

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	<u>2800000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		<u>38707906</u> (код за ЄДРПОУ)	
2.	<u>2810000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації</u> (найменування відповідального виконавця)		<u>38707906</u> (код за ЄДРПОУ)	
3.	<u>2818330</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>8330</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0540</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0510000000</u> (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Покращення стану навколишнього природного середовища та забезпечення раціонального використання природних ресурсів

5. Мета бюджетної програми

Охорона та поліпшення природного середовища на території області.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища та раціонального використання природних ресурсів

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»

гривень

№ 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
	Усього	-	25 881 382	25 881 382	-	11 695 351,89	11 695 351,89	-	-14 186 030,11	-14 186 030,11
1	Обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля	-	385 435	385 435	-	385 434,99	385 434,99	-	-0,01	-0,01
2	Створення зелених насаджень з улаштуванням системи догляду за ними в рамках реконструкції центральної частини парку культури та відпочинку «Сад Бернацького» за адресою: м. Краматорськ, вул. Конрада Гампера, 2П Перша черга	-	3 359 917	3 359 917	-	3 359 916,90	3 359 916,90	-	-0,10	-0,10

3	Проведення заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища на тему «Екологічними стежками рідної України», з метою психологічної підтримки у природі та покращення ментального здоров'я дітей, що перебувають/перебували на територіях, на яких ведуться (велися) бойові дії	-	8 000 000	8 000 000	-	7 950 000,00	7 950 000,00	-	-50 000,00	-50 000,00
4	Резерв****	-	14 136 030	14 136 030	-	0	0	-	-14 136 030	-14 136 030

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Напрямок виконано.
2	Напрямок виконано.
3	Відхилення касових видатків від обсягу видатків за напрямом використання бюджетних коштів виникли тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів, захід виконано.
4	Відхилення обсягів затверджених видатків за напрямом використання бюджетних коштів від касових виникли тому, що у переліку Програмних заходів на 2023 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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	Програма економічного і	-	11 745 352	11 745 352	-	11 695 351,89	11 695 351,89	-	-50 000,11	-50 000,11

	соціального розвитку Донецької області на 2023 рік											
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів 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	12	13
1	Обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля											
1.1	затрат											
	Обсяг витрат на обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля	гривень	Розпорядження голови облдержадміністрації від 12.12.2022 № 570/5-22, від 31.01.2023 № 41/5-23, Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду (форма №4-3м) за 2023 рік	-	385 435	385 435	-	385 434,99	385 434,99	-	-0,01	-0,01
1.2	продукту											
	Кількість елементів автоматизованої системи моніторингу довкілля	одиниць	Бухгалтерська звітність	-	40	40	-	40	40	-	0	0
1.3	ефективності											
	Середні витрати на	гривень	розрахунок	-	9 636	9 636	-	9 636	9 636	-	0	0

	обслуговування функціонування одного елементу автоматизованої системи моніторингу довілля											
1.4	якості											
	Динаміка середніх витрат на обслуговування функціонування одного елементу автоматизованої системи моніторингу довілля порівняно з попереднім роком	%	розрахунок	-	20,9	20,9	-	20,9	20,9	-	0	0
2	Створення зелених насаджень з улаштуванням системи догляду за ними в рамках реконструкції центральної частини парку культури та відпочинку «Сад Бернацького» за адресою: м. Краматорськ, вул. Конрада Гампера, 2П Перша черга											
2.1	затрат											
	Обсяг витрат на забезпечення створення зелених насаджень з улаштуванням системи догляду за ними в рамках реконструкції центральної частини парку культури та відпочинку «Сад Бернацького» за адресою: м. Краматорськ, вул. Конрада Гампера, 2П Перша черга	гривень	Розпорядження голови облдержадміністрації від 12.12.2022 № 570/5-22, від 31.01.2023 № 41/5-23, Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду (форма №4-3м) за 2023 рік	-	3 359 917	3 359 917	-	3 359 916,90	3 359 916,90	-	-0,10	-0,10
2.2	продукту											
	Загальна площа ділянки на якій створюються зелені насадження	кв.м	Техніко-економічні показники проекту, розрахунок	-	4 590	4 590	-	4 590	4 590	-	0	0
2.3	ефективності											
	Середня вартість 1 кв.м на	гривень	розрахунок	-	732	732	-	732	732	-	0	0

