

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

ЗВІТ

**про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

Департамент екології та природних ресурсів Чернігівської обласної державної адміністрації

38709568

(код за ЄДРПОУ)

(найменування головного розрахунку коштів місцевого бюджету)

1. 2800000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2. 2810000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Департамент екології та природних ресурсів Чернігівської обласної державної адміністрації

38709568

(код за ЄДРПОУ)

(найменування відповідального виконавця)

3. 2818320

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Збереження природно-заповідного фонду

2510000000

(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 "Міжрічницький" та РЛП "Ялівщина"

5. Мета бюджетної програми

Збереження територій природно-заповідного фонду

6. Завдання бюджетної програми

№ 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 "Міжрічницький" і "Ялівщина"	2 436 900,00	0,00	2 436 900,00	2 282 250,19	0,00	2 282 250,19	-154 649,81	0,00	-154 649,81
2	Розроблення проекту землеустрою щодо організації і встановлення меж територій природно-заповідного фонду на території Чернігівської області	0,00	52 741,00	52 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52 741,00	-52 741,00
	УСЬОГО	2 436 900,00	52 741,00	2 489 641,00	2 282 250,19	0,00	2 282 250,19	-154 649,81	-52 741,00	-207 390,81

гривень

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**

кількість збережених видів тварин, занесених до Червоної книги	од.	98,00	0,00	98,00	98,00	0,00	98,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
кількість збережених видів рослин, занесених до Червоної книги	од.	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
загальна площа об'єктів, на які планується розробити проекти землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області	га	0,00	117,20	117,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-117,20	-117,20
кількість проектів землеустрою щодо організації та встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області, які плануються розробити	шт.	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
ефективності												
середні витрати на утримання спеціальних адміністрацій КЗ "РДП "Міжрічницький" та "Ялівщина"	грн.	1 218 450,00	0,00	1 218 450,00	1 141 125,09	0,00	1 141 125,09	0,00	-77 324,91	0,00	-77 324,91	-77 324,91
середні витрати вартості проектів щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області на 1 га площі об'єктів	грн.	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-450,00	-450,00
середні витрати на розробку одного проекту землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області	грн.	0,00	52 741,00	52 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52 741,00	-52 741,00

<p>загальна площа об'єктів, на які плануються розробити проекти землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області</p>	<p>га.</p>	<p>Проекти землеустрою не розроблялись в зв'язку з неможливістю проведення робіт через військові дії на території Чернігівської області</p>
<p>кількість проектів землеустрою щодо організації та встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області, які плануються розробити</p>	<p>шт.</p>	<p>Проекти землеустрою щодо організації встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду не розроблялись в зв'язку з військовими діями на території області</p>
<p>сфестивності середні витрати на утримання спеціальних адміністрацій КЗ "РПП "Міжрічницький" та "Ялівщина"</p>	<p>грн.</p>	<p>Середні витрати на утримання спеціальних адміністрацій КЗ "РПП "Міжрічницький" та КЗ "Ялівщина" затверджені Паспортом бюджетної програми складовою 1218450,00 грн., фактично використано коштів 1141125,09 грн. Економія коштів складає 77324,91 грн та пояснюється тим, що у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, введено в дію постанову 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.</p>
<p>середні витрати вартості проектів щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області на 1 га площі об'єктів</p>	<p>грн.</p>	<p>Проекти землеустрою не розроблялись в зв'язку з неможливістю проведення робіт через військові дії на території Чернігівської області</p>
<p>середні витрати на розробку одного проекту землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області</p>	<p>грн.</p>	<p>проекти землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду не розроблялись в зв'язку з неможливістю проведення робіт через військові дії, посилення обстрілів рф на прикордонних територіях Чернігівської області.</p>
<p>якості</p>		

<p>відсоток фактично розроблених проектів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області до запланованої кількості</p>	<p>відс.</p>	<p>проекти землеустрою не розроблялись в зв'язку із неможливістю проведення робіт через військові дії, посилення обстрілів рф на прикордонних територіях Чернігівської області.</p>
<p>відсоток фактично розроблених проектів землеустрою на загальному площі до запланованої загальної площі об'єктів</p>	<p>відс.</p>	<p>Проекти землеустрою не розроблялись в зв'язку із неможливістю проведення робіт через військові дії, посилення обстрілів рф на прикордонних територіях Чернігівської області.</p>
<p>динаміка обсягу видатків в порівнянні з попереднім роком</p>	<p>відс.</p>	<p>проекти землеустрою не розроблялись в зв'язку з неможливістю проведення робіт через військові дії на території області</p>

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання Паспорта бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання завдань, реалізація повноважень, визначених законодавством відповідно до головної мети. Паспорт бюджетної програми в цілому виконано на 91,67%.

До основного чинника, що суттєво вплинув на розбіжність між затвердженими та фактичними показниками Паспорта бюджетної програми відноситься вплив воєнного стану в Україні. Кошти, спрямовані на розроблення проектів землеустрою щодо організації встановлення меж територій природно-заповідного фонду, в сумі 52741,00 грн. не були використані в зв'язку із неможливістю проведення робіт через військові дії, посилення обстрілів рф на прикордонних територіях Чернігівської області та через можливі ризики.

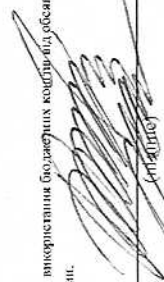
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

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.

Основним чинником, що вплинув на рівень виконання Паспорта бюджетної програми с вплив воєнного стану в Україні. Паспорт бюджетної програми виконано на 91,67%, у тому числі: - за напрямом "Утримання спеціальних адміністративних закладів регіональних ландшафтних парків "Міжріччеський" та "Ялівщина"" освоєно 93,65% виділених коштів; - за напрямом "Розроблення проектів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області" кошти не освоєні.

* Зазначенося неї напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Зазначенося покриття щодо причин виконання об'єктів касових видатків (виданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Зазначенося покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор



Олександр ЛОСЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Завідуч сектору бухгалтерського обліку та фінансів -
 головний бухгалтер**



Інна ПАНАСЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)