

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1. 2800000 Департамент екології та природних ресурсів Чернігівської облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2810000 Департамент екології та природних ресурсів Чернігівської облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2818330 0540 Інша діяльність у сфері екології та природних ресурсів
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

забезпечення екологічної безпеки області, підвищення екологічної свідомості населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (грн.)

№ 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)	0	697174,00	697174,00	0	192506,31	192506,31	0	-504667,69	-504667,69
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - за напрямком здійснення екологічного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря зони "Чернігівська" виникла економія коштів в сумі 4666,75 грн за рахунок коштів, що передбачались на відбір зразків (проб) для лабораторних досліджень. По даному заходу проведено дослідження стану атмосферного повітря зони "Чернігівська" в 4 населених пунктах, а саме: м. Ніжин, м. Прилуки, м. Бахмач, м. Корюківка. Робота виконувалась у 5 етапів, за весь період проведено 540 досліджень за визначеними 9 показниками, що дало змогу визначити стан навколишнього середовища в атмосферному повітрі. По заходу "Розробка Регіонального плану управління відходами" роботи не проводилось і перенесені на 2024 рік зв'язку з тим, що Регіональний план управління відходами має узгоджуватися із Національним планом управління відходами до 2030 року, який станом на 31.12.2023 року не затверджений.</p>										
	в т. ч.									
1.1	Пропаганда екологічних знань, підвищення рівня екологічної освіти	0	45630,00	45630,00	0	45630,00	45630,00	0	0	0
1.2	Визначення токсичності поверхневих вод	0	75627,00	75627,00	0	75626,06	75626,06	0	-0,94	-0,94
1.3	Здійснення державного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря зони "Чернігівська"	0	75917,00	75917,00	0	71250,25	71250,25	0	-4666,75	-4666,75
1.4	Розробка Регіонального плану управління відходами	0	500000,00	500000,00	0	0,00	0,00	0	-500000,00	-500000,00

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	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":

(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
<i>1. Пропаганда екологічних знань, підвищення рівня екологічної освіти</i>										
1.	затрат									
	обсяг витрат на проведення екологічного конкурсу та фестивалю	0	45630,00	45630,00	0	45630,00	45630,00	0	0,00	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності між показниками - розбіжності відсутні.										
2.	продукту									
	кількість заходів	0	1	1	0	1	1	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
3.	ефективності									
	видатки на проведення екологічного конкурсу "Одна планета-одне майбутнє"	0	45630,00	45630,00	0	45630,00	45630,00	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні										
4.	якості									
	відсоток фактично проведених конкурсів до запланованої кількості	0	100	100	0	100	100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні

2. Визначення токсичності поверхневих вод

1.	затрат									
	обсяг видатків на визначення токсичності поверхневих вод	0	75627,00	75627,00	0	75626,06	75626,06	0	-0,94	-0,94

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні

2.	продукту									
	кількість проведених проб на аналіз визначення гострої токсичності поверхневих вод річок Білоус, Стрижень та Десна у районі м.Чернігова	0	34	34	0	34	34	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні

3.	ефективності									
	середня вартість однієї проби	0	2224,32	2224,32	0	2224,30	2224,30	0	-0,02	-0,02

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні

4.	якості									
	відсоток фактично проведених проб до запланованої кількості	0	100	100	0	100	100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні

3. Здійснення державного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря зони "Чернігівська"

1.	затрат									
	обсяг видатків на здійснення державного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря зони "Чернігівська"	0	75917,00	75917,00	0	71250,25	71250,25	0	-4666,75	-4666,75

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - виникла економія в сумі 4666,75 грн за рахунок коштів, що передбачались на відбір зразків (проб) для лабораторних досліджень

2.	продукту									
	кількість досліджень атмосферного повітря на вміст забруднюючих речовин у чотирьох містах	0	540	540	0	540	540	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні

3.	ефективності									
	середня вартість одного дослідження	0	140,58	140,58	0	131,94	131,94	0	-8,64	-8,64

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - за рахунок економії коштів

4.	якості									
	відсоток фактичної вартості одного дослідження до запланованої вартості	0	100	100	0	93,85	93,85	0	-6,15	-6,15
	відсоток фактично виконаних досліджень до запланованої кількості досліджень	0	100	100	0	100	100	0	0	0
	організація роботи моніторингу НПС	0	100	100	0	100	100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - за рахунок економії коштів. Захід виконано повністю.

4. Розробка регіонального плану управління відходами (Корегування)

1.	затрат									
	обсяг видатків на розробку регіонального плану управління відходами	0	500000,00	500000,00	0	0	0	0	-500000,00	-500000,00

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - роботи не проводилось і перенесені на 2024 рік зв'язку з тим, що Регіональний план управління відходами має узгоджуватися із Національним планом управління відходами до 2030 року, який станом на 31.12.2023 року не затверджений.

2.	продукту									
	кількість розроблених регіональних планів управління відходами, які корегуються	0	1	1	0	0	0	0	-1	-1

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - роботи не проводилось і перенесені на 2024 рік зв'язку з тим, що Регіональний план управління відходами має узгоджуватися із Національним планом управління відходами до 2030 року, який станом на 31.12.2023 року не затверджений.

3.	ефективності									
	середні витрати на корегування регіонального плану управління відходами	0	500000,00	500000,00	0	0	0	0	-500000,00	-500000,00

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - роботи не проводилось у зв'язку з тим, що Міністерством екології та природних ресурсів України станом на 31.12.2022 року не затверджено Порядок розроблення та затвердження регіональних планів управління відходами.

4.	якості									
	відсоток готовності заходу	0	100	100	0	0	0	0	-100	-100

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - роботи не проводилось і перенесені на 2024 рік зв'язку з тим, що Регіональний план управління відходами має узгоджуватися із Національним планом управління відходами до 2030 року, який станом на 31.12.2023 року не затверджений.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - аналіз стану виконання Паспорту бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання завдань, реалізація повноважень, визначених законодавством відповідно до головної мети.

Паспорт бюджетної програми в цілому виконано на 27,6%.

До основного чиннику, що суттєво вплинув на розбіжність між затвердженими та фактичними показниками Паспорту бюджетної програми відноситься корегування Регіонального плану управління відходами, яке не проводилося з причин незалежних від Департаменту.

	середні видатки на корегування регіонального плану управління відходами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	якості									
	відсоток виконання заходу	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

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 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
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>							
02.янів	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</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						

Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 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 та кредиторська заборгованість на початок та кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми: дана програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: аналіз стану виконання бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання завдань, реалізація повноважень, визначених законодавством відповідно до головної мети.
Паспорт бюджетної програми в цілому виконано на 27,6%.
До основного чиннику, що суттєво вплинув на розбіжність між фактичними та плановими результативними показниками бюджетної програми відноситься корегування Регіонального плану управління відходами, яке не проводилося у зв'язку з тим, що Регіональний план управління відходами має узгоджуватися із Національним планом управління відходами до 2030 року, який станом на 31.12.2023 року не затверджений.

корисності бюджетної програми: забезпечено виконання заходів з пропаганди екологічних знань, підвищення рівня екологічної освіти, охорони навколишнього природного середовища

довгострокових наслідків бюджетної програми: забезпечено виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища та раціональне використання природних ресурсів

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

І.Ф.Ситенок

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