

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо
здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 2800000 Департамент екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 2810000 Департамент екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 2818311 Охорона та раціональне використання природних ресурсів
(КПКВК ДБ (МБ)) (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":

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
	Видатки (надані кредити)	-	38 900 591,34	38 900 591,34	-	35 634 968,47	35 634 968,47	-	-3 265 622,87	-3 265 622,87
Відхилення касових видатків від планового показника: економія бюджетних коштів. Заходи виконані, тривають заходи із введення в експлуатацію.										
	в т.ч.									
1	Забезпечення виконання заходів з охорони вод та відтворення водних ресурсів	-	38 900 591,34	38 900 591,34	-	35 634 968,47	35 634 968,47	-	-3 265 622,87	-3 265 622,87
Відхилення касових видатків від планового показника: економія бюджетних коштів. Заходи виконані, тривають заходи із введення в експлуатацію.										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення (грн.)
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":

[illegible]

	Кількість об'єктів, по яких планується здійснити заходи з охорони і раціонального використання водних об'єктів	-	2	2	-	2	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками								
Розбіжність відсутня.								
1.3	ефективності							
	Середні витрати на здійснення одного об'єкту з охорони і раціонального використання водних ресурсів	-	19 450 295,67	19 450 295,67	-	17 817 484,24	17 817 484,24	-1 632 811,43
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками								
Економія бюджетних коштів. Заходи виконані, тривають заходи із введення в експлуатацію.								
1.4	якості							
	Рівень готовності виконання заходів	-	100	100	-	100	100	-
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								
Економія бюджетних коштів призвела до розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками затрат та ефективності. Заходи виконані, тривають заходи із введення в експлуатацію.								

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	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	-	3 789 806,80	3 789 806,80	-	35 634 968,47	35 634 968,47	-	+840
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року У 2019 році по заходам в ході виконання робіт виникла необхідність коригування ПКД. У 2020 році заходи виконані, тривають заходи із введення в експлуатацію.									

[illegible]

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							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

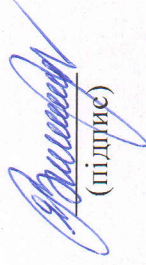
актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації.

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



Катерина ДОРОФЄЄВА