	Кількість учасників, які приймуть участь в проведенні заходів	кількість	Розрахунок	-	650	650	-	750	750	-	+100	+100
3.3	ефективності											
	Середні витрати на одного учасника з екскурсійного обслуговування	гривень	Розрахунок	-	600	600	-	750	750	-	+150	+150
	Середні витрати на одного учасника психологічних тренінгів	гривень	Розрахунок	-	1 483	1 483	-	1 000	1 000	-	-483	-483
	Середні витрати на одного учасника з еколого-освітніх заходів	гривень	Розрахунок	-	750	750	-	551	551	-	-199	-199
	Середні витрати на одного учасника в частині підготовки та виготовлення роздаткових матеріалів	гривень	Розрахунок	-	1 408	1 408	-	736	736	-	-672	-672
	Середні витрати на одного учасника в частині оздоровчого та медичного обслуговування	гривень	Розрахунок	-	226	226	-	15	15	-	-211	-211
	Середні витрати на одного учасника з тимчасового розміщення/проживання, харчування та перевезення	гривень	Розрахунок	-	7 841	7 841	-	7 548	7 548	-	-293	-293
3.4	якості											
	Відсоток виконання реалізації заходів	%	Розрахунок	-	100	100	-	100	100	-	0	0

**** - Показники не визначені тому, що у переліку Програмних заходів на 2023 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти нерозподілено (резерв) у сумі 14 136 030 гривень.

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	Обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля		

1.1	затрат		
	Обсяг витрат на обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля	гривень	Розбіжність відсутня.
1.2	продукту		
	Кількість елементів автоматизованої системи моніторингу довкілля, функціонування яких обслуговується	одиниць	Розбіжність відсутня.
1.3	ефективності		
	Середні витрати на обслуговування функціонування одного елементу автоматизованої системи моніторингу довкілля	гривень	Розбіжність відсутня.
1.4	якості		
	Динаміка середніх витрат на обслуговування функціонування одного елементу автоматизованої системи моніторингу довкілля порівняно з попереднім роком	%	Розбіжність відсутня.
2	Створення зелених насаджень з улаштуванням системи догляду за ними в рамках реконструкції центральної частини парку культури та відпочинку «Сад Бернацького» за адресою: м. Краматорськ, вул. Конрада Гампера, 2П Перша черга		
2.1	затрат		
	Обсяг витрат на забезпечення створення зелених насаджень з улаштуванням системи догляду за ними в рамках реконструкції центральної частини парку культури та відпочинку «Сад Бернацького» за адресою: м. Краматорськ, вул. Конрада Гампера, 2П Перша черга	гривень	Розбіжність відсутня.
2.2	продукту		
	Загальна площа ділянки на якій створюються зелені насадження	кв.м	Розбіжність відсутня.
2.3	ефективності		
	Середня вартість 1 кв.м на якій створюються зелені насадження	гривень	Розбіжність відсутня.
2.4	якості		
	Рівень виконання заходу	%	Розбіжність відсутня.
3	Проведення заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища на тему «Екологічними стежками рідної України», з метою психологічної підтримки у природі та покращення ментального здоров'я дітей, що перебувають/перебували на територіях, на яких ведуться (велися) бойові дії		
3.1	затрат		

	Обсяг витрат на проведення заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища на тему «Екологічними стежками рідної України», з метою психологічної підтримки у природі та покращення ментального здоров'я дітей, що перебувають/перебували на територіях, на яких ведуться (велися) бойові дії, у тому числі:	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів, захід виконано.
	- на здійснення екскурсійного обслуговування	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість учасників.
	- на проведення психологічних тренінгів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.
	- на здійснення еколого-освітніх заходів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.
	- на підготовку та виготовлення роздаткових матеріалів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.
	- на оздоровче та медичне обслуговування	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.
	- на тимчасове розміщення/проживання, харчування та перевезення учасників	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість учасників.
3.2	продукту		
	Кількість учасників, які приймуть участь в проведенні заходів	кількість	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість учасників.
3.3	ефективності		
	Середні витрати на одного учасника з екскурсійного обслуговування	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість учасників.
	Середні витрати на одного учасника психологічних тренінгів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.
	Середні витрати на одного учасника з еколого-освітніх заходів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.
	Середні витрати на одного учасника в частині підготовки та виготовлення роздаткових матеріалів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.
	Середні витрати на одного учасника в частині оздоровчого та медичного обслуговування	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.

	Середні витрати на одного учасника з тимчасового розміщення/проживання, харчування та перевезення	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість учасників.
3.4	якості		
	Відсоток виконання реалізації заходів	%	Розбіжність відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

1 та 2 напрями виконані.

По 3 напрямку показники мають розбіжність тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів, захід виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана, а саме завдання «Забезпечення виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища та раціонального використання природних ресурсів» реалізовано.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації



(підпис)

Сергій НАТРУС

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер департаменту екології та природних ресурсів Донецької облдержадміністрації



(підпис)

Катерина ДОРОФЄЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказів Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018, № 1209 від 29.12.2018; із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 336 від 07.08.2019; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 359 від 01.11.2022}