

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2023 рік**

|           |  |   |  |  |                   |
|-----------|--|---|--|--|-------------------|
| <b>1.</b> | <b>2700000</b>   | <b>Департамент регіонального розвитку Чернівецької обласної державної адміністрації</b> |  |  | <b>41601843</b>   |
|           | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                          |  |  | (код за ЄДРПОУ)   |
| <b>2.</b> | <b>2710000</b>   | <b>Департамент регіонального розвитку Чернівецької обласної державної адміністрації</b> |  |  | <b>41601843</b>   |
|           | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)  |  |  | (код за ЄДРПОУ)   |
| <b>3.</b> | <b>2717622</b>   | <b>7622</b>   | <b>0470</b>  | <b>Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів</b>   | <b>2410000000</b> |
|           | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)        | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код бюджету)     |

**4. Мета бюджетної програми**

**Створення конкурентноспроможного на національному та міжнародному ринках туристичного продукту, здатного максимально задовольнити туристичні потреби мешканців області та її гостей**

**5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

**5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":**

гривень

| № з/п    | Показники   | План з урахуванням змін |                   |                   | Виконано          |                  |                   | 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                 |
| <b>1</b> | <b>Видатки (надані кредити)</b>   | <b>370 000,00</b>       | <b>130 000,00</b> | <b>500 000,00</b> | <b>155 110,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>155 110,00</b> | <b>-214 890,00</b> | <b>-130 000,00</b> | <b>-344 890,00</b> |
|          | Участь та забезпечення співфінансування міжрегіональних та транскордонних проєктів з розвитку туризму   | 70 000,00               | 130 000,00        | 200 000,00        | 70 000,00         | 0,00             | 70 000,00         | 0,00               | -130 000,00        | -130 000,00        |
|          | Організація та проведення в області туристичних заходів (форумів, фестивалів, виставок, конференцій, семінарів, тощо)   | 110 000,00              | 0,00              | 110 000,00        | 35 110,00         | 0,00             | 35 110,00         | -74 890,00         | 0,00               | -74 890,00         |
|          | Організація участі делегації Чернівецької області у вітчизняних та міжнародних туристично-виставкових форумах та презентаційних заходах в Україні та закордоном   | 30 000,00               | 0,00              | 30 000,00         | 0,00              | 0,00             | 0,00              | -30 000,00         | 0,00               | -30 000,00         |
|          | Проведення рекламно-інформаційних турів для представників туристичних компаній, засобів масової інформації, блогерів та інших представників туристичної індустрії | 50 000,00               | 0,00              | 50 000,00         | 50 000,00         | 0,00             | 50 000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
|          | Розробка та видання промоційної літератури та презентаційних матеріалів про Чернівецьку область   | 110 000,00              | 0,00              | 110 000,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00              | -110 000,00        | 0,00               | -110 000,00        |

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

гривень

| № з/п     | Показники                      | План з урахуванням змін | Виконано     | Відхилення |
|-----------|--------------------------------|-------------------------|--------------|------------|
| <b>1.</b> | <b>Залишок на початок року</b> | <b>X</b>                | <b>0,000</b> | <b>X</b>   |
| в т.ч     |                                |                         |              |            |
| 1.1       | власних надходжень             | X                       | 0,000        | X          |

|   |                        |       |       |       |
|---|------------------------|-------|-------|-------|
| 1.2   | інших надходжень       | X     | 0,000 | X     |
| "Пояснення 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   |                        |       |       |       |
| 2.1   | власні надходження     | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2.2   | надходження позик      | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2.3   | повернення кредитів    | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2.4   | інші надходження       | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| "Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -   |                        |       |       |       |
| 3.  | Залишок на кінець року | X     | 0,000 | X     |
| в т.ч   |                        |       |       |       |
| 3.1   | власних надходжень     | X     | 0,000 | X     |
| 3.2   | інших надходжень       | X     | 0,000 | 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" :

