

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми на 2021 рік

1. 270 (КПКВК ДБ) Міністерство захисту довкілля та природних ресурсів України
(найменування головного розпорядника)
2. 2709000 (КПКВК ДБ) Державне агентство лісових ресурсів України
(найменування відповідального виконавця)
3. 2709060 (КПКВК ДБ) 0422 Ведення лісового і мисливського господарства, охорона і захист лісів в лісовому фонді
(найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Розвиток лісового господарства, збереження біологічного та ландшафтного різноманіття територій

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення охорони, ефективного використання, збереження та відтворення лісового та природно-заповідного фонду України.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Збереження в природному стані унікальних природних ландшафтів, інших природних комплексів біологічного різноманіття, в тому числі генофонду рослинного і тваринного світу, занесених до Червоної книги України та організація лісонасінневої справи.
2	Ведення лісового господарства, охорона і захист лісів у лісовому фонді, створення захищених лісових насаджень та позахисних лісових смуг.

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

тис. гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	204 723,2	319 571,3	524 294,5	188 994,7	333 173,8	522 168,5	-15 728,5	13 602,5	-2 126,0			
Усього												
1	Забезпечення діяльності бюджетних установ лісового та мисливського господарства, що належать до сфери управління Держлісгоспства	43 443,8	12 700,0	56 143,8	4 280,4	18 457,9	6 1261,9	-639,8	5757,9	5 118,1		

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

Відхилення між затвердженими обсягами призначень та касовими видатками по здійсненню заходів по забезпеченню діяльності бюджетних установ лісового та мисливського господарства виникли через економію коштів по нарахуваннях на оплату праці, у зв'язку з наявністю у штаті інвалідів та сплатою єдиного соціального

внеску по заниженій ставці.

За спеціальним фондом відхилення пояснюється тим, що протягом 2021 року надійшли кошти за кодом доходу 25010000 "Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством", а саме від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (25010100), від додаткової господарської діяльності (25010200), від оренди майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна" (25010300), від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) (25010400). Тому, відповідно до форми річного звіту № 4-1д "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги", кошторисом на 2021 рік затверджені видатки у сумі 42 797,7 тис. грн, касові видатки склали 36 129,3 тис. грн, з яких 18 457,9 тис. грн по забезпеченню діяльності бюджетних установ лісового та мисливського господарства.

2	Забезпечення діяльності бюджетних установ природно-заповідного фонду, що належать до сфери управління Держлісгоспів	151279,4	22171,3	173450,7	137614,4	31115,2	168729,6	-13665,0	8943,9	-4721,1
---	---	----------	---------	----------	----------	---------	----------	----------	--------	---------

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

Відхилення між затвердженими обсягами призначень та касовими видатками по здійсненню заходів по забезпеченню діяльності бюджетних установ природно-заповідного фонду виникли через економію коштів по нараховуваннях на оплату праці, у зв'язку з наявністю у штаті інвалідів та сплатою єдиного соціального внеску по заниженій ставці, неуплектованості новостворених насаджень, надання пільг по сплаті земельного податку.

По спеціальному фонду розбіжність касових видатків від затверджених пояснюється тим, що за 2021 рік надійшли кошти по коду доходу 25020000 "Інші джерела власних надходжень бюджетних установ", а саме від благодійних внесків, грантів та дарунків (25020100). Тому відповідно до форми річного звіту № 4-2д "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень", кошторисом на звітний рік затверджені видатки у сумі 13 423,1 тис. грн, касові видатки склали 13 364,4 тис. гривень.

Відповідно до форми річного звіту № 4-4д "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів" по коду доходу 41010600 "Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів" кошторисом на звітний рік затверджені видатки у сумі 79,4 тис. грн, касові видатки склали 79,4 тис. гривень.

За формою № 4-1д "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги" касові видатки по здійсненню заходів із забезпечення діяльності бюджетних установ природно-заповідного фонду склали 17 671,4 тис. гривень.

3	Здійснення заходів з лісовпорядкування, лісорозведення і відновлення лісів, охорони (у тому числі від пожеж) і захисту лісів, створення захисних лісових насаджень та полезахисних лісових смуг	284700,0	284700,0	283600,7	283600,7		283600,7	-1099,3	-1099,3	
---	---	----------	----------	----------	----------	--	----------	---------	---------	--

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

Відхилення між обсягами касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пов'язані із проведеними не в повному обсязі заходів з національної інвентаризації лісів.

