

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 2022 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	-	183 337 505	183 337 505	-	3 909 841,33	3 909 841,33	-	-179 427 663,67	-179 427 663,67
1	Обслуговування функціонування автоматизованої системи моніторингу довкілля	-	7 911 740	7 911 740	-	3 233 638,53	3 233 638,53	-	-4 678 101,47	-4 678 101,47
2	Охорона і раціональне використання природних рослинних	-	39 064 687	39 064 687	-	0	0	-	-39 064 687	-39 064 687



		фонд			фонд			фонд		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2022 рік	-	55 652 631	55 652 631	-	3 909 841,33	3 909 841,33	-	-51 742 789,67	-51 742 789,67

## 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 20.12.2021 № 1270/5-21 від 08.02.2022 № 147/5-22 Звіт про надходження і використання інших надходжень	-	7 911 740	7 911 740	-	3 233 638,53	3 233 638,53	-	-4 678 101,47	-4 678 101,47

			спеціально го фонду (форма №4-3м) за 2022 рік									
1.2	продукту											
	Кількість елементів автоматизованої системи моніторингу довкілля, функціонування яких обслуговується	одиниць	Бухгалтерс ька звітність	-	70	70	-	70	70	-	-	-
1.3	ефективності											
	Середні витрати на обслуговування функціонування одного елемента автоматизованої системи моніторингу довкілля	гривень	розрахунок	-	113 025	113 025	-	46 194,84	46 194,84	-	-66 830,16	-66 830,16
1.4	якості											
	Динаміка середніх витрат на обслуговування функціонування одного елемента автоматизованої системи моніторингу довкілля порівняно з попереднім роком	%	розрахунок	-	152,8	152,8	-	62,5	62,5	-	-90,3	-90,3
2	Охорона і раціональне використання природних рослинних ресурсів											
2.1	затрат											
	Обсяг витрат на здійснення заходів з охорони і	гривень	Розпорядж ення голови	-	39 064 687	39 064 687	-	0	0	-	-39 064 687	-39 064 687

	раціонального використання природних рослинних ресурсів		облдержад міністрації від 20.12.2021 № 1270/5-21 від 08.02.2022 № 147/5-22 Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду (форма №4-3м) за 2022 рік									
2.2	продукту											
	Кількість заходів, що планується здійснити з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів	одиниць	Розпорядження голови облдержад міністрації від 12.01.2022 № 20/5-22, від 08.02.2022 № 147/5-22	-	2	2	-	0	0	-	-2	-2
2.3	ефективності											
	Середні витрати на один захід з охорони і раціонального використання природних рослинних	гривень	розрахунок	-	19 532 344	19 532 344	-	0	0	-	-19 532 344	-19 532 344

	ресурсів											
2.4	якості											
	Рівень виконання заходів з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів	%	розрахунок	-	100	100	-	0	0	-	-100	-100
3	Збереження природно-заповідного фонду											
3.1	затрат											
	Обсяг витрат на здійснення заходів зі збереження природно-заповідного фонду	гривень	Розпорядження голови облдержадміністрації від 20.12.2021 № 1270/5-21 від 08.02.2022 № 147/5-22 Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду (форма №4-3м) за 2022 рік	-	676 204	676 204	-	676 202,80	676 202,80	-	-1,20	-1,20
3.2	продукту											
	Кількість заходів, що планується здійснити зі збереження природно-	одиниць	Розпорядження голови облдержадміністрації	-	2	2	-	2	2	-	0	0

	заповідного фонду		від 12.01.2022 № 20/5-22, від 08.02.2022 № 147/5-22									
3.3	ефективності											
	Середні витрати на один захід зі збереження природно-заповідного фонду	гривень	розрахунок	-	338 102	338 102	-	338 101,40	338 101,40	-	-0,60	-0,60
3.4	якості											
	Рівень виконання заходів зі збереження природно-заповідного фонду	%	розрахунок	-	100	100	-	100	100	-	0	0
4	Наука, інформація, освіта											
4.1	затрат											
	Обсяг витрат на виконання заходів науки, інформації, освіти	гривень	Розпорядження голови облдержадміністрації від 20.12.2021 № 1270/5-21 від 08.02.2022 № 147/5-22 Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду	-	8 000 000	8 000 000	-	0	0	-	-8 000 000	-8 000 000





\*\*\*\* - Показники не визначені тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти нерозподілено (резерв).

