

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ  
про виконання паспорту бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>2800000</b>	<b>Департамент екології та природних ресурсів Чернігівської обласної державної адміністрації</b>	<b>38709568</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)
<b>2</b>	<b>2810000</b>	<b>Департамент екології та природних ресурсів Чернігівської обласної державної адміністрації</b>	<b>38709568</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за СДРПОУ)
<b>3</b>	<b>2818320</b>	<b>Збереження природно-заповідного фонду</b>	<b>251000000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

**4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити роботу по збереженню територій природно-заповідного фонду, запобігання знищенню чи пошкодженню природних комплексів територій та об'єктів природно-заповідного фонду
2	Організація територій, охорона, відтворення та рекреаційне використання об'єктів природно-заповідного фонду РЛП "Міжріччеський" та РЛП "Ялівщина"

**5. Мета бюджетної програми**

**Збереження територій природно-заповідного фонду**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення збереження існуючих територій природно-заповідного фонду
2	Запобігання знищенню чи пошкодженню природних комплексів територій та об'єктів природно-заповідного фонду
3	Організація територій, охорона, відтворення та рекреаційне використання об'єктів природно-заповідного фонду

**7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:**  
**7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»**

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Утримання спеціальних адміністрацій комунальних закладів регіональних ландшафтних парків "Міжріччеський" та "Ялівщина"	2 934 000,00	0,00	2 934 000,00	2 442 232,80	0,00	2 442 232,80	491 767,20	0,00	-491 767,20
2	Розроблення проєктів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій природно-заповідного фонду на території Чернігівської області	0,00	95 410,00	95 410,00	0,00	95 410,00	95 410,00	0,00	0,00	0,00
3	Виготовлення та встановлення інформаційних щитів природно-заповідного фонду	0,00	60 200,00	60 200,00	0,00	60 200,00	60 200,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>2 934 000,00</b>	<b>155 610,00</b>	<b>3 089 610,00</b>	<b>2 442 232,80</b>	<b>155 610,00</b>	<b>2 597 842,80</b>	<b>-491 767,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-491 767,20</b>

**7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\***

№ з/п	Пояснення





8	частка збереження видів тварин занесених до Червоної книги	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	частка збереження видів рослин, занесених до Червоної книги	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	відсоток фактично розроблених проектів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області до запланованої кількості	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	відсоток фактично розроблених проектів землеустрою на загальну площу до запланованої загальної площі об'єктів ПЗФ	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	динаміка обсягу видатків в порівнянні з попереднім роком	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Відсоток кількості виготовлених та встановлених інформаційних щитів до запланованої потреби	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками										
1	затрат	3	4										
1	обсяг коштів на утримання спеціальних адміністрацій КЗ "РЛП"Міжрічницький" та "Ялівщина"	грн.	Економія коштів у сумі 491 767,20 грн. виникла у зв'язку з дією постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 № 590 (зі змінами) "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", де зазначений перелік першочергових платежів, які здійснюються в установленому порядку з урахуванням особливостей, дотриманням режиму жорсткої економії бюджетних коштів та скорочення першочергових витрат з урахуванням вимог дії воєнного стану в Україні										
19	продукту	шт.	Розбіжність виникла внаслідок економії коштів та зменшення фактичної собівартості виготовлення інформаційних щитів до запланованої										
7	середні витрати на утримання спеціальних адміністрацій КЗ "РЛП"Міжрічницький" та "Ялівщина"	грн.	Економія коштів виникла у зв'язку з дією постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 № 590 (зі змінами) "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", де зазначений перелік першочергових платежів, які здійснюються в установленому порядку з урахуванням особливостей, дотриманням режиму жорсткої економії бюджетних коштів та скорочення першочергових витрат з урахуванням вимог воєнного стану										
20	Середні видатки на виготовлення та встановлення одного інформаційного щита	грн.	Розбіжність виникла внаслідок економії коштів, зменшення фактичної собівартості виготовлення інформаційних щитів до запланованої, внаслідок досягнуто зменшення середніх видатків на виготовлення та встановлення одного щита										
	якості												

21	Відсоток кількості виготовлених та встановлених інформаційних щитів до запланованої потреби	відс.	Розбіжність виникла внаслідок економії коштів, зменшення фактичної собівартості виготовлення інформаційних щитів до запланованої
----	---	-------	--

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання Паспорту бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання завдань, визначених законодавством відповідно до головної мети. Паспорт бюджетної програми в цілому виконано на 84,08 %. До основного чиннику, що суттєво вплинув на розбіжність між затвердженими та фактичними показниками Паспорту бюджетної програми відноситься вплив воєнного стану в Україні.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням раціонального, цільового, ефективного використання бюджетних коштів з урахуванням Закону України "Про правовий режим воєнного стану", постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в умовах воєнного стану" (зі змінами). Завдання поставлені бюджетною програмою виконані відповідно до фактичної потреби. Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення планових показників.

Основним чинником, що вплинув на рівень виконання Паспорту бюджетної програми є вплив воєнного стану в Україні. Паспорт бюджетної програми виконано на 84,08%, у тому числі:

- за напрямом "Утримання спеціальних адміністрацій комунальних закладів регіональних ландшафтних парків "Міжрічинський" та "Ялівщина" освоєно 84,08% виділених коштів, в зв'язку з дотриманням режиму жорсткої економії бюджетних коштів в умовах дії воєнного стану;
- за напрямком "Розроблення проєктів землеустрою щодо організації і встановлення меж території природно-заповідної області" паспорт виконано 100%, кошти використані в повному обсязі і були спрямовані на розроблення проєкту землеустрою щодо організації і встановлення меж території гідрологічного заказника загальнодержавного значення «Сосинський», площею 406,0000 га.
- за напрямком "Виготовлення та встановлення інформаційних щитів природно-заповідного фонду" паспорт виконано 100%, кошти використані в повному обсязі і були спрямовані на виготовлення та встановлення інформаційних щитів природно-заповідного фонду на території регіонального ландшафтного парку «Ялівщина» в кількості 6 шт.

\* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та фінансів -  
головний бухгалтер

Олександр ЛОСЬ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Інна ПАНАСЮК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)