

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо
здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 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. 2817693 0490 Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Забезпечення функціонування підприємства.
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
	Видатки (надані кредити)	1 731 680	-	1 731 680	1 731 680	-	1 731 680	0	-	0
Відхилення касових видатків від планового показника відсутні.										
	в т.ч.									
1	Фінансова підтримка КП «Дирекція з капітального будівництва адміністративних і житлових будівель»	1 731 680	-	1 731 680	1 731 680	-	1 731 680	0	-	0
Відхилення касових видатків від планового показника відсутні.										

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":

(грн.)

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	Надання фінансової підтримки КП «Дирекція з капітального будівництва адміністративних і житлових будівель»									
1.1	затрат									
	Обсяг видатків на фінансову підтримку всього	1 731 680	-	1 731 680	1 731 680	-	1 731 680	0	-	0
	Обсяг видатків з фінансової підтримки на заробітну плату	1 556 680	-	1 556 680	1 556 680	-	1 556 680	0	-	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність відсутня.										
1.2	продукту									
	Потреба у забезпеченні видатків на фінансову підтримку комунального підприємства	1 731 680	-	1 731 680	1 731 680	-	1 731 680	0	-	0
	Фактична кількість зайнятих штатних одиниць робітників комунального підприємства	12	-	12	12	-	12	0	-	0
	Потреба у забезпеченні видатків із заробітної плати	1 556 680	-	1 556 680	1 556 680	-	1 556 680	0	-	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність відсутня.										
1.3	ефективності									
	Середній обсяг видатків фінансової підтримки на 1	144 307	-	144 307	144 307	-	144 307	0	-	0

	зайняту штатну одиницю									
	Середній обсяг видатків на 1 зайняту штатну одиницю із забезпечення витрат із заробітної плати	129 723	-	129 723	129 723	-	129 723	0	-	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність відсутня.										
1.4	якості									
	Рівень забезпеченості фінансовою підтримкою функціонування комунального підприємства відповідно до фактичної потреби	100	-	100	100	-	100	0	-	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність відсутня.										
Оцінка відповідності фактичних результатів показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Розбіжність між фактичними та затвердженими показниками затрат, продукту, ефективності та якості відсутня. Захід виконано.										

¹Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)	-	-	-	1 731 680	-	1 731 680	-	-	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Бюджетна програма у 2021 році не виконувалась.										
	в т.ч.									
1	Надання фінансової підтримки КП «Дирекція з капітального будівництва адміністративних і житлових будівель»	-	-	-	1 731 680	-	1 731 680	-	-	-
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										
Бюджетна програма у 2021 році не виконувалась.										
1.1	затрат									
	Обсяг видатків на фінансову підтримку всього	-	-	-	1 731 680	-	1 731 680	-	-	-
	Обсяг видатків з фінансової підтримки на заробітну плату	-	-	-	1 556 680	-	1 556 680	-	-	-

1.2	продукту									
	Потреба у забезпеченні видатків на фінансову підтримку комунального підприємства	-	-	-	1 731 680	-	1 731 680	-	-	-
	Фактична кількість зайнятих штатних одиниць робітників комунального підприємства	-	-	-	12	-	12	-	-	-
	Потреба у забезпеченні видатків із заробітної плати	-	-	-	1 556 680	-	1 556 680	-	-	-
1.3	ефективності									
	Середній обсяг видатків фінансової підтримки на 1 зайняту штатну одиницю	-	-	-	144 307	-	144 307	-	-	-
	Середній обсяг видатків на 1 зайняту штатну одиницю із забезпечення витрат із заробітної плати	-	-	-	129 723	-	129 723	-	-	-
1.4	якості									
	Рівень забезпеченості фінансовою підтримкою функціонування комунального підприємства відповідно до фактичної потреби	-	-	-	100	-	100	-	-	-

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів
Бюджетна програма у 2021 році не виконувалась.

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": кредиторська і дебіторська заборгованості на початок звітної періоду і кінець звітної періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдання програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми, забезпечено належна організація роботи із одержувачем бюджетних коштів;

корисності бюджетної програм: забезпечено фінансова підтримка підприємства комунальної форми власності;

довгострокових наслідків бюджетної програми: забезпечення фінансової підтримки підприємства комунальної форми власності.

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)