

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо
здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 2800000
(КПКВК ДБ (МБ)) Департамент екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 2810000
(КПКВК ДБ (МБ)) Департамент екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 2818311 0511 Охорона та раціональне використання природних ресурсів
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Охорона та поліпшення стану навколишнього природного середовища на території області.
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(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	разом
1.	Видатки (надані кредити)	-	36 833 596	36 833 596	-	3 789 806,80	3 789 806,80	-	-33 043 789,20	-33 043 789,20
Відхилення касових видатків від планового показника: за результатами тендерних процедур асигнування спрямовано менше від визначених планових показників та в ході виконання робіт виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД по 1 заходу. По 1 заходу виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД. Тривалий період підготовки технічного завдання по 1 заходу.										
1	в т.ч. Охорона і раціональне використання водних ресурсів	-	36 833 596	36 833 596	-	3 789 806,80	3 789 806,80	-	-33 043 789,20	-33 043 789,20

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

					(грн.)
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	
1.	Залишок на початок року	х		х	
	в т. ч.				
1.1	власних надходжень	х		х	
1.2	інших надходжень	х		х	
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року					
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				
	в т. ч.				
3.1	власних надходжень				
3.2	інших надходжень				
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року					

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

N 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	Обсяг витрат на здійснення заходів з охорони і раціонального використання водних ресурсів	-	36 833 596	36 833 596	-	3 789 806,80	3 789 806,80	-	-33 043 789,20	-33 043 789,20
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
За результатами тендерних процедур асигнування спрямовано менше від визначених планових показників та в ході виконання робіт виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД по 1 заходу. По 1 заходу виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД. Тривалий період підготовки технічного завдання по 1 заходу.										
2	продукту	-	3	3	-	1	1	-	-2	-2
	Кількість об'єктів, по яких планується здійснити заходи з	-	3	3	-	1	1	-	-2	-2

(грн.)

За результатами тендерних процедур асигнування спрямовано менше від визначених планових показників та в ході виконання робіт виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД по 1 заходу. По 1 заходу виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД. Тривалий період підготовки технічного завдання по 1 заходу.

[illegible]

Асигнування спрямовано менше від визначених планових показників та в ході виконання робіт виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД по 1 заходу. По 1 заходу роботи призупинено, виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД. Тривалий період підготовки технічного завдання по 1 заходу.

4	якості							
	Рівень готовності виконання заходів	-	100	100	-	10	10	-
								-90
								-90

За результатами тендерних процедур асигнування спрямовано менше від визначених планових показників та в ході виконання робіт виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД по 1 заходу. По 1 заходу виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД. Тривалий період підготовки технічного завдання по 1 заходу.

Оцінка відповідності фактичних результатів показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Показники затрат, ефективності та якості мають розбіжність тому, що за результатами тендерних процедур асигнування спрямовано менше від визначених планових показників та в ході виконання робіт виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД по 1 заходу. По 1 заходу виникла необхідність коригування ПКД та проходження процедури ОВД. Тривалий період підготовки технічного завдання по 1 заходу.

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

N 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)	-	24 708 428	24 708 428	-	3 789 806,80	3 789 806,80	-	-85	-85

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

Відхилення виникло у зв'язку із різницею затвердженій вартості заходів.

	Середні витрати на один захід з розробки проектно-кошторисної документації з заходів щодо відновлення і підтримання сприятливого гідрологічного режиму водних об'єктів	-	0	0	-	-	*	-	-
2.4	якості								
	Рівень готовності виконання заходів з розробки проектно-кошторисної документації з заходів щодо відновлення і підтримання сприятливого гідрологічного режиму водних об'єктів	-	0	0	-	-	*	-	-

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Не заплановано у 2019 році.

* - Показники затрат, продукту, ефективності та якості не були заплановані.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника									
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								
	Інвестиційний проект (програма) 2								
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника								
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x						x	x

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів.

корисності бюджетної програм: забезпечено виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища та раціональне використання природних ресурсів.

довгострокових наслідків бюджетної програми: забезпечення виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища та раціональне використання природних ресурсів.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер департаменту екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації



(підпис)

К.В. Дорофеева

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