

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. 2818330 0540 Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (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 | | |
|---|--|-------------------------|------------------|-------------|----------------|------------------|--------------|----------------|------------------|-----------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| | Видатки (надані кредити) | - | 183 337 505 | 183 337 505 | - | 3 909 841,33 | 3 909 841,33 | - | -179 427 663,67 | -179 427 663,67 |
| Відхилення касових видатків від планового показника по спеціальному фонду у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій 1 захід реалізовано не в повному обсязі та 3 заходи не виконувалися. 2 заходи виконано згідно з рішенням Господарського суду Донецької області. | | | | | | | | | | |
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| 1 | Обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля | - | 7 911 740 | 7 911 740 | - | 3 233 638,53 | 3 233 638,53 | - | -4 678 101,47 | -4 678 101,47 |
| 2 | Охорона і раціональне використання природних рослинних ресурсів | - | 39 064 687 | 39 064 687 | - | 0 | 0 | - | -39 064 687 | -39 064 687 |

(грн.)

| | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|---|-------------|-------------|---|------------|------------|---|--------------|--------------|
| 3 | Збереження природно-заповідного фонду | - | 676 204 | 676 204 | - | 676 202,80 | 676 202,80 | - | -1,20 | -1,20 |
| 4 | Наука, інформація, освіта | - | 8 000 000 | 8 000 000 | - | 0 | 0 | - | -8 000 000 | -8 000 000 |
| 5 | Резерв | - | 127 684 874 | 127 684 874 | - | - | - | - | -127 684 874 | -127 684 874 |

Відхилення касових видатків від планового показника по спеціальному фонду:

по 1 напрямку у зв'язку з неможливістю в повному обсязі забезпечувати виконання заходу у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій;

по 2 напрямку 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій;

по 3 напрямку економія бюджетних коштів, 2 заходи виконано згідно з рішенням Господарського суду Донецької області;

по 4 напрямку захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій;

у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів по 5 напрямку.

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

(грн.)

| № 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 напрямами 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 | Обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля | | | | | | | | | |
| 1.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля | - | 7 911 740 | 7 911 740 | - | 3 233 638,53 | 3 233 638,53 | - | -4 678 101,47 | -4 678 101,47 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками у зв'язку з неможливістю в повному обсязі забезпечувати виконання заходу у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 1.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість елементів автоматизованої системи моніторингу довкілля, функціонування яких обслуговується | - | 70 | 70 | - | 70 | 70 | - | - | - |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжність відсутня. | | | | | | | | | | |
| 1.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на обслуговування функціонування одного елементу автоматизованої системи моніторингу довкілля | - | 113 025 | 113 025 | - | 46 194,84 | 46 194,84 | - | -66 830,16 | -66 830,16 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності пояснюються не забезпеченням виконання показника затрат. | | | | | | | | | | |
| 1.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Динаміка середніх витрат на обслуговування функціонування одного елементу автоматизованої системи моніторингу | - | 152,8 | 152,8 | - | 62,5 | 62,5 | - | -90,3 | -90,3 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|---|------------|------------|---|---|---|---|-------------|-------------|
| | довкілля порівняно з попереднім роком | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності у зв'язку з не забезпеченням виконання показника затрат та якості. | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результатів показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| Показники затрат, ефективності та якості мають розбіжність у зв'язку з неможливістю в повному обсязі забезпечувати виконання заходу у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 2 | Охорона і раціональне використання природних рослинних ресурсів | | | | | | | | | |
| 2.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на здійснення заходів з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів | - | 39 064 687 | 39 064 687 | - | 0 | 0 | - | -39 064 687 | -39 064 687 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 2.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість заходів, що планується здійснити з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів | - | 2 | 2 | - | 0 | 0 | - | -2 | -2 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 2.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на один захід з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів | - | 19 532 344 | 19 532 344 | - | 0 | 0 | - | -19 532 344 | -19 532 344 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 2.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень виконання заходів з охорони і раціонального | - | 100 | 100 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---------|---------|---|------------|------------|---|-------|-------|
| | використання природних рослинних ресурсів | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результатів показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| Показники затрат, продукту, ефективності та якості мають розбіжність тому, що 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 3 | Збереження природно-заповідного фонду | | | | | | | | | |
| 3.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на здійснення заходів зі збереження природно-заповідного фонду | - | 676 204 | 676 204 | - | 676 202,80 | 676 202,80 | - | -1,20 | -1,20 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показникам | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникла тому, що економія бюджетних коштів, 2 заходи виконано. | | | | | | | | | | |
| 3.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість заходів, що планується здійснити зі збереження природно-заповідного фонду | - | 2 | 2 | - | 2 | 2 | - | 0 | 0 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжність відсутня. | | | | | | | | | | |
| 3.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на один захід зі збереження природно-заповідного фонду | - | 338 102 | 338 102 | - | 338 101,40 | 338 101,40 | - | -0,60 | -0,60 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникла тому, що економія бюджетних коштів, 2 заходи виконано. | | | | | | | | | | |
| 3.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень виконання заходів зі збереження природно-заповідного фонду | - | 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 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|-------------|-------------|---|---|---|---|--------------|--------------|
| Показники затрат та ефективності мають розбіжність тому, що економія бюджетних коштів, 2 заходи виконано згідно з рішенням Господарського суду Донецької області. | | | | | | | | | | |
| 4 | Наука, інформація, освіта | | | | | | | | | |
| 4.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на виконання заходів науки, інформації, освіти | - | 8 000 000 | 8 000 000 | - | 0 | 0 | - | -8 000 000 | -8 000 000 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 4.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість заходів, що планується здійснити із науки, інформації, освіти | - | 1 | 1 | - | 0 | 0 | - | -1 | -1 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 4.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на один захід із науки, інформації, освіти | - | 8 000 000 | 8 000 000 | - | 0 | 0 | - | -8 000 000 | -8 000 000 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 4.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень виконання заходів із науки, інформації, освіти | - | 100 | 100 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результатів показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| Показники затрат, продукту, ефективності та якості мають розбіжність тому, що захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій. | | | | | | | | | | |
| 5 | Резерв | | | | | | | | | |
| 5.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Резерв нерозподілених коштів | - | 127 684 874 | 127 684 874 | - | - | - | - | -127 684 874 | -127 684 874 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|--------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів. | | | | | | | | | | |
| 5.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | ** | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів. | | | | | | | | | | |
| 5.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | ** | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів. | | | | | | | | | | |
| 5.4 | якості | | | | | | | | | |
| | ** | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів. Оцінка відповідності фактичних результатів показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Показники затрат, продукту, ефективності та якості мають розбіжність тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів. | | | | | | | | | | |

