

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

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

№ 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
1	Видатки (надані кредити)	370 000,00	130 000,00	500 000,00	244 750,00	129 990,00	374 740,00	-125 250,00	-10,00	-125 260,00
1.1	Погашення кредиторської заборгованості зареєстрованої в органах казначейства станом на 01.01.2024 року за п. 1.2.2. Участь та забезпечення співфінансування міжрегіональних та транскордонних проєктів з розвитку туризму та п. 2.1.1 Організація та проведення в області туристичних заходів (форумів, фестивалів, виставок, конференцій, семінарів тощо) заходів Комплексної програми розвитку туризму в Чернівецькій області на 2021 – 2023 роки.	65 000,00	130 000,00	195 000,00	60 000,00	129 990,00	189 990,00	-5 000,00	-10,00	-5 010,00
1.2	Організація та проведення в області туристичних заходів (форумів, фестивалів, виставок, конференцій, семінарів, тощо)	85 000,00	0,00	85 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	-20 000,00	0,00	-20 000,00
1.3	Організація участі делегації Чернівецької області в міжнародній туристичній виставці ITB Berlin 2024 (м. Берлін, Німеччина), з метою популяризації туристично рекреаційної привабливості області	50 000,00	0,00	50 000,00	49 000,00	0,00	49 000,00	-1 000,00	0,00	-1 000,00
1.4	Проведення рекламно-інформаційних турів для представників туристичних компаній, засобів масової інформації, блогерів та інших представників туристичної індустрії	70 000,00	0,00	70 000,00	36 500,00	0,00	36 500,00	-33 500,00	0,00	-33 500,00
1.5	Розробка, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, сувенірної, рекламно-поліграфічної, брендованої продукції про туристичний потенціал Чернівецької області	60 000,00	0,00	60 000,00	34 250,00	0,00	34 250,00	-25 750,00	0,00	-25 750,00
1.6	Виготовлення (оновлення) та встановлення інформаційних вказівників (білбордів, щитів, тощо) до туристичних об'єктів на транспортних вузлах області	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	-40 000,00	0,00	-40 000,00

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
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
	затрат									
	Видатки на реалізацію Комплексної програми розвитку туризму в Чернівецькій області на 2024-2025 роки, затверджена розпорядженням обласної державної адміністрації (обласної військової адміністрації) від 19 грудня 2023 року № 1319-р	370000	130000	500000	244750	129990	374370	-125250	-10	-92050
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не виконано у зв'язку з виконанням зобов'язань за Грантовим договором проєкту HUSKROUA/1702/3.1/0092 «CARPATHIA UNESCO – GREEN CARPATHIA. Integrated cross-border touristic route» (повернення частини авансового фінансування ENI (Європейського інструменту сусідства). 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"									
	продукту									
	Кількість погашених кредиторських заборгованостей зареєстрованих в органах казначейства	1	0	1	0	0	0	-1	0	-1
	Кількість встановлених туристично-інформаційних вказівників, знаків, стендів та інших конструкцій на туристичних маршрутах області	10	0	10	0	0	0	-10	0	0
	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" було заборонено встановлення будь-яких знаків									
	Кількість проведених в області туристичних заходів (форумів, фестивалів, виставок, конференцій, семінарів, тощо)	6	0	6	9	0	9	3	0	34
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення за рахунок потреби у проведенні заходів в межах проєкту «Мандротерапія»									
	Кількість учасників туристичних заходів, всього	1	0	1	1	0	1	0	0	-250
	Кількість виготовленої промоційної літератури та презентаційних матеріалів про Чернівецьку область	500	0	500	100	0	100	-400	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Друк промоційної літератури та презентаційних матеріалів зменшилася за рахунок збільшення вартості виготовлення продукції									

Кількість проведених рекламно-інформаційних турів для представників туристичних компаній, засобів масової інформації, блогерів та інших зацікавлених суб"єктів туристичної індустрії	2		2		2		2	0	
ефективності									
Середня вартість витрат на погашених кредиторських заборгованостей	65000	130000	195000	60000	129990	189990	-5000	-10	-90000
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не виконано у зв'язку з виконанням зобов'язань за Грантовим договором проєкту HUSKROUA/1702/3.1/0092 «CARPATHIA UNESCO – GREEN CARPATHIA. Integrated cross-border touristic route» (повернення частини авансового фінансування ENI (Європейського інструменту сусідства).									
Середня вартість встановлення 1 туристично-інформаційного вказівника	4000	0	4000	0	0	0	-4000	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" було заборонено встановлення будь-яких знаків									
Середня вартість друку 1 примірника промислової літератури	120	0	120	342,5	0	342,5	222,5	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із збільшенням собівартості виготовлення одиниці продукції									
Середній обсяг витрат на проведення 1 туристичного заходу в області	14167	0	14167	7222,22	0	7222,22	-6944,78	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку із залученням донорських коштів									
Середній обсяг витрат на участь в 1 заході, де представлено туристичний потенціал області	50000	0	50000	49000	0	49000	-1000	0	-9137,27
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Середня вартість знизилась за рахунок зниження вартості оренди площі на виставці									
Середній обсяг витрат на проведення 1 рекламно-інформаційного туру	35000	0	35000	18250	0	18250	-16750	0	80
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: за рахунок залучення спонсорських коштів									
якості									
Ріст обсягу надходжень від туристичного збору	20	0	20	22	0	22	2	0	-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення обсягу туристичного збору відбулося за рахунок збільшення туристичного потоку у Чернівецьку область									

