

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	28000000	Департамент екології та природних ресурсів Чернігівської обласної державної адміністрації	38709568
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	28100000	Департамент екології та природних ресурсів Чернігівської обласної державної адміністрації	38709568
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	2818330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	2510000000
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Забезпечення екологічної безпеки області, підвищення екологічної свідомості населення, ліквідаційний тапонаж педіоцих артезіанських свердловин, організація території, охорона, відтворення та рекреаційне використання об'єктів 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Витрати (надачі кредити)									
1.1	Здійснення державного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря зони "Чернігівська"	0,00	774 814,00	774 814,00	0,00	274 295,44	274 295,44	0,00	-500 518,56	-500 518,56
		0,00	81 396,00	81 396,00	0,00	80 877,60	80 877,60	0,00	-518,40	-518,40
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: за напрямком Здійснення державного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря зони "Чернігівська" виникла економія коштів на суму 518,40 грн. за рахунок зменшення вартості досліджень	0,00	93 418,00	93 418,00	0,00	93 418,00	93 418,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Визначення токсичності поверхневих вод	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	99 999,84	99 999,84	0,00	-0,16	-0,16
1.3	Пропаганда екологічних знань, підвищення рівня екологічної освіти	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500 000,00	-500 000,00
1.4	Розробка регіонального плану управління відходами (Корегування)	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500 000,00	-500 000,00
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: По заходу "Розробка регіонального плану управління відходами (Корегування)" роботи не проводились і перенесені на 2025 рік у зв'язку з тим, що регіональний план управління відходами має узагальнюватися із Національним планом управління відходами, який був затверджений тільки в кінці року - 27.12.2024р.	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500 000,00	-500 000,00

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
	Товариства 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
	в т.ч.			

	кількість проведених заходів	0	1	-	1	0	1	1	0	0	0	0
	ефективності											
	витрат на проведення екологічного конкурсу "Одне планета - одне майбутнє"	0	100000		100000	0	99999,84		99999,84	0	-0,16	-0,16
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками. Захід проведено											
	індикатор											
	кількість проведених конкурсів до запланованої кількості	0	100		100	0	100		100	0	0	0
	динаміка кількості конкурсів в порівнянні з попереднім роком %	0	490		490	0	507		507	0	17	17
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками. Відхилення за рахунок збільшення кількості конкурсів, якому сприяло проведення широкого проєктницької кампанії щодо залучення представників молоді та юнацтва до участі у конкурсі											
	Розробка регіонального плану управління відходами (Корегування)											
	затрат											
	обсяг витрат на розробку Регіонального плану управління відходами	0	500000		500000	0	0		0	0	-500000	-500000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками. Кошти не використані в зв'язку з тим, що регіональний план управління відходами має узгоджуватися із Національним планом управління відходами, який був затверджений - 27.12.2024 року, тому виконання заходу перенесено на 2025 рік.											
	продукт											
	кількість розроблених Регіональних планів управління відходами	0	1		1	0	0		0	0	-1	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками. Захід не проводився в зв'язку з тим, що регіональний план управління відходами має узгоджуватися із Національним планом управління відходами, який був затверджений - 27.12.2024 року, виконання заходу перенесено на 2025 рік.											
	ефективності											
	середні витрати на розробку регіонального плану управління відходами	0	500000		500000	0	0		0	0	-500000	-500000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками. Розбіжність виникла в зв'язку з тим, що регіональний план управління відходами не розроблявся											
	якість											
	відсоток виконання заходу	0	100		100	0	0		0	0	-100	-100
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками. Захід не проводився, регіональний план управління відходами не розроблявся											

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

Аналіз статусу виконання Паспорту бюджетної програми проведення заходів за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цільових показників: 35,40%.

До основного чиннику, що суттєво вплинуло на розбіжність між затвердженими та фактичними показниками Паспорту бюджетної програми проведення заходів за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цільових показників, визначених законодавством відповідно до цільової мети. Паспорт бюджетної програми в цілому виконано на Національний план управління відходами був затверджений в кінці року - 27.12.2024р., виконання заходу перенесено на 2025 р.

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

гривень

№ 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	12	13
1.1	Витрати (надачі кредитів)	0,00	192 506,31	192 506,31	0,00	274 295,44	274 295,44	0,00	42,49	42,49		42,49
	Здійснення державного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря зони "Чернігівська"	0,00	71 250,25	71 250,25	0,00	80 877,60	80 877,60	0,00	13,51	13,51		13,51
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витрат (надачі кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: відхилення пояснюється збільшенням вартості одного дослідження відповідно до пріоритетів цін											
1.2	Визначення токсичності поверхневих вод	0,00	75 626,06	75 626,06	0,00	93 418,00	93 418,00	0,00	23,53	23,53		23,53
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витрат (надачі кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: відхилення пояснюється збільшенням вартості однієї пробної аналізу											
1.3	Розроблення регіонального плану управління відходами (Корегування)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.4	Пропаганда екологічних знань, підвищення рівня екологічної освіти	0,00	45 630,00	45 630,00	0,00	99 999,84	99 999,84	0,00	119,15	119,15		119,15
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витрат (надачі кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: відхилення пояснюється збільшенням кількості учасників конкурсу											
	Здійснення державного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря зони "Чернігівська"											
	затрат											
	обсяг витрат на здійснення екологічного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря зони "Чернігівська"	0,00	71 250,25	71 250,25	0,00	80 877,60	80 877,60	0,00	13,51	13,51		13,51

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами дослідження: відхилення повністю збільшенням вартості одного дослідження відносно до прейскуранту ціні									
продукту									
кількість досліджень атмосферного повітря на вміст забруднюючих речовин у чотирьох містах	0,00	540,00	540,00	0,00	540,00	540,00	0,00	0,00	0,00
ефективності									
середня вартість одного дослідження атмосферного повітря на вміст забруднюючих речовин у чотирьох містах	0,00	131,94	131,94	0,00	149,77	149,77	0,00	13,51	13,51
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами дослідження: відхилення повністю збільшенням вартості одного дослідження відносно до прейскуранту ціні									
якості									
організація роботи моніторингу навколишнього природного середовища	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
відсоток фактичної вартості одного дослідження до запланованої вартості	0,00	93,85	93,85	0,00	99,36	99,36	0,00	5,87	5,87
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами дослідження: відхилення повністю збільшенням вартості одного дослідження відносно до прейскуранту ціні									
відсоток фактично виконаних досліджень до запланованої кількості	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Визначення токсичності поверхневих вод									
затрат									
обсяг витратів на визначення токсичності поверхневих вод	0,00	75 626,06	75 626,06	0,00	93 418,00	93 418,00	0,00	23,53	23,53
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами дослідження: відхилення повністю збільшенням вартості однієї проби аналізу токсичності поверхневих вод									
продукту									
кількість проведених проб на аналіз визначення гострої токсичності поверхневих вод річок Білоус, Стрижень та Десна у районі м. Чернігова	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00	0,00
ефективності									
середня вартість однієї проби аналізу визначення гострої токсичності поверхневих вод річок Білоус, Стрижень та Десна у районі м. Чернігова	0,00	2 224,30	2 224,30	0,00	2 747,59	2 747,59	0,00	23,53	23,53
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами дослідження: відхилення повністю збільшенням вартості однієї проби аналізу токсичності поверхневих вод									
якості									
рівень виконання заходу	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
відсоток фактично проведених проб до запланованої кількості	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розподілення регіонального плану управління відходами (корегування)									
затрат									
обсяг витратів на розробку Регіонального плану управління відходами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
продукту									
кількість розроблених Регіональних планів управління відходами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ефективності									
середні витрати на розробку регіонального плану управління відходами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
якості									
відсоток виконання заходу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Пропаганда екологічних знань, підвищення рівня екологічної освіти									
затрат									
обсяг витратів на проведення екологічного конкурсу	0,00	45 630,00	45 630,00	0,00	99 999,84	99 999,84	0,00	119,15	119,15
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами дослідження: відхилення повністю збільшенням кількості учасників конкурсу									
продукту									
кількість проведених заходів	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ефективності									
витрати на проведення екологічного конкурсу "Одна планета - одне майбутнє"	0,00	45 630,00	45 630,00	0,00	99 999,84	99 999,84	0,00	119,15	119,15
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами дослідження: відхилення повністю збільшенням кількості учасників конкурсу									
якості									
відсоток фактично проведених конкурсів до запланованої кількості	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
динаміка кількості конкурсантів в порівнянні з попереднім роком %	0,00	-59,00	-59,00	0,00	507,00	507,00	0,00	-959,32	-959,32
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами дослідження: збільшення кількості конкурсантів сприяло проведенню широкого просвітницької кампанії щодо залучення представників молоді та юнацтва до участі у конкурсі									

5.5. "Виконання інвестиційних (просеків) програм";

гривень

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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
I.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повищення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повищення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -							
Повищення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	Всього за ініціативними проєктами	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Найвищі фінансові порушення за результатами контрольних заходів":
відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":
дебіторська заборгованість на початок та кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

в ході реалізації програми задоволені місцеві потреби в забезпеченні екологічної безпеки області, дана програма є актуальною для показаній її реалізації

ефективності бюджетної програми

аналіз стану виконання бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством відповідно до головної мети.

Паспорт бюджетної програми в цілому виконано на 35,40%.

До основного чиннику, що суттєво вплинуло на ефективність та 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, який був затверджений 27.12.2024р. виконання заходу перенесено на 2025 рік.

корисності бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з пропаганди екологічних знань, підвищення рівня екологічної культури та освіти населення, охорони навколишнього природного середовища. Захід "Розроблення регіонального плану управління відходами" не виконаний і перенесений на 2025 рік у зв'язку з тим, що регіональний план управління відходами має узгоджуватися із Національним планом управління відходами, який був затверджений тільки в кінці року - 27.12.2024р.

довгострокових наслідків бюджетної

результати програми будуть використовуватися з метою забезпечення екологічної безпеки, захисту життя і здоров'я населення від негативного впливу, підвищення рівня суспільної екологічної свідомості населення, забезпечення екологічного збалансованого природокористування

Директор

Олександр ЛОСЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та фінансів -
головний бухгалтер

Ірина ПАНАСЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Смисл