## 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	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками у зв'язку з неможливістю в повному обсязі забезпечувати виконання заходу у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій.
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	Розбіжності пояснюються не забезпеченням виконання показника затрат.
1.4	якості		
	Динаміка середніх витрат на обслуговування функціонування одного елементу автоматизованої системи моніторингу довкілля порівняно з попереднім роком	%	Розбіжності у зв'язку з не забезпеченням виконання показника затрат та якості.
2	Охорона і раціональне використання природних рослинних ресурсів		
2.1	затрат		
	Обсяг витрат на здійснення заходів з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій.
2.2	продукту		

	Кількість заходів, що планується здійснити з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій.
2.3	ефективності		
	Середні витрати на один захід з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій.
2.4	якості		
	Рівень виконання заходів з охорони і раціонального використання природних рослинних ресурсів	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що 2 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій.
3	Збереження природно-заповідного фонду		
3.1	затрат		
	Обсяг витрат на здійснення заходів зі збереження природно-заповідного фонду	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникла тому, що економія бюджетних коштів, 2 заходи виконано.
3.2	продукту		
	Кількість заходів, що планується здійснити зі збереження природно-заповідного фонду	одиниць	Розбіжність відсутня.
3.3	ефективності		
	Середні витрати на один захід зі збереження природно-заповідного фонду	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникла тому, що економія бюджетних коштів, 2 заходи виконано.
3.4	якості		
	Рівень виконання заходів зі збереження природно-заповідного фонду	%	Розбіжність відсутня.
4	Наука, інформація, освіта		
4.1	затрат		
	Обсяг витрат на виконання заходів науки, інформації, освіти	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією рф та проведенням на території Донецької області воєнних дій.
4.2	продукту		

	Кількість заходів, що планується здійснити із науки, інформації, освіти	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій.
4.3	ефективності		
	Середні витрати на один захід із науки, інформації, освіти	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій.
4.4	якості		
	Рівень виконання заходів із науки, інформації, освіти	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що захід не виконувався у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій.
5	Резерв		
5.1	затрат		
	Резерв нерозподілених коштів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів.
5.2	продукту		
	****	-	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів.
5.3	ефективності		
	****	-	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів.
5.4	якості		
	****	-	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не

		передбачено на виконання заходів.
--	--	-----------------------------------

\*\*\*\* - Показники не визначені тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти нерозподілено (резерв).

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По 1 напрямку показники затрат, ефективності та якості мають розбіжність у зв'язку з неможливістю в повному обсязі забезпечувати виконання заходу у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій.

По 2 та 4 напрямкам показники затрат, продукту, ефективності та якості мають розбіжність тому, що 3 заходи не виконувалися у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій.

По 3 напрямку показники затрат та ефективності мають розбіжність тому, що економія бюджетних коштів, 2 заходи виконано згідно з рішенням Господарського суду Донецької області.

По 5 напрямку показники затрат, продукту, ефективності та якості мають розбіжність тому, що у переліку Програмних заходів на 2022 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти не передбачено на виконання заходів.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана частково, а саме завдання «Забезпечення виконання заходів з охорони навколишнього природного середовища та раціонального використання природних ресурсів» реалізовано не в повному обсязі у зв'язку із збройною агресією РФ та проведенням на території Донецької області воєнних дій 1 захід реалізовано не в повному обсязі та 3 заходи не виконувалися. 2 заходи виконано згідно з рішенням Господарського суду Донецької області.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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}