4	Здійснення заходів у Запорізькій області з відновлення лісів та створення захисних лісових насаджень та полезахисних лісових смуг	10000,0	10000,0	8576,3	8576,3		8576,3	-1423,7	-1423,7	
---	---	---------	---------	--------	--------	--	--------	---------	---------	--

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

У зв'язку з надходженням коштів з ІІ по ІІІ кварталі 2021 року, лісогосподарські підприємства були вимушені відтермінувати проведення робіт. Зміщення строків з підготовки ґрунту в свою чергу вплинуло на час проведення робіт з садіння лісових культур та унеможливило виконати роботи в повному обсязі, тому відбулося недовиконання плану.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію державних цільових програм, які виконуються в межах бюджетної програми

тис. гривень

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками по чисельності працівників відбулись по причині наявності вакансій та неукмплектованості штатів по новостворених національних парках.

2 <i>продукту</i>									
1	Кількість збережених видів рослин, занесених до Червоної книги України	од.	Внутрішньогосподарський облік	214	214	214	214	214	214
2	Кількість збережених видів тварин, занесених до Червоної книги України	од.	Внутрішньогосподарський облік	223	223	223	223	223	223
3	Площа природно-заповідного фонду, на якій проведено заходи по боротьбі зі шкідниками та хворобами лісу	тис.га	Форма № 10-ПГ бухгалтерської звітності	29,6	29,6	29,6	29,6	29,6	29,6
4	Площа природно-заповідного фонду, на якій здійснено створення лісових культур	га	Форма № 10-ПГ бухгалтерської звітності	3	3	3	3	3	3
5	Площа, на якій здійснено лісовпорядкування	тис.га	План заходів, внутрішньогосподарський облік	862,8	862,8	881	881	881	18,2
6	Площа, на якій здійснено відновлення лісів	га	План заходів, внутрішньогосподарський облік	30	663,6	693,6	23	811,3	834,3
7	Площа, на якій здійснено охорону лісів від пожеж	тис.га	План заходів, внутрішньогосподарський облік	738,9	738,9	784,5	784,5	784,5	45,6
8	Площа створених захисних лісових насаджень та ползахисних лісових смуг (лісорозведення)	га	План заходів, внутрішньогосподарський облік	970	997	1967	731	1024,8	1755,8
9	Площа захисних лісових насаджень та ползахисних лісових смуг на кінець року	тис.га	План заходів, внутрішньогосподарський облік	1567,9	1567,9	1567,9	1567,9	1567,9	1567,9
10	Площа, на якій здійснено лісову охорону	тис.га	План заходів, внутрішньогосподарський облік	957,7	957,7	939	939	939	-18,7

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До 5. Збільшення площі, на якій здійснено лісовпорядкування, відбулось по причині того, що при проведенні робіт на Луганщині відбулось прийняття додатково земель. До 6. За спеціальним фондом площа, на якій здійснено відновлення лісів збільшилась внаслідок сприятливих погодних умов та збільшення механізованої посадки над запланованою ручною. За загальним фондом площа зменшилася, це пов'язано з тим, що роботи з підготовки ґрунту мали розпочатися навесні 2021 року, а фінансування розпочалося з II кварталу 2021 року, тому лісогосподарські підприємства були вимушені відтермінувати проведення робіт. Зміщення строків з підготовки ґрунту в свою чергу вплинуло на час проведення робіт з садіння лісових культур та унеможливило виконати роботи в повному обсязі, тому відбулося недовиконання результативного показника. До 7. У листопаді місяці були внесені зміни до Плану заходів з ведення лісового і мисливського господарства, охорони і захисту лісів (у тому числі від пожеж) у лісовому фонді, створення захисних лісових насаджень та ползахисних лісових смуг на 2021 рік, зокрема щодо площі на якій здійснено наземну охорону лісів від пожеж (784,5 тис. га), однак зміни до показників паспорту не вносилися, так як це не передбачено вимогами наказу Мініфіну №1098 від 29.12.2002. Таким чином, показник збільшився у зв'язку з перерозподілом коштів у Плані заходів, причинами якого були чинників, зокрема посуха та не проведення у повній мірі комплексу підготовчих весняних робіт. Тому з урахуванням змін, показник виконано.

До 8. Лісокультурна компанія зі створення лісових насаджень по загальному фонду повинна була розпочатись навесні 2021 року з підготовки ґрунту. У зв'язку з

надходженням коштів з кінця II кварталу по III квартал 2021 року, лісогосподарські підприємства були вимушені відтермінувати проведення робіт. Зміщення строків з підготовки ґрунту в свою чергу вплинуло на час проведення робіт з садіння лісових культур та унеможливило виконати роботи в повному обсязі. Садіння лісових культур проводять у строки, що забезпечують їх високу приживлюваність і збереженість. У зв'язку з погодними умовами (ранніми заморозками), лісогосподарські підприємства не встигли забезпечити виконання заходів зі створення захисних лісових насаджень. Збільшення площі створених захисних лісових насаджень та полезахисних лісових смуг по спеціальному фонду (лісорозведення) на 27,8 тис. га (а з урахуванням зміненого плану заходів лише на 15,8) відбулось у зв'язку із сприятливими погодними умовами та збільшенням механізованої посадки над запланованою ручною.

До 10. Відповідно до внесених змін до плану заходів, площу, на якій здійснено лісову охорону зменшено на 18,7 тис. га, і таким чином показник виконано у повному обсязі.

<i>3 ефективності</i>						
1	Середні витрати лісовпорядкування на 1 га площі	грн.	План заходів, форма № 10-ЛП бухгалтерської звітності	10,2	9,9	-0,3
2	Середні витрати на відновлення 1 га лісу	грн.	План заходів, форма № 10-ЛП бухгалтерської звітності	5646,7	5882,6	235,9
3	Середні витрати на створення 1 га захисних лісових насаджень та полезахисних лісових смуг (лісорозведення)	грн.	План заходів, форма № 10-ЛП бухгалтерської звітності	10134,6	10777,7	643,1
				14890,8	11175,4	-3715,4

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До 1-3. Середні витрати на 1 га площі, на якій проводиться лісовпорядкування, на якій здійснюється наземна охорона лісу від пожеж, створення захисних лісових насаджень та полезахисних лісових смуг (лісорозведення) зменшилися за рахунок коригування фактичних витрат протягом року. А також внаслідок перевищення механізованої посадки над запланованою ручною, і через використання матеріалів придбаних за рахунок власних коштів, проведенням не повного комплексу підготовчих робіт через посуху тощо.

<i>4 якості</i>						
1	Питома вага збережених видів тварин у загальній кількості видів тварин, занесених до Червоної книги України	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100	
2	Питома вага збережених видів рослин у загальній кількості видів рослин, занесених до Червоної книги України	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100	
3	Приживлюваність лісових культур	відс.	Наказ Держкомлісгоспу від 19.08.2010 № 260, звіт про інвентаризацію лісових культур	92	92	
4	Збільшення площі захисних лісових насаджень та полезахисних лісових смуг у порівнянні з попереднім роком	відс.	Внутрішньогосподарський облік	0,1	0,1	
5	Площа лісів, відновлених підприємствами, які не проводять рубки головного користування, у загальній площі лісів відновлених по Держлісгоспству	відс.	Внутрішньогосподарський облік	1,8	1,8	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому спостерігається виконання результативних показників. Аналіз виконання результативних показників бюджетної програми свідчить про задоволення потреб суспільства у послугах, що надаються установами природно-заповідного фонду та мисливського господарства. Проте частина з них, не була виконана у зв'язку із такими факторами, як процес погодження Плану заходів, підготовкою та погодженням перерозподілу коштів по Запорізькій області та посухою, що призвели до проведення не повного комплексу підготовчих робіт. Також варто зазначити, що середні витрати на 1 га площі, на якій проводяться лісовпорядкування, здійснюється наземна охорона лісу від пожеж, створюються захисні лісові насадження та позахисні лісові смуги (лісорозведення) зменшились за рахунок коригування фактичних витрат протягом року. А також внаслідок перевищення механізованої посадки над запланованою ручною, і через використання матеріалів придбаних за рахунок власних коштів, проведення не повного комплексу підготовчих робіт через посуху тощо.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Протягом 2021 року бюджетні асигнування за зазначеною бюджетною програмою спрямовувались на забезпечення виконання мети і завдань, визначених паспортом бюджетної програми. Кошти по спеціальному фонду державного бюджету, за рахунок рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів, у частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування, були спрямовані на ведення лісового господарства, охорону і захист лісів (у тому числі від пожеж), здійснення лісової охорони, створення захисних лісових насаджень, лісовпорядні роботи (у тому числі інвентаризацію лісу), проведення лісовпорядкування та лісовідновлення.

Надходження коштів за кодом доходу 25020000 "Інші джерела власних надходжень бюджетних установ" та 41010600 "Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів" не мають постійного характеру і плануються лише за наявності підстави. Протягом 2021 року кошти надходили за кодами доходів 25020100 та 41010600. Тому, відповідно до форм річного звіту 4-2д "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень", наданої до органів ДКСУ, затверджено кошторисом на звітний рік 13 423,1 тис. грн, касові видатки склали 13 364,4 тис. грн та 4-4д "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів" наданої до органів ДКСУ, затверджено кошторисом на звітний рік 79,4 тис. грн, касові видатки склали 79,4 тис. гривень. Відповідно до форми річного звіту 4-1д "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги", кошторисом на 2021 рік затