

Узагальнені результати аналізу бюджетної програми станом на 01.01.2022 року

1. 28100000 Департамент екології та природних ресурсів Рівненської обласної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	224,5	-	-
Загальний результат оцінки програм		224,5	-	-


¹ – Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

² – Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

Директор департаменту


Володимир ЗАХАРЧУК

Результати аналізу бюджетної програми станом на 01.01.2022 року

1. 2800000 Департамент екології та природних ресурсів Рівненської обласної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2810000 Департамент екології та природних ресурсів Рівненської обласної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2818340 0540 Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Збереження довкілля шляхом виконання природоохоронних заходів	224,5	-	-
	Загальний результат оцінки програми	224,5	-	-

¹ – Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	...	

² – Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор департаменту



Володимир ЗАХАРЧУК

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
ЗА 2021 РІК**

1. 2800000 Департамент екології та природних ресурсів Рівненської обласної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2810000 Департамент екології та природних ресурсів Рівненської обласної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2818340 0540 Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: виконання природоохоронних заходів за рахунок цільових фондів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. 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
1.	Видатки (надані кредити)		2027,1	2027,1		1526,5	1526,5		-500,6	-500,6
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: з чотирьох запланованих заходів повністю виконано три, за двома з них отримано економію коштів через торги в Прозорро (121,5902 тис.грн.), виконання однієї роботи на 379,0 тис.грн. відмінено (відпала потреба у проведенні, відмінено відкриті торги, підстава п.п.1, п.1, ст. 32 ЗУ «Про публічні закупівлі»).										
в т. ч.										
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів : Збереження довкілля шляхом виконання різноманітних заходів в тому числі з доступу до екологічної інформації, пропаганди охорони довкілля, проектних робіт та наукових досліджень		2027,1	2027,1		1526,5	1526,5		-500,6	-500,6
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: з чотирьох запланованих заходів повністю виконано три, за двома з них отримано економію коштів через торги в Прозорро (121,5902 тис.грн.), виконання однієї роботи на 379,0 тис.грн. відмінено (відпала потреба у проведенні, відмінено відкриті торги, підстава п.п.1, п.1, ст. 32 ЗУ «Про публічні закупівлі»).										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
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	x		
в т. ч.				
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
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":

(тис. 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
Напрямок використання бюджетних коштів ¹ : Збереження довкілля шляхом виконання різноманітних заходів в тому числі з доступу до екологічної інформації, пропаганди охорони довкілля, проектних робіт та наукових досліджень										
1.	затрат									
	Обсяг видатків (тис.грн.)		2027,1	2027,1		1526,5	1526,5		-500,6	-500,6
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: з чотирьох запланованих заходів повністю виконано три, за двома з них отримано економію коштів через торги в Прозорро (121,5902 тис.грн.), виконання однієї роботи на 379,0 тис.грн. відмінено (відпала потреба у проведенні (на запланований період проведення масового заходу було введено «червону зону»), відмінено відкриті торги, підстава п.п.1, п.1, ст. 32 ЗУ «Про публічні закупівлі»).										
2.	продукту									
	Кількість (од.)		4	4		3	3		1	1

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: з чотирьох запланованих заходів повністю виконано три, виконання однієї роботи відмінено (відпала потреба у проведенні (на запланований період проведення масового заходу було введено «червону зону»), відмінено відкриті торги, підстава п.п.1, п.1, ст. 32 ЗУ «Про публічні закупівлі»).

3.	ефективності								
	Середні витрати на реалізацію заходів (тис.грн./од.)	506,8	506,8	508,8	508,8	+2,0	+2,0		

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: з чотирьох запланованих заходів повністю виконано три, за двома з них отримано економію коштів через торги в Прозорро (121,5902 тис.грн.), виконання однієї роботи на 379,0 тис.грн. відмінено (відпала потреба у проведенні (на запланований період проведення масового заходу було введено «червону зону»), відмінено відкриті торги, підстава п.п.1, п.1, ст. 32 ЗУ «Про публічні закупівлі»).