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	Видатки (надані кредити)	155 110,00	0,00	155 110,00	244 750,00	129 990,00	374 740,00	57,79	0,00	141,60
	Співфінансування регіональних та транскордонних проєктів з розвитку туризму	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	70 000,00
	Організація та проведення в області туристичних заходів (форумів, фестивалів, виставок, конференцій, семінарів, тощо)	35 110,00	0,00	35 110,00	65 000,00	0,00	65 000,00	185,10	0,00	29 890,00
	Організація участі делегації Чернівецької області в міжнародній туристичній виставці ITB Berlin 2024 (м. Берлін, Німеччина), з метою популяризації туристично рекреаційної привабливості області	0,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	49 000,00	100,00	0,00	100,00
	Розробка, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, сувенірної, рекламно-поліграфічної, брендованої продукції про туристичний потенціал Чернівецької області	0,00	0,00	0,00	34 250,00	0,00	34 250,00	100,00	0,00	100,00

гривень

	Погашення кредиторської заборгованості зареєстрованої в органах казначейства станом на 01.01.2024 року за п. 1.2.2. Участь та забезпечення співфінансування міжрегіональних та транскордонних проєктів з розвитку туризму та п. 2.1.1 Організація та проведення в області туристичних заходів (форумів, фестивалів, виставок, конференцій, семінарів тощо) заходів Комплексної програми розвитку туризму в Чернівецькій області на 2021 – 2023 роки.	0,00	0,00	0,00	60 000,00	129 990,00	189 990,00	100,00	129 990,00	100,00
	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	36 500,00	0,00	36 500,00	-27,00	0,00	-27,00
	Розробка, виготовлення та придбання презентаційних, інформаційних матеріалів, сувенірної, рекламно-поліграфічної, брендованої продукції про туристичний потенціал Чернівецької області	0,00	0,00	0,00	34 250,00	0,00	34 250,00	100,00	0,00	100,00
	затрат									
	Видатки на реалізацію Комплексної програми розвитку туризму в Чернівецькій області на 2024-2025 роки, затверджена розпорядженням обласної державної адміністрації (обласної військової адміністрації) від 19 грудня 2023 року № 1319-р	155 110,00	0,00	155 110,00	244 750,00	129 990,00	374 740,00	57,79	0,00	141,60
	продукту									
	Кількість регіональних та транскордонних проєктів з розвитку туризму	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Кількість погашених кредиторських заборгованостей зареєстрованих в органах	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	-100,00	0,00	0,00
	Кількість проведених рекламно-інформаційних турів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість проведених в області туристичних заходів (форумів, фестивалів, виставок, конференцій, семінарів, тощо)	7,00	0,00	7,00	9,00	0,00	9,00	28,57	0,00	28,57
	Кількість виготовленої промоційної літератури та презентаційних матеріалів про Чернівецьку область	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість учасників туристичних заходів	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	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	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Середня вартість погашених кредиторських заборгованостей зареєстрованих в	0,00	0,00	0,00	60 000,00	129 990,00	189 990,00	0,00	0,00	0,00
	Середній обсяг витрат на проведення 1 рекламно-інформаційного туру	25 000,00	0,00	25 000,00	18 250,00	0,00	18 250,00	-27,00	0,00	-27,00
	Середня вартість проведених в області туристичних заходів (форумів, фестивалів, виставок, конференцій, семінарів, тощо)	12 500,00	0,00	12 500,00	18 250,00	0,00	18 250,00	46,00	0,00	46,00
	Середня вартість виготовленої промоційної літератури та презентаційних матеріалів про Чернівецьку область	0,00	0,00	0,00	342,50	0,00	342,50	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	33,20	0,00	33,20	22,00	0,00	22,00	-33,73	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
		рз2	рз 2								
1	Надходження всього:	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	
	Видатки бюджету розвитку всього:	X									
2.						0,000	0,000	0,000	X	X	

	Всього за інвестиційними проектами						
2.1	name	z1	0,000	0,000	0,000	X	X
	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 2024 році на заходи Комплексної програми передбачено 500,0 тис. грн , з яких використано 374,74 тис. грн. не виконано у зв'язку з виконанням зобов'язань за Грантовим договором проєкту HUSKROUA/1702/3.1/0092 «CARPATHIA UNESCO – GREEN CARPATHIA. Integrated cross-border touristic route» (повернення частини авансового фінансування ENI (Європейського інструменту сусідства).
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"

Директор Департаменту регіонального розвитку
Чернівецької обласної державної адміністрації



Валентин ДУНАСВСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)