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

** - Показники не визначені тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти нерозподілено (резерв).

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

| N з/п | Показники | Попередній рік | | | Звітний рік | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | |
|---|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|--------------|------------------------------------|--------------------|-------|
| | | загал ьний фон | спеціальний фонд | разом | загал ьний фонд | спеціальний фонд | разом | загал ьний фонд | спеціаль ьний фонд | разом |
| | Видатки (надані кредити) | - | 104 963 769,47 | 104 963 769,47 | - | 3 909 841,33 | 3 909 841,33 | - | -96 | -96 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року Відхилення виникло у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| 1 | Обслуговування функціонування | - | 5 177 124,83 | 5 177 124,83 | - | 3 233 638,53 | 3 233 638,53 | - | -38 | -38 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|---|--------------|--------------|---|--------------|--------------|---|-----|-----|
| | автоматизованої системи моніторингу довкілля | | | | | | | | | |
| 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 з неможливістю в повному обсязі забезпечувати виконання заходу у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| 1.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля | - | 5 177 124,83 | 5 177 124,83 | - | 3 233 638,53 | 3 233 638,53 | - | -38 | -38 |
| 1.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість елементів автоматизованої системи моніторингу довкілля, функціонування яких обслуговується | - | 70 | 70 | - | 70 | 70 | - | 0 | 0 |
| 1.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на обслуговування функціонування одного елементу автоматизованої системи моніторингу довкілля | - | 73 958,93 | 73 958,93 | - | 46 194,84 | 46 194,84 | - | -38 | -38 |
| 1.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Динаміка середніх витрат на обслуговування функціонування одного елементу автоматизованої системи моніторингу довкілля порівняно з попереднім роком | - | 183,4 | 183,4 | - | 62,5 | 62,5 | - | -66 | -66 |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів | | | | | | | | | | |
| Відхилення виникло у зв'язку з неможливістю в повному обсязі забезпечувати виконання заходу у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| 2 | Впровадження, обслуговування автоматизованої системи моніторингу | - | 7 445 736,62 | 7 445 736,62 | - | * | * | - | - | - |
| 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 | | | | | | | | | | |
| Не заплановано у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| 2.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на здійснення заходів із впровадження, обслуговування автоматизованої системи моніторингу | - | 7 445 736,62 | 7 445 736,62 | - | * | * | - | - | - |
| 2.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість заходів, що планується | - | 10 | 10 | | * | * | - | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|---|---------------|---------------|---|---|---|---|------|------|
| | здійснити із впровадження, обслуговування автоматизованої системи моніторингу | | | | | | | | | |
| 2.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на один захід із впровадження, обслуговування автоматизованої системи моніторингу | - | 744 573,66 | 744 573,66 | - | * | * | - | - | - |
| 2.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень виконання заходів із впровадження, обслуговування автоматизованої системи моніторингу | - | 91 | 91 | - | * | * | - | - | - |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Не заплановано у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| 3 | Охорона і раціональне використання природних рослинних ресурсів | - | 33 645 693,82 | 33 645 693,82 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| 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 збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| 3.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на здійснення заходів з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів | - | 33 645 693,82 | 33 645 693,82 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| 3.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість заходів, що планується здійснити з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів | - | 3 | 3 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| 3.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на один захід з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів | - | 11 215 231,27 | 11 215 231,27 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| 3.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень виконання заходів з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів | - | 36 | 36 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Відхилення виникло у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій у 2022 році. | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---------------|---------------|---|------------|------------|---|-----|-----|