4.	якості								
	Ступінь готовності заходу (%)	100	100	100	100	-	-		

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей не було

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Щодо виконаних заходів - кошти використані ефективно та за призначенням

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 (2020)			Звітний рік (2021)			Відхилення виконання		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)		342,5	342,5	1526,5		1526,5		+1184,0	+1184,0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Вартість та кількість заходів щорічно визначається затвердженими «Переліками природоохоронних заходів, які фінансуються з обласного природоохоронного фонду», зокрема, у 2020 та 2021 роках

в т.ч.										
	Напрямок використання бюджетних коштів: Збереження довкілля шляхом виконання різноманітних заходів в тому числі з доступу до екологічної інформації пропаганди охорони довкілля, проектних робіт та наукових досліджень		248,0	248,0	1526,5	1526,5		+1278,5	+1278,5	

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: Вартість та кількість заходів щорічно

визначається затвердженими «Переліками природоохоронних заходів, які фінансуються з обласного природоохоронного фонду» зокрема, у 2020 та 2021 роках, на 2021 рік збільшені обсяги видатків на заходи.

1.	затрат								
	Обсяг видатків (тис.грн.)	248,0	248,0	1526,5	1526,5	+1278,5	+1278,5		
2.	продукту								
	Кількість (од.)	1,4	1,4	3	3	+1,6	+1,6		
3.	ефективності								
	Середні витрати на реалізацію заходів (тис.грн./од.)	124,0	124,0	508,8	508,8	+384,8	+384,8		
4.	якості								
	Ступінь готовності заходу (%)	71,3	71,3	100	100	+28,7	+28,7		

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Вартість та кількість заходів щорічно визначається затвердженими «Переліками природоохоронних заходів, які фінансуються з обласного природоохоронного фонду» зокрема, у 2020 та 2021 роках, на 2021 рік збільшені обсяги видатків на заходи, тому збільшені і середні витрати. Щодо готовності - з чотирьох запланованих заходів три роботи виконано повністю, виконання однієї на 379,0 тис.грн. відмінено (відпала потреба у проведенні (на запланований період проведення масового заходу було введено «червону зону»), відмінено відкриті торги, підстава п.п.1, п.1, ст. 32 ЗУ «Про публічні закупівлі»).

	Напрямок використання бюджетних коштів: Збереження біологічного та ландшафтного різноманіття шляхом виконання заходів із запобігання знищенню чи пошкодженню природних комплексів територій та об'єктів ПЗФ		95,0	95,0	-	-	+95,0	+95,0	
--	---	--	------	------	---	---	-------	-------	--

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: Вартість та кількість заходів щорічно визначається затвердженими «Переліками природоохоронних заходів, які фінансуються з обласного природоохоронного фонду» зокрема, у 2020 та 2021 роках, на 2021 рік на цей напрям не були заплановані видатки на заходи.

1.	затрат								
	Обсяг видатків (тис.грн.)	94,5	94,5	-	-	-94,5	-94,5		
2.	продукту								
	Кількість (од.)	1	1	-	-	-1	-1		
3.	ефективності								
	Середні витрати на реалізацію заходів (тис.грн./од.)	94,5	94,5	-	-	-94,5	-94,5		
4.	якості								
	Ступінь готовності заходу (%)	100	100	-	-	-100	-100		

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: *Вартість та кількість заходів щорічно визначається затвердженими «Переліками природоохоронних заходів, які фінансуються з обласного природоохоронного фонду» зокрема, у 2020 та 2021 роках, на 2021 рік на цей напрям не були затплановані видатки на заходи. Щодо готовності - захід в 2020 році виконаний повністю, зменшення видатків обумовлено економією коштів в результаті проведення аукціону в Прозорро.*

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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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:

Контрольними заходами в 2021 році за КПКВК МБ 2818340 був охоплений період 1 кварталу 2021 року, виявлених порушень не було

5.7 Стан фінансової дисципліни:

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

- актуальності бюджетної програми: в ході виконання бюджетної програми задовільнено нагальні потреби області у виконання природоохоронних заходів, подальша реалізація програми є актуальною.
- ефективності бюджетної програми: забезпечено діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища та виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи із бюджетними коштами, зокрема, щодо недопущення їх неефективного використання та застосування електронної системи закупівель Прозорро.
- корисності бюджетної програм: виконані природоохоронні заходи сприяють збереженню довкілля та запобігають знищенню навколишнього середовища.
- довгострокових наслідків бюджетної програми: наслідки виконання програми є довгостроковими, так як після завершення реалізації її заходів їх результати будуть використовуватися в подальшому. Фінансування у наступних роках бюджетної програми дасть можливість зберегти стан довкілля.

Начальник відділу фінансового забезпечення та організаційної роботи управління заповідної справи та організаційної роботи – головний бухгалтер


(підпис)

І.В.Попач
(ініціали та прізвище)