

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо
здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 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)) (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":

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	-	2 350 000	2 350 000	-	248 725,19	-	-2 101 274,81	-2 101 274,81
Відхилення касових видатків від планового показника: по 2 заходам економія бюджетних коштів. Заходи виконані. За результатами тендерних процедур відповідно до умов договору по 1 заходу планується продовження виконання у 2022 році.									
	в т.ч.								
1	Забезпечення виконання заходів з охорони вод та відтворення водних ресурсів	-	350 000	350 000	-	248 725,19	-	-101 274,81	-101 274,81
Відхилення касових видатків від планового показника: економія бюджетних коштів. Заходи виконані.									
2.	Розробка проектно-кошторисної документації по відновленню і	-	2 000 000	2 000 000	-	0	-	-2 000 000,00	-2 000 000,00

(грн.)

[illegible]

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

№ 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	Забезпечення виконання заходів з охорони вод та відтворення водних ресурсів									
1.1	заграт									
	Обсяг витрат на здійснення заходів з охорони і	-	350 000	350 000	-	248 725,19	248 725,19	-	-101 274,81	-101 274,81

[illegible]

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками За результатами тендерних процедур відповідно до умов договору по заходу планується продовження виконання у 2022 році.									
2.2	продукту								
	Кількість проектно-кошторисної документації по відновленню і підтриманню сприятливого гідрологічного режиму водних об'єктів	-	1	1	-	0	0	-	-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками За результатами тендерних процедур відповідно до умов договору по заходу планується продовження виконання у 2022 році.									
2.3	ефективності								
	Середні витрати на один захід з розробки проектно-кошторисної документації по відновленню і підтриманню сприятливого гідрологічного режиму водних об'єктів	-	2 000 000	2 000 000	-	0	0	-	-2 000 000,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками За результатами тендерних процедур відповідно до умов договору по заходу планується продовження виконання у 2022 році.									
2.4	якості								
	Рівень готовності виконання заходів з розробки проектно-кошторисної документації	-	100	100	-	0	0	-	-100
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками За результатами тендерних процедур відповідно до умов договору по заходу планується продовження виконання у 2022 році.									
Оцінка відповідності фактичних результатів показників проведеним видамкам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Показники затрат, продукту, ефективності та якості мають розбіжність тому, що відповідно до умов договору по заходу планується продовження виконання у 2022 році.									

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)	-	35 634 968,47	35 634 968,47	-	248 725,19	248 725,19	-	-99	-99
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Відхилення виникло у зв'язку із різницею затвердженій вартості.										
	в т.ч.									
1	Забезпечення виконання заходів з охорони вод та відтворення водних ресурсів	-	35 634 968,47	35 634 968,47	-	248 725,19	248 725,19	-	-99	-99
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										
Відхилення виникло у зв'язку із різницею затвердженій вартості.										
1.1	затрат									
	Обсяг витрат на здійснення заходів з охорони і раціонального використання водних ресурсів	-	35 634 968,47	35 634 968,47	-	248 725,19	248 725,19	-	-99	-99
1.2	продукту									
	Кількість об'єктів, по яких планується здійснити заходи з охорони і раціонального використання водних об'єктів	-	2	2	-	2	2	-	0	0
1.3	ефективності									
	Середні витрати на здійснення одного об'єкту з охорони і раціонального використання водних ресурсів	-	17 817 484,24	17 817 484,24	-	124 362,60	124 362,60	-	-99	-99
1.4	якості									
	Рівень готовності виконання заходів	-	100	100	-	100	100	-	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Відхилення виникло у зв'язку із різницею затвердженій вартості.										
2	Розробка проектно-кошторисної документації по відновленню і підтриманню сприятливого	-	*	*	-	0	0	-	-	-

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

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