

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік**

1.	28000000	Департамент екології та природних ресурсів Чернівецької обласної державної адміністрації	38709568
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назва/уваження головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	2810000	Департамент екології та природних ресурсів Чернівецької обласної державної адміністрації	38709568
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назва/уваження відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	2818320	Збереження природно-заповідного фонду	2510000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)

**4. Мета бюджетної програми**  
**Збереження території природно-заповідного фонду**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:  
5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.1	Видатки (позачасні кредити)	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		
	Утримання спеціальних адміністративних комунальних закладів регіональних ландшафтних парків "Міжріччівський" 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		
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання Порядку виконання службової в особливому режимі в умовах воєнного стану", де зазначений перелік першоочередових платежів, які здійснюються в установленому порядку з урахуванням особливостей.											
1.2	Розроблення проєкту землеустрою щодо організації і встановлення меж території об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернівецької області	0,00	52 741,00	52 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52 741,00		-52 741,00
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання робіт через межлінійні різниці території Чернівецької області та можливість проведення робіт через межлінійні різниці											

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.
1.	Залишок на початок року		X	0,000		X	
1.1	власних надходжень		X	0,000		X	
1.2	інших надходжень		X	0,000		X	
	Повищення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень, бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -						
2.	Надходження		0,000	0,000		0,000	
2.1	власні надходження		0,000	0,000		0,000	



	кількість проектів землеустрою щодо організації та встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області, які планується розробити	0	1	1	0	0	0	0	0	-1	-1
	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: проекти землеустрою не розроблялись в зв'язку з неможливістю проведення робіт через військові дії на території Чернігівської області										
	<b>ефективності</b>										
	середні витрати на організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області на 1 га площі об'єктів	0	450	450	0	0	0	0	0	-450	-450
	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: проекти землеустрою не розроблялись через неможливість проведення робіт в зв'язку з військовими діями на території Чернігівської області										
	середні витрати на розробку одного проекту землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області	0	52741	52741	0	0	0	0	0	-52741	-52741
	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Проекти землеустрою не розроблялись в зв'язку з неможливістю проведення робіт через військові дії на території області										
	<b>якості</b>										
	відсоток фактично розроблених проектів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області до запланованої кількості	0	100	100	0	0	0	0	0	-100	-100
	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: захід не був виконаний в зв'язку із неможливістю проведення робіт через військові дії, посилення обстрілів рф на прикордонних територіях Чернігівської області.										
	відсоток фактично розроблених проектів землеустрою на загальну площу до запланованої загальної площі об'єктів	0	100	100	0	0	0	0	0	-100	-100
	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: захід не був виконаний в зв'язку із неможливістю проведення робіт через військові дії, посилення обстрілів рф на прикордонних територіях Чернігівської області.										
	динаміка обсягу видатків в порівнянні з попередніми роками	0	100	100	0	0	0	0	0	-100	-100
	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: захід не був виконаний в зв'язку із неможливістю проведення робіт через військові дії, посилення обстрілів рф на прикордонних територіях Чернігівської області.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Економія коштів у сумі 134649,81 грн. виникла у зв'язку з введенням в дію 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 періодичних платежів, які здійснюються в установленому порядку з урахуванням особливостей. Кошти в сумі 52741 грн. не використані у зв'язку з дією воєнного стану в Україні та неможливістю проведення робіт через військові дії, посилення обстрілів рф на прикордонних територіях Чернігівської області.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	<b>Видатки (підані кредити)</b>	2 512 550,39	0,00	2 512 550,39	2 282 250,19	0,00	2 282 250,19	-9,17	0,00	-9,17
1.1	Утримання спеціальних адміністративних комунальних закладів регіональних ландшафтних парків "Міжричненський" і "Яліщишинський"	2 512 550,39	0,00	2 512 550,39	2 282 250,19	0,00	2 282 250,19	-9,17	0,00	-9,17
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (піданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: відхилення пояснюється різницею затверджених контррозписних асигнувань на відповідний захід									
1.2	Розроблення проектів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Утримання спеціальних адміністративних комунальних закладів регіональних ландшафтних парків "Міжричненський" і "Яліщишинський"									
	<b>заграт</b>									
	обсяг коштів на утримання спеціальних адміністративних комунальних закладів регіональних ландшафтних парків "Міжричненський" та "Яліщишинський"	2 512 550,39	0,00	2 512 550,39	2 282 250,19	0,00	2 282 250,19	-9,17	0,00	-9,17
	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення пояснюється різницею затверджених контррозписних асигнувань на відповідний захід									

гривень

	кількість регіональних ландшафтних парків	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	загальна площа регіональних ландшафтних парків	78 922,65	0,00	78 922,65	78 922,65	0,00	78 922,65	78 922,65	0,00	78 922,65	0,00	0,00	0,00
	кількість штатних одиниць	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>												
	кількість збережених видів тварин, занесених до Червоної книги	98,00	0,00	98,00	98,00	0,00	98,00	98,00	0,00	98,00	0,00	0,00	0,00
	кількість збережених видів рослин, занесених до Червоної книги	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>												
	середні витрати на утримання спеціальних адміністрацій КЗ "РЛП "Міжріччівський" та "Білишівка"	1 256 275,20	0,00	1 256 275,20	1 141 125,09	0,00	1 141 125,09	1 141 125,09	0,00	1 141 125,09	-9,17	0,00	-9,17
	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: відхилення витрат пов'язані з затвердженням кошторисних асигнувань на відповідний захід												
	<b>якості</b>												
	частка збережених видів тварин занесених до Червоної книги	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	частка збережених видів рослин, занесених до Червоної книги	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Розроблення проектів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області</b>												
	<b>затрат</b>												
	обсяг витрат на розробку проектів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>												
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість проектів землеустрою щодо організації та встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області, які планується розробити	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>												
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на розробку одного проекту землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток фактично розроблених проектів землеустрою щодо організації і встановлення меж територій об'єктів природно-заповідного фонду на території Чернігівської області до запланованої кількості												
	відсоток фактично розроблених проектів землеустрою на загальну площу до запланованої загальної площі об'єктів												
	динаміка обсягу витратів в порівнянні з попереднім роком												

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	Виконано за звітний період				Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
			План на звітний період з урахуванням змін	5	6-5-4	7			
1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7		
I.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Заповнення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення фактичних показників від планового показника: -									
2.	Витрати на бюджет розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	

гривень



Повищення щодо причини відрахування касових видатків від планового показника: -					
Повищення щодо причини відрахування фактичних видходжень від касових видатків: -					
2.1	Всього за ініціативними проєктами	0,000	0,000	0,000	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";  
 відсутні

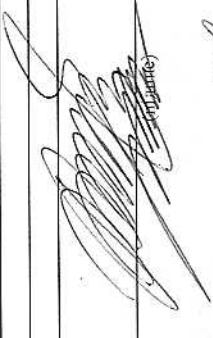
5.7. "Стан фінансової дисципліни";  
 дебіторська та кредиторська заборгованість на початок звітного періоду відсутня. На кінець звітного періоду дебіторська заборгованість відсутня, кредиторська становить 256602 грн., випикла в зв'язку з не надходженням фінансування на зазначені заходи, простроєння заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:  
 актуальності бюджетної програми  
 в ході реалізації даної програми задовлені місцеві потреби в збереженні існуючих територій природно-заповідного фонду, дана програма є актуальною для подальшої її реалізації

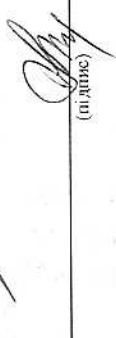
ефективності бюджетної програми  
 забезпечено досягнення меть та виконання завдань бюджетної програми при використанні бюджетних коштів, паспорт бюджетної програми в цілому виконано на 91,67%. На ефективність виконання програми вплинула дія воєнного стану в Україні та введення в дію постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 № 590 (зі змінами) "Про затвердження Порядку виконання казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", де зазначені перелік першочергових платежів, які здійснюються в установленому порядку з урахуванням особливостей.

корисності бюджетної програми  
 забезпечено утримання спеціальних адміністрацій комунальних закладів "Регіональних ландшафтних парків "Міжріччівський" та "Ялівиця"  
 довгострокових наслідків бюджетної  
 забезпечено виконання заходів збереження природно-заповідного фонду

Директор



Олександр ЛІУСЬ  
 (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)



Ірина ПАНАСЮК  
 (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та фінансів -  
 головний бухгалтер

*С. Шиня*