| № з/п   | Показники  | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |        | Виконано       |                  |        | 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        |
|   | <b>затрат</b>  |   |                  |        |                |                  |        |                |                  |           |
|   | Видатки на реалізацію Комплексної програми розвитку туризму в Чернівецькій області на 2021-2023 роки, затверджена рішенням ІІ сесії VIII скликання Чернівецької обласної ради від 30 березня 2021 року № 14-2/21 | 370000                                    | 130000           | 500000 | 155110         | 0                | 155110 | -214890        | -130000          | 344890    |
| У зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та відповідно указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні"   |  |   |                  |        |                |                  |        |                |                  |           |
|   | <b>продукту</b>  |   |                  |        |                |                  |        |                |                  |           |
|   | Кількість міжрегіональних та транскордонних проєктів з розвитку туризму  | 1   | 0                | 1      | 1              | 0                | 1      | 0              | 0                | -1        |
|   | Кількість проведених регіональних туристичних заходів та навчальних семінарів  | 5   | 0                | 5      | 7              | 0                | 7      | 2              | 0                | 0         |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з необхідністю у реалізації транскордонного проєкту   |  |   |                  |        |                |                  |        |                |                  |           |
|   | Кількість українських та міжнародних виставкових заходів та навчальних семінарів   | 2   | 0                | 2      | 0              | 0                | 0      | -2             | 0                | 2         |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: ' У зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та відповідно указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" |  |   |                  |        |                |                  |        |                |                  |           |
|   | Кількість виготовленої промоційної літератури та презентаційних матеріалів про Чернівецьку область   | 1600                                      | 0                | 1600   | 0              | 0                | 0      | -1600          | 0                | 0         |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Друк промоційної літератури та презентаційних матеріалів не був здійснений через відсутності необхідності під час воєнного стану здійснювати промоцію туристичного потенціалу         |  |   |                  |        |                |                  |        |                |                  |           |
|   | Кількість проведених рекламно-інформаційних турів  | 2   | 0                | 2      | 2              | 0                | 2      | 0              | 0                | 0         |
|   | <b>ефективності</b>  |   |                  |        |                |                  |        |                |                  |           |
|   | Середня вартість витрат на реалізацію транскордонного проєкту  | 70000                                     | 0                | 70000  | 70000          | 0                | 70000  | 0              | 0                | -90000    |
|   | Середня обсяг витрат на участь в 1 заході де представлено туристичний  | 15000                                     | 0                | 15000  | 0              | 0                | 0      | -15000         | 0                | -29018,46 |

|   |       |   |       |        |   |       |        |   |          |   |
|---|-------|---|-------|--------|---|-------|--------|---|----------|---|
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та відповідно указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" |       |   |       |        |   |       |        |   |          |   |
| Середній обсяг витрат на проведення 1 туристичного заходу в області   | 22000 | 0 | 22000 | 125000 | 0 | 12500 | 103000 | 0 | 0        | 0 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із зменшенням кількості учасників   |       |   |       |        |   |       |        |   |          |   |
| Середня вартість друку 1 примірника промоційної літератури  | 68,75 | 0 | 68,75 | 0      | 0 | 0     | -68,75 | 0 | -9137,27 |   |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Друк промоційної літератури та презентаційних матеріалів не був здійснений через відсутності необхідності під час воєнного стану здійснювати промоцію туристичного потенціалу       |       |   |       |        |   |       |        |   |          |   |
| Середній обсяг витрат на проведення 1 рекламно-інформаційного туру  | 25000 | 0 | 25000 | 25000  | 0 | 25000 | 0      | 0 | 80       |   |
| якості  |       |   |       |        |   |       |        |   |          |   |
| Ріст обсягу надходжень від туристичного збору   | 13,3  | 0 | 13,3  | 33,2   | 0 | 33,2  | 19,9   | 0 | -3       |   |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення обсягу туристичного збору відбулося за рахунок збільшення внутрішньо-переміщених осіб  |       |   |       |        |   |       |        |   |          |   |

