

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 28000000
(КПКВК ДБ (МБ))
Департамент екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 28100000
(КПКВК ДБ (МБ))
Департамент екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 2818313 0513
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК)
Ліквідація іншого забруднення навколишнього природного середовища
(найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Охорона та поліпшення 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			(грн.)
		загал ьний фонд	спеціальний фонд	разом	загал ьний фонд	спеціальний фонд	разом	загал ьний фонд	спеціальний фонд	разом	
	Видатки (надані кредити)	-	280 331 776	280 331 776	-	190 569 210,01	190 569 210,01	-	-89 762 565,99	-89 762 565,99	
Відхилення касових видатків від планового показника за результатами тендерних процедур: по 6 заходах асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання яких згідно укладених додаткових угод планується у 2022 році. По 1 заходу видатки не здійснювалися, відповідно до умов договору планується продовження виконання у 2022 році. По 1 заходу здійснено частково постачання техніки, у 2022 році відповідно до додаткової угоди захід буде завершено. 1 захід виконано, економія бюджетних коштів. У зв'язку з коригуванням ПКД по 1 заходу видатки не здійснювалися, продовження виконання планується у 2022 році. У грудні уклали договір по 1 заходу, виконання якого планується у 2022 році. По 2 заходам ПКД не надано до департаменту. У зв'язку з відсутністю ПКД 2 заводи не виконувалися. По 1 заходу після усунення помилок по рішенням суду у 2022 році буде здійснено оплату. 1 захід не виконувався.											
1	В т.ч.										
1	Забезпечення раціонального збирання,	-	223 773 005	223 773 005	-	175 472 387,00	175 472 387,00	-	-48 300 618,00	-48 300 618,00	

	перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів											
2	Охорона і раціональне використання водних ресурсів	-	53 423 759	53 423 759	-	15 096 823,01	15 096 823,01	-	-38 326 935,99	-38 326 935,99		
3	Розробка проектно-кошторисної документації з реконструкції, будівництва об'єктів поводження з відходами та споруд для очищення стічних вод	-	3 135 012	3 135 012	-	0	0	-	-3 135 012,00	-3 135 012,00		

Відхилення касових видатків від планового показника: по 1 напрямку за результатами тендерних процедур: по 5 заходам асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання яких згідно укладених додаткових угод планується у 2022 році. По 1 заходу видатки не здійснювалися, відповідно до умов договору планується продовження виконання у 2022 році. По 1 заходу здійснено частково постачання техніки, у 2022 році відповідно до додаткової угоди захід буде завершено.

По 2 напрямку за результатами тендерних процедур: 1 захід виконано, економія бюджетних коштів. По 1 заходу асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання якого згідно укладеної додаткової угоди планується у 2022 році. У зв'язку з коригуванням ПКД по 1 заходу видатки не здійснювалися, продовження виконання планується у 2022 році. У зв'язку з відсутністю ПКД 2 заводи не виконувалися. У грудні уклали договір по 1 заходу, виконання якого планується у 2022 році.

По 3 напрямку за результатами тендерних процедур: по 2 заходам ПКД не надано до департаменту. По 1 заходу після усунення помилок по рішенням суду, у 2022 році буде здійснено оплату. 1 захід не виконувався.

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	(грн.)
1.	Залишок на початок року	x		x	
	в т. ч. :				
1.1	власних надходжень	x		x	
1.2	інших надходжень	x		x	
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			(грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	Забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів										
1.1	затрат										
	Обсяг витрат на здійснення заходів із забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів	-	223 773 005	223 773 005	-	175 472 387,00	175 472 387,00	-	-48 300 618,00	-48 300 618,00	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками											
За результатами тендерних процедур: по 5 заходам асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання яких згідно укладених додаткових угод планується у 2022 році. По 1 заходу видатки не здійснювалися, відповідно до умов договору планується продовження виконання у 2022 році. По 1 заходу здійснено частково постачання техніки, у 2022 році відповідно до додаткової угоди захід буде завершено.											
1.2	продукту										
	Кількість заходів, що планується здійснити із забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів	-	7	7	-	6	6	-	-1	-1	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками За результатами тендерних процедур: по 5 заходам асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання яких згідно укладених додаткових угод планується у 2022 році. По 1 заходу видатки не здійснювалися, відповідно до умов договору планується продовження виконання у 2022 році. По 1 заходу здійснено частково постачання техніки, у 2022 році відповідно до додаткової угоди захід буде завершено.									
1.3	ефективності								
	Середні витрати на один захід із забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів	-	31 967 572	31 967 572	-	29 245 397,83	29 245 397,83	-	-2 722 174,17
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками За результатами тендерних процедур: по 5 заходам асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання яких згідно укладених додаткових угод планується у 2022 році. По 1 заходу видатки не здійснювалися, відповідно до умов договору планується продовження виконання у 2022 році. По 1 заходу здійснено частково постачання техніки, у 2022 році відповідно до додаткової угоди захід буде завершено.									
1.4	якості								
	Рівень виконання заходів із забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів	-	100	100	-	78	78	-	-22
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками За результатами тендерних процедур: по 5 заходам асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання яких згідно укладених додаткових угод планується у 2022 році. По 1 заходу видатки не здійснювалися, відповідно до умов договору планується продовження виконання у 2022 році. По 1 заходу здійснено частково постачання техніки, у 2022 році відповідно до додаткової угоди захід буде завершено. 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: по 5 заходам асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання яких згідно укладених додаткових угод планується у 2022 році. По 1 заходу видатки не здійснювалися, відповідно до умов договору планується продовження виконання у 2022 році. По 1 заходу здійснено частково постачання техніки, у 2022 році відповідно до додаткової угоди захід буде завершено.									
2	Охорона і раціональне використання водних ресурсів								
2.1	затрат								
	Обсяг витрат на реконструкції об'єктів	-	53 423 759	53 423 759	-	15 096 823,01	15 096 823,01	-	-38 326 935,99

[illegible]

За результатами тендерних процедур: 1 захід виконано, економія бюджетних коштів. По 1 заходу асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання якого згідно укладеної додаткової угоди планується у 2022 році. У зв'язку з коригуванням ПКД по 1 заходу видатки не здійснювалися, продовження виконання планується у 2022 році. У зв'язку з відсутністю ПКД 2 заводи не виконувалися. У грудні уклали договір по 1 заходу, виконання якого планується у 2022 році.

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: 1 захід виконано, економія бюджетних коштів. По 1 заходу асигнування профінансовано відповідно до фактично виконаних обсягів робіт у 2021 році, продовження виконання якого згідно укладеної додаткової угоди планується у 2022 році. У зв'язку з коригуванням ПКД по 1 заходу видатки не здійснювалися, продовження виконання планується у 2022 році. У зв'язку з відсутністю ПКД 2 заводи не виконувалися. У грудні уклали договір по 1 заходу, виконання якого планується у 2022 році.

3 Розробка проектно-кошторисної документації з реконструкції, будівництва об'єктів поводження з відходами та споруд для очищення стічних вод									
3.1	затрат								
	Обсяг витрат на розробку проектно-кошторисної документації з реконструкції, будівництва об'єктів поводження з відходами та споруд для очищення стічних вод	-	3 135 012	3 135 012	-	0	0	-	-3 135 012,00

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

За результатами тендерних процедур: по 2 заходам ПКД не надано до департаменту. По 1 заходу після усунення помилок по рішенням суду у 2022 році буде здійснено оплату. 1 захід не виконувався.

3.2	продукту								
	Кількість проектно-кошторисної документації з реконструкції, будівництва об'єктів поводження з відходами та споруд для очищення стічних вод	-	4	4	-	0	0	-4	-4

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

За результатами тендерних процедур: по 2 заходам ПКД не надано до департаменту. По 1 заходу після усунення помилок по рішенням суду у 2022 році буде здійснено оплату. 1 захід не виконувався.

3.3	ефективності								
-----	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

1	Забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів	-	142 018 557,25	142 018 557,25	-	175 472 387,00	175 472 387,00	-	+24	+24
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 та кількості заходів.										
1.1	затрат									
	Обсяг витрат на здійснення заходів із забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів	-	142 018 557,25	142 018 557,25	-	175 472 387,00	175 472 387,00	-	+24	+24
1.2	продукту									
	Кількість заходів, що планується здійснити із забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів	-	7	7	-	6	6	-	-14	-14
1.3	ефективності									
	Середні витрати на один захід із забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів	-	20 288 365,32	20 288 365,32	-	29 245 397,83	29 245 397,83	-	+44	+44
1.4	якості									
	Рівень виконання заходів із забезпечення раціонального збирання, перевезення, використання і зберігання побутових та інших відходів	-	49	49	-	78	78	-	+59	+59
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Відхилення виникло у зв'язку із різницею затвердженій вартості та кількості заходів.										
2	Охорона і раціональне використання водних ресурсів	-	42 214 714,94	42 214 714,94	-	15 096 823,01	15 096 823,01	-	-64	-64
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 та кількості заходів.										
2.1	затрат									
	Обсяг витрат на реконструкцію об'єктів з охорони і раціонального використання водних ресурсів	-	42 214 714,94	42 214 714,94	-	15 096 823,01	15 096 823,01	-	-64	-64
2.2	продукту									
	Кількість об'єктів, що планується здійснити з охорони і раціонального використання водних ресурсів	-	2	2	-	2	2	-	0	0
2.3	ефективності									
	Середні витрати на один об'єкт з охорони і раціонального використання водних ресурсів	-	21 107 357,47	21 107 357,47	-	7 548 411,51	7 548 411,51	-	-64	-64
2.4	якості									
	Рівень готовності об'єктів з охорони і раціонального використання водних ресурсів	-	83	83	-	28	28	-	-66	-66
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Відхилення виникло у зв'язку із різницею затвердженій вартості та кількості заходів.										
3	Розробка проектно-кошторисної документації з реконструкції, будівництва об'єктів поводження з відходами та споруд для очищення стічних вод	-	1 576 096,08	1 576 096,08	-	0	0	-	-100	-100
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (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 тим, що у 2021 році за результатами тендерних процедур: по 2 заходам ПКД не надано до департаменту. По 1 заходу після усунення помилок по рішенням суду у 2022 році буде здійснено оплату. 1 захід не виконувався.										
3.1	затрат									
	Обсяг витрат на розробку проектно-кошторисної документації з реконструкції, будівництва об'єктів поводження з відходами та споруд для очищення стічних вод	-	1 576 096,08	1 576 096,08	-	0	0	-	-100	-100
3.2	продукту									
	Кількість проектно-кошторисної	-	6	6	-	0	0	-	-100	-100

[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

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська заборгованість станом на 01.01.2022 по КП «Донецький регіональний центр поводження з відходами» складає 16 666 553,47 грн.

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)

Катерина ДОРОФЄЄВА

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