0,94
	Середні видатки на придбання засобів енергопостачання (Резервне джерело живлення 5 кВт)	0	0	0,00	126000	0	0,00
- показники якості							
	Забезпечення охорони складів	100	100	1,00	100	100	1,00
	Рівень поновлення та поповнення паливно-мастильних матеріалів (дизельне паливо)	0	0	0,00	100	100	1,00
	Рівень поновлення та поповнення паливно-мастильних матеріалів (бензин)	100	100	1,00	100	100	1,00
	Рівень поновлення та поповнення шиферу 8-ми хвильового	100	100	1,00	100	100	1,00
	Рівень поновлення та поповнення цвяхів шиферних	100	100	1,00	100	100	1,00
	Рівень поновлення та поповнення ОСБ-плити	0	0	0,00	100	100	1,00
	Відсоток створення матеріального резерву з засобів енергопостачання відповідно до кошторису	0	0	0,00	100	0	0,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $(\frac{П_{i\ план}}{П_{i\ факт}})$

Відсутність даних для розрахунку І1 (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

	Звичайна шкала	Відкоригована шкала
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)

Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф)\ звіт} = \sum \frac{П_{(ефф)і\ факт}}{П_{(ефф)і\ план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

'І(ефф.)звіт = ((91,2/91,32)+(51,65/52,66)+(57/60)+(378,2/390,62)+(76,68/77,5)+(410,96/437,45)) / 7 * 100 = 83,24

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{П_{(як)і\ факт}}{П_{(як)і\ план}} \div Z_{(як)} * 100$$

І(як.)звіт = ((100/100)+(100/100)+(100/100)+(100/100)+(100/100)+(100/100)) / 7 * 100 = 85,71

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефф,баз)} = \sum \frac{П_{(еффбаз)і\ факт}}{П_{(еффбаз)і\ план}} \div Z_{(еффбаз)} * 100$$

'І(ефф.)баз = ((86/90,39)+(53,4/53,4)+(383,15/385,33)+(60/60)) / 4 * 100 = 98,64

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф)\ звіт}}{I_{(еф)\ баз}}$$

І1 = 83,24 / 98,64 = 0,84

Оскільки І1 = 0,84, що відповідає критерію оцінки І1 < 0.85, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$І_1$ = 0

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$\sum$ = І(еф) + І(як)+ $І_1$,

$\sum$= 83,24 + 85,71 + 0 = 168.95 - Середня ефективність

Заплановані заходи за загальним фондом виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

---

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Додаток 1

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1. **2900000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент цивільного захисту Дніпропетровської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **40019939** (код за ЄДРПОУ)

2. **2910000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент цивільного захисту Дніпропетровської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **40019939** (код за ЄДРПОУ)

3. **2918110** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **8110** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0320** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) — **Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0410000000** (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	**Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха**	**0**	**168,95**	**0**

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Директор _____ (підпис) Тетяна КУРЯЧЕНКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток 2

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм станом на 2025 рік

1. **2900000** **Департамент ЦЗ ДОДА**
(КПКВК МБ) (Найменування головного розпорядника)
2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	2918110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	-	168,95	-

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які недосягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	2918110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	

Директор департаменту (підпис) **Тетяна Куряченко** (ініціали та прізвище)