| 4 | Збереження природно-заповідного фонду | - | 38 921 214,20 | 38 921 214,20 | - | 676 202,80 | 676 202,80 | - | -98 | -98 |
| 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. | | | | | | | | | | |
| 4.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на здійснення заходів зі збереження природно-заповідного фонду | - | 38 921 214,20 | 38 921 214,20 | - | 676 202,80 | 676 202,80 | - | -98 | -98 |
| 4.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість заходів, що планується здійснити зі збереження природно-заповідного фонду | - | 7 | 7 | - | 2 | 2 | - | -71 | -71 |
| 4.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на один захід зі збереження природно-заповідного фонду | - | 5 560 173,46 | 5 560 173,46 | - | 338 101,40 | 338 101,40 | - | -94 | -94 |
| 4.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень виконання заходів зі збереження природно-заповідного фонду | - | 87 | 87 | - | 100 | 100 | - | +15 | +15 |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Відхилення виникло у зв'язку із різницею затвердженій вартості та кількості заходів. | | | | | | | | | | |
| 5 | Забезпечення раціонального перевезення і зберігання побутових та інших відходів | - | 13 998 000,00 | 13 998 000,00 | - | * | * | - | - | - |
| 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 Не заплановано у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| 5.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на здійснення заходів із забезпечення раціонального перевезення і зберігання побутових та інших відходів | - | 13 998 000,00 | 13 998 000,00 | - | * | * | - | - | - |
| 5.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість заходів, що планується здійснити із забезпечення раціонального перевезення і зберігання побутових та інших | - | 1 | 1 | - | * | * | - | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|---|---------------|---------------|---|---|---|---|------|------|
| | відходів | | | | | | | | | |
| 5.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на один захід із забезпечення раціонального перевезення і зберігання побутових та інших відходів | - | 13 998 000,00 | 13 998 000,00 | - | * | * | - | - | - |
| 5.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень виконання заходів із забезпечення раціонального перевезення і зберігання побутових та інших відходів | - | 100 | 100 | - | * | * | - | - | - |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Не заплановано у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| 6 | Наука, інформація, освіта | - | 5 776 000,00 | 5 776 000,00 | - | 0 | 0 | - | 100 | 100 |
| 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 збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| 6.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат на виконання заходів науки, інформації, освіти | - | 5 776 000,00 | 5 776 000,00 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| 6.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість заходів, що планується здійснити із науки, інформації, освіти | - | 6 | 6 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| 6.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на один захід із науки, інформації, освіти | - | 962 666,67 | 962 666,67 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| 6.4 | якості | | | | | | | | | |
| | Рівень виконання заходів із науки, інформації, освіти | - | 89 | 89 | - | 0 | 0 | - | -100 | -100 |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Відхилення виникло у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Відхилення виникло у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій у 2022 році. | | | | | | | | | | |
| 7 | Резерв | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 У переліках Програмних заходів на 2021 і 2022 роки, які затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів. | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7.1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Резерв нерозподілених коштів | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7.2 | продукту | | | | | | | | | |
| | ** | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7.3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | ** | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7.4 | якості | | | | | | | | | |
| | ** | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів
У переліках Програмних заходів на 2021 і 2022 роки, які затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів.

* - Показники затрат, продукту, ефективності та якості не були заплановані.

** - Показники не визначені тому, що у переліках Програмних заходів на 2021 і 2022 роки, які затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти нерозподілено (резерв).

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 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|---|---|
| | Напрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника | | | | | | | |
| | Напрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямування 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 завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми, 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)