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

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 (надані кредити)</b>   | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 155 110,00     | 0,00             | 155 110,00 | 0,00                     | 0,00             | 0,00      |
|       | Участь та забезпечення співфінансування міжрегіональних та транскордонних проєктів з розвитку туризму   | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 70 000,00      | 0,00             | 70 000,00  | 100,00                   | 0,00             | 70 000,00 |
|       | Організація та проведення в області туристичних заходів (форумів, фестивалів, виставок, конференцій, семінарів, тощо)   | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 35 110,00      | 0,00             | 35 110,00  | 185,10                   | 0,00             | 29 890,00 |
|       | Організація участі делегації Чернівецької області у вітчизняних та міжнародних туристично-виставкових форумах та презентаційних заходах в Україні та закордоном                       | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00       | 0,00                     | 0,00             | 100,00    |
|       | Проведення рекламно-інформаційних турів для представників туристичних компаній, засобів масової інформації, блогерів та інших представників туристичної індустрії                     | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 50 000,00      | 0,00             | 50 000,00  | 100,00                   | 0,00             | 100,00    |
|       | Розробка, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, сувенірної, рекламно-поліграфічної, брендваної продукції про туристичний потенціал Чернівецької області | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00       | 100,00                   | 0,00             | 100,00    |
|       | <b>затрат</b>   |                |                  |        |                |                  |            |                          |                  |           |
|       | Видатки на реалізацію Комплексної програми розвитку туризму в Чернівецькій області на 2021-2023 роки, затверджена рішенням II сесії VIII скликання Чернівецької обласної ради         | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 155 110,00     | 0,00             | 155 110,00 | 0,00                     | 0,00             | 0,00      |
|       | <b>продукту</b>   |                |                  |        |                |                  |            |                          |                  |           |
|       | Кількість міжрегіональних та транскордонних проєктів з розвитку туризму   | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 1,00           | 0,00             | 1,00       | 0,00                     | 0,00             | 0,00      |
|       | Кількість проведених регіональних туристичних заходів   | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 7,00           | 0,00             | 7,00       | -100,00                  | 0,00             | 0,00      |
|       | Кількість українських та міжнародних виставкових заходів  | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00       | 0,00                     | 0,00             | 0,00      |
|       | Кількість виготовленої промоційної літератури та презентаційних матеріалів про Чернівецьку область  | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00       | 0,00                     | 0,00             | 0,00      |
|       | Кількість проведених рекламно-інформаційних турів   | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 2,00           | 0,00             | 2,00       | 0,00                     | 0,00             | 0,00      |

гривень

|   |      |      |      |           |      |           |        |      |      |
|---|------|------|------|-----------|------|-----------|--------|------|------|
| ефективності  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00      | 0,00 | 1,00      | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| Середня вартість на реалізації одного транскордонного проєкту   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| Середня обсяг витрат на проведення 1 туристичного заходу в області  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 500,00 | 0,00 | 12 500,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| Середній обсяг витрат на участь в 1 заході де представлено потенціал області                              | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| Середня вартість проведених в області рекламно-інформаційного туру  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| Середня вартість виготовленої промоційної літератури та презентаційних матеріалів про Чернівецьку область | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| якості  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160,00    | 0,00 | 160,00    | 0,00   | 0,00 | 0,00 |
| Ріст обсягу надходжень від туристичного збору   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33,20     | 0,00 | 33,20     | 0,00   | 0,00 |      |

5.

| Код | name   | Показники |      |  | Загальний обсяг |       |       | План на звітний період з урахуванням змін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на майбутні періоди |
|-----|--|-----------|------|--|-----------------|-------|-------|---|----------------------------|------------|-----------------|--|
|     |  | pz2       | ps 2 |  |                 |       |       |   |                            |            |                 |  |
| 1   | <b>Надходження всього:</b>                       | X         |      |  | 4               | 5     | 6=5-4 | 7   | 8=3-7                      |            |                 |  |
| 1.  | Бюджет розвитку за джерелами                     | X         |      |  | 0,000           | 0,000 | 0,000 | X   | X                          |            |                 |  |
|     | Надходження із загального фонду бюджету до       | 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                          |            |                 |  |
|     |  |           |      |  | 0,000           | 0,000 | 0,000 | X   | X                          |            |                 |  |
|     | <b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>          | X         |      |  |                 |       |       |   |                            |            |                 |  |
| 2.  |  |           |      |  | 0,000           | 0,000 | 0,000 | X   | X                          |            |                 |  |
|     | <b>Всього за інвестиційними проєктами</b>        |           |      |  |                 |       |       | X   | X                          |            |                 |  |
| 2.1 | name   |           | z1   |  | 0,000           | 0,000 | 0,000 |   |                            |            |                 |  |
|     | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ |           | X    |  |                 |       |       |   |                            |            |                 |  |
| 2.2 |  |           |      |  | 0,000           | 0,000 | 0,000 | X   | X                          |            |                 |  |

5.1. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": фінансових порушень не встановлено

5.2. "Стан фінансової дисципліни": Фінансову дисципліну при виконанні програми не порушували

## Узагальнений висновок

Фактично в обласному бюджеті у 2023 році на заходи Комплексної програми передбачено 500,0 тис. грн ,  
 У зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та відповідно указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" не було використано кошти в повному обсязі

Директор Департаменту регіонального розвитку  
 Чернівецької обласної державної адміністрації



Валентин ДУНАЄВСЬКИЙ  
 (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)