

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 2024 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	7 967 000	36 143 549	44 110 549	7 967 000	5 391 960,07	13 358 960,07	0	-30 751 588,93	-30 751 588,93
1	Придбання машин для збору, транспортування побутових та інших відходів, а саме: 2 сміттевози (шляхом централізованого заходу)	-	9 800 000	9 800 000	-	0	0	-	-9 800 000	9 800 000
2	Розробка проєкту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»	-	460 000	460 000	-	0	0	-	-460 000	460 000
3	Організація проведення стратегічної екологічної оцінки проєкту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»	-	18 440	18 440	-	0	0	-	-18 440	18 440
4	Проведення заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного	7 967 000	4 200 000	12 167 000	7 967 000	4 180 000	12 147 000	0	-20 000	-20 000

	середовища на тему «Екологічними стежками рідної України», з метою психологічної підтримки у природі та покращення ментального здоров'я дітей, що перебувають/перебували на територіях Донецької області, на яких ведуться (велися) бойові дії									
5	«Розроблення проектів створення, зміни меж територій і об'єктів природно-заповідного фонду», захід 2019 року, згідно з рішенням Господарського суду Донецької області від 13.05.2024 по справі № 905/369/24	-	214 538	214 538	-	214 537,47	214 537,47	-	-0,53	-0,53
6	Впровадження системи моніторингу навколишнього природного середовища, а саме: придбання комплексу: мікроскоп дослідницький багатоцільовий тринокуляр для BF, DF, PH, DIC, FM мікроскопії (об'єктиви 10x, 20x, 40x, 100x) та відеокамери до нього	-	1 000 000	1 000 000	-	997 422,6	997 422,6	-	-2 577,4	-2 577,4
7	Резерв*	-	20 450 571	20 450 571	-	0	0	-	-20 450 571	-20 450 571

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 не виконано у зв'язку з тим, що через відсутність пропозицій відмінено закупівлю.
2	Напрямок не виконано через неможливість його виконання
3	Напрямок не виконано через неможливість його виконання
4	Напрямок виконано, відхилення касових видатків від обсягу видатків за напрямом використання бюджетних коштів виникли тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів

5	Напрямок виконано.
6	Напрямок виконано, відхилення касових видатків від обсягу видатків за напрямом використання бюджетних коштів виникли тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.
7	Відхилення обсягів затверджених видатків за напрямом використання бюджетних коштів від касових виникли тому, що у переліку Програмних заходів на 2024 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 соціального розвитку Донецької області на 2024 рік	7 967 000	36 143 549	44 110 549	7 967 000	5 391 960,07	13 358 960,07	0	-30 751 588,93	-30 751 588,93

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	Придбання машин для збору, транспортування побутових та інших відходів, а саме: 2 сміттєвози (шляхом централізованого заходу)											
1.1	затрат											
	Обсяг витрат на придбання машин для збору, транспортування побутових та інших відходів	гривень	Розпорядження голови облдержадміністрації від 01.01.2024 № 1/5-24,	-	9 800 000	9 800 000	-	0	0	-	-9 800 000	-9 800 000

			від 17.01.2024 № 27/5-24									
1.2	продукту											
	Кількість машин, що планується придбати	одиниць	Розпорядження голови облдержадмініс трації від 01.01.2024 № 1/5-24, від 17.01.2024 № 27/5-24	-	2	2	-	0	40	-	-2	-2
1.3	ефективності											
	Середні витрати на придбання однієї одиниці машини	гривень	розрахунок	-	4 900 000	4 900 000	-	0	0	-	-4 900 000	-4 900 000
1.4	якості											
	Відсоток придбаних машин до запланованої кількості	%	розрахунок	-	100	100	-	0	0	-	-100	-100
2	Розробка проекту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»											
2.1	затрат											
	Обсяг витрат на розробку проекту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»	гривень	Розпорядження голови облдержадмініс трації від 01.01.2024 № 1/5-24, від 17.01.2024 № 27/5-24	-	460 000	460 000	-	0	0	-	-460 000	-460 000
2.2	продукту											
	Кількість документів державного планування регіонального рівня, які планується розробити	кількість	Розпорядження голови облдержадмініс трації від 01.01.2024 № 1/5-24, від 17.01.2024 № 27/5-24	-	1	1	-	0	0	-	-1	-1
2.3	ефективності											
	Середні витрати на розробку одного документу державного планування	гривень	розрахунок	-	460 000	460 000	-	0	0	-	-460 000	-460 000

	регіонального рівня											
2.4	якості											
	Рівень виконання розробки документу державного планування регіонального рівня	%	розрахунок	-	100	100	-	0	0	-	-100	-100
3	Організація проведення стратегічної екологічної оцінки проекту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»											
3.1	затрат											
	Обсяг витрат на організацію проведення стратегічної екологічної оцінки проекту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»	гривень	Розпорядження голови облдержадмініс трації від 01.01.2024 № 1/5-24, від 17.01.2024 № 27/5-24	-	18 440	18 440	-	00	0	-	-18 440	-18 440
3.2	продукту											
	Кількість заходів, по яким планується проведення стратегічної екологічної оцінки	кількість	Розпорядження голови облдержадмініс трації від 01.01.2024 № 1/5-24, від 17.01.2024 № 27/5-24	-	1	1	-	0	0	-	-1	-1
3.3	ефективності											
	Середні витрати на виконання заходу	гривень	розрахунок	-	18 440	18 440	-	0	0	-	-18 440	-18 440
3.4	якості											
	Рівень виконання проведення стратегічної екологічної оцінки	%	розрахунок	-	100	100	-	0	0	-	-100	-100
4	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 Донецької області, на яких ведуться (велися) бойові дії											
4.1	затрат											
	Обсяг витрат на проведення заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища на тему «Екологічними стежками рідної України», з	гривень	Розпорядження голови облдержадмініс трації від 01.01.2024 № 1/5-24,	7 967 000	4 200 000	12 167 000	7 967 000	4 180 000	12 147 000	0	-20 000	-20 000

	метою психологічної підтримки у природі та покращення ментального здоров'я дітей, що перебувають/перебували на територіях Донецької області, на яких ведуться (велися) бойові дії, у тому числі:		від 01.03.2024 № 119/5-24									
	- на здійснення екскурсійного обслуговування	гривень	Розрахунок	350 368	185 703	536 071	345 000	206 300	551 300	-5 368	+20 597	+15 229
	- на проведення психологічних тренінгів	гривень	Розрахунок	680 902	204 351	885 253	633 889	328 560	962 449	-47 013	+124 209	+77 196
	- на здійснення еколого-освітніх заходів	гривень	Розрахунок	396 166	263 403	659 569	603 500	332 350	935 850	+207 334	+68 947	+276 281
	- на підготовку та виготовлення роздаткових матеріалів	гривень	Розрахунок	309 237	270 137	579 374	407 244,8	246 192,39	653 437,19	+98 007,8	-23 944,61	+74 063,19
	- на оздоровче та медичне обслуговування	гривень	Розрахунок	326 439	134 526	460 965	256 254,2	67 157,61	323 411,81	-70 184,8	-67 368,39	-137 553,19
	- на тимчасове розміщення/проживання, харчування та перевезення учасників	гривень	Розрахунок	5 903 888	3 141 880	9 045 768	5 721 112	2 999 440	8 720 552	-182 776	-142 440	-325 216
4.2	продукту											
	Кількість учасників, які приймуть участь в проведенні заходів	кількість	Розрахунок	700	370	1 070	700	370	1 070	0	0	0
4.3	ефективності											
	Середні витрати на одного учасника з екскурсійного обслуговування	гривень	Розрахунок	501	502	501	492,85	557,57	525,21	-8,15	+23,21	+24,21
	Середні витрати на одного учасника психологічних тренінгів	гривень	Розрахунок	973	552	827	905,55	888	899,50	-67,45	+336	+72,5
	Середні витрати на одного учасника з еколого-освітніх заходів	гривень	Розрахунок	566	712	616	862,14	898,24	874,62	+296,14	+162,62	+258,62
	Середні витрати на одного учасника в частині	гривень	Розрахунок	442	730	541	581,77	665,39	610,69	+139,77	-64,31	+69,69

	Рівень виконання заходів з розроблення проєктів створення, зміни меж територій і об'єктів природно-заповідного фонду	%	розрахунок	-	100	100	-	100	100	-	0	0
6	Впровадження системи моніторингу навколишнього природного середовища, а саме: придбання комплексу: мікроскоп дослідницький багатоцільовий тринокуляр для BF, DF, PH, DIC, FM мікроскопії (об'єктиви 10x, 20x, 40x, 100x) та відеокамери до нього											
6.1	затрат											
	Обсяг витрат на придбання комплексу: мікроскоп дослідницький багатоцільовий тринокуляр для BF, DF, PH, DIC, FM мікроскопії (об'єктиви 10x, 20x, 40x, 100x) та відеокамери до нього	гривень	Розпорядження голови облдержадміністрації трації від 01.01.2024 № 1/5-24, від 17.01.2024 № 27/5-24	-	1 000 000	1 000 000	-	997 422,6	997 422,6	-	-2 577,4	-2 577,4
6.2	продукту											
	Кількість придбаних комплектів обладнання	кількість	Розпорядження голови облдержадміністрації трації від 01.01.2024 № 1/5-24, від 17.01.2024 № 27/5-24	-	1	1	-	1	1	-	0	0
6.3	ефективності											
	Середні витрати на придбання комплексу обладнання	гривень	розрахунок	-	1 000 000	1 000 000	-	997 422,6	997 422,6	-	-2 577,4	-2 577,4
6.4	якості											
	Відсоток придбаних комплектів до запланованої кількості	%	розрахунок	-	100	100	-	100	100	-	0	0

**** - Показники не визначені тому, що у переліку Програмних заходів на 2024 рік, який затверджено головою облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації кошти нерозподілено (резерв) у сумі 20 450 571 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	Придбання машин для збору, транспортування побутових та інших відходів, а саме: 2 сміттєвози (шляхом централізованого заходу)		
1.1	затрат		
	Обсяг витрат на придбання машин для збору, транспортування побутових та інших відходів	гривень	Розбіжність виникла через відміну закупівлі
1.2	продукту		
	Кількість машин, що планується придбати	одиниць	Розбіжність виникла через відміну закупівлі
1.3	ефективності		
	Середні витрати на придбання однієї одиниці машини	гривень	Розбіжність виникла через відміну закупівлі
1.4	якості		
	Відсоток придбаних машин до запланованої кількості	%	Розбіжність виникла через відміну закупівлі
2	Розробка проекту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»		
2.1	затрат		
	Обсяг витрат на розробку проекту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»	гривень	Розбіжність виникла через неможливість виконання заходу
2.2	продукту		
	Кількість документів державного планування регіонального рівня, які планується розробити	кількість	Розбіжність виникла через неможливість виконання заходу
2.3	ефективності		
	Середні витрати на розробку одного документу державного планування регіонального рівня	гривень	Розбіжність виникла через неможливість виконання заходу
2.4	якості		
	Рівень виконання розробки документу державного планування регіонального рівня	%	Розбіжність виникла через неможливість виконання заходу
3	Організація проведення стратегічної екологічної оцінки проекту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»		

3.1	затрат		
	Обсяг витрат на організацію проведення стратегічної екологічної оцінки проєкту «Регіональний план управління відходами в Донецькій області до 2034 року»	гривень	Розбіжність виникла через неможливість виконання заходу
3.2	продукту		
	Кількість заходів, по яким планується проведення стратегічної екологічної оцінки	кількість	Розбіжність виникла через неможливість виконання заходу
3.3	ефективності		
	Середні витрати на виконання заходу	гривень	Розбіжність виникла через неможливість виконання заходу
3.4	якості		
	Рівень виконання проведення стратегічної екологічної оцінки	%	Розбіжність виникла через неможливість виконання заходу
4	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		
4.1	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 Донецької області, 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 маршрутів.
	- на проведення психологічних тренінгів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість тренінгів
	- на здійснення еколого-освітних заходів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість заходів.
	- на підготовку та виготовлення роздаткових матеріалів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних збільшено асортимент роздаткових матеріалів
	- 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 економія бюджетних коштів.
4.2	продукту		
	Кількість учасників, які приймуть участь в проведенні заходів	кількість	Розбіжність відсутня
4.3	ефективності		
	Середні витрати на одного учасника з екскурсійного обслуговування	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість маршрутів.
	Середні витрати на одного учасника психологічних тренінгів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість тренінгів
	Середні витрати на одного учасника з еколого-освітніх заходів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних процедур збільшено кількість заходів.
	Середні витрати на одного учасника в частині підготовки та виготовлення роздаткових матеріалів	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками тому, що за результатами тендерних збільшено асортимент роздаткових матеріалів
	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 економія бюджетних коштів.
4.4	якості		
	Відсоток виконання реалізації заходів	%	Розбіжність відсутня.
5	«Розроблення проектів створення, зміни меж територій і об'єктів природно-заповідного фонду», захід 2019 року, згідно з рішенням Господарського суду Донецької області від 13.05.2024 по справі № 905/369/24		
5.1	затрат		
	Обсяг витрат на розроблення проектів створення, зміни меж територій і об'єктів природно-заповідного фонду	гривень	Розбіжність у межах економії бюджетних коштів
5.2	продукту		
	Кількість заходів з розроблення проектів створення, зміни меж територій і об'єктів природно-заповідного фонду	кількість	Розбіжність відсутня
5.3	ефективності		
	Середні витрати на розроблення проектів створення, зміни меж	гривень	Розбіжність у межах економії бюджетних коштів

	територій і об'єктів природно-заповідного фонду		
5.4	якості		
	Рівень виконання заходів з розроблення проектів створення, зміни меж територій і об'єктів природно-заповідного фонду	%	Розбіжність відсутня
6	Впровадження системи моніторингу навколишнього природного середовища, а саме: придбання комплекту: мікроскоп дослідницький багатоцільовий тринокуляр для BF, DF, PH, DIC, FM мікроскопії (об'єктиви 10x, 20x, 40x, 100x) та відеокамери до нього		
6.1	затрат		
	Обсяг витрат на придбання комплекту: мікроскоп дослідницький багатоцільовий тринокуляр для BF, DF, PH, DIC, FM мікроскопії (об'єктиви 10x, 20x, 40x, 100x) та відеокамери до нього	гривень	Розбіжність у межах економії бюджетних коштів
6.2	продукту		
	Кількість придбаних комплектів обладнання	кількість	Розбіжність відсутня
6.3	ефективності		
	Середні витрати на придбання комплекту обладнання	гривень	Розбіжність у межах економії бюджетних коштів
6.4	якості		
	Відсоток придбаних комплектів до запланованої кількості	%	Розбіжність відсутня

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

1 напрям не виконано через відміну процедури закупівлі.
 Напрями 2 та 3 не виконані через методичну неможливість їх виконання
 По 4 напрямку показники мають розбіжність тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів, захід виконано.
 5 напрям виконано.
 6 напрям виконано, відхилення касових видатків від обсягу видатків за напрямом використання бюджетних коштів виникли тому, що за результатами тендерних процедур економія бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана частково, а саме завдання 4,5 та 6 реалізовано в повному обсязі, завдання 1, 2 та 3 не виконано.

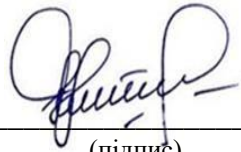
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** 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

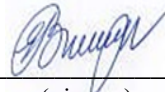


(підпис)

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}