

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. 2818320 0520 Збереження природно-заповідного фонду
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Збереження природно-заповідного фонду.
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
- 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			(грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1.	Видатки (надані кредити)	-	46 882 700	46 882 700	-	27 364 823,69	27 364 823,69	-	-19 517 876,31	-19 517 876,31	
Відхилення касових видатків від планового показника: асигнування спрямовано відповідно до фактично виконаних робіт та продовження планується у 2020 році.											
	в т.ч.										
1	Утримання регіональних ландшафтних парків «Клебан-Бик», «Краматорський»	-	46 882 700	46 882 700	-	27 364 823,69	27 364 823,69	-	-19 517 876,31	-19 517 876,31	

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

(грн.)				
N 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	Утримання регіональних ландшафтних парків «Клебан-Бик», «Краматорський»									
1.1	затрат									
	Обсяг коштів на утримання регіональних ландшафтних парків «Клебан-Бик», «Краматорський»	-	46 882 700	46 882 700	-	27 364 823,69	27 364 823,69	-	-19 517 876,31	-19 517 876,31
	Кількість регіональних ландшафтних парків	-	2	2	-	2	2	-	0	0
	Загальна площа регіональних ландшафтних парків	-	5 147,9	5 147,9	-	5 147,9	5 147,9	-	0	0

(грн.)

Кількість штатних одиниць регіональних ландшафтних парків	-	96	96	-	91	91	-	5	5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
Асигнування спрямовано відповідно до фактично виконаних робіт та продовження планується у 2020 році.									
1.2	продукту								
Кількість збережених видів тварин, занесених до Червоної книги	-	70	70	-	70	70	-	0	0
Кількість збережених видів рослин, занесених до Червоної книги	-	54	54	-	54	54	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
Розбіжність відсутня.									
1.3	ефективності								
Середні витрати на утримання одного регіонального ландшафтного парку	-	23 441 350	23 441 350	-	13 682 411,85	13 682 411,85	-	-9 758 938,15	-9 758 938,15
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
Асигнування спрямовано відповідно до фактично виконаних робіт та відповідно до угоди продовження виконання у 2020 році.									
1.4	якості								
Частка збережених видів тварин, занесених до Червоної книги	-	100	100	-	100	100	-	0	0
Частка збережених видів рослин, занесених до Червоної книги	-	100	100	-	100	100	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
Розбіжність відсутня.									
Оцінка відповідності фактичних результатів показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Показники затрат та ефективності має розбіжність тому, що асигнування спрямовано відповідно до фактично виконаних робіт та відповідно до угоди продовження виконання у 2020 році.									
Показники продукту та якості виконано повністю. Збережено види тварин, види рослин, занесених до Червоної книги.									

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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)	-	19 007 433	19 007 433	-	27 364 823,69	27 364 823,69	-	+44	+44
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Заплановано більш ніж у попередній рік.										
	в т.ч.									
1	Утримання регіональних ландшафтних парків «Кубань-Бик», «Краматорський»	-	19 007 433	19 007 433	-	27 364 823,69	27 364 823,69	-	+44	+44
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Заплановано більш ніж у попередній рік.										
1.1	затрат									
	Обсяг коштів на утримання регіональних ландшафтних парків «Кубань-Бик», «Краматорський»	-	19 007 433	19 007 433	-	27 364 823,69	27 364 823,69	-	+44	+44
	Кількість регіональних ландшафтних парків	-	2	2	-	2	2	-	0	0
	Загальна площа регіональних ландшафтних парків	-	5 147,9	5 147,9	-	5 147,9	5 147,9	-	0	0
	Кількість штатних одиниць регіональних ландшафтних парків	-	86	86	-	91	91	-	+6	+6
1.2	продукту									
	Кількість збережених видів тварин, занесених до Червоної книги	-	70	70	-	70	70	-	0	0
	Кількість збережених видів рослин, занесених до Червоної книги	-	54	54	-	54	54	-	0	0
1.3	ефективності									
	Середні витрати на утримання одного регіонального ландшафтного парку	-	9 503 717	9 503 717	-	13 682 411,85	13 682 411,85	-	+44	+44
1.4	якості									
	Частка збережених видів тварин, занесених до Червоної книги	-	100	100	-	100	100	-	0	0
	Частка збережених видів рослин, занесених до Червоної книги	-	100	100	-	100	100	-	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів
Кількість штатних одиниць змінено у зв'язку збільшенням штатного розпису. По показникам затрат та ефективності заплановано більш ніж у попередній рік. Показники продукту та якості виконано повністю. Збережено види тварин, види рослин, занесених до Червоної книги.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванн ям змін	Виконано за звітний період	Відхиленн я	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
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника						
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника						
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						
	Напряма спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряма спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника						
	Напряма спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряма 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 утримання регіональних ландшафтних парків «Клебан-Бик», «Краматорський», довгострокових наслідків бюджетної програми: збереження природно-заповідного фонду.

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



(підпис)

К.В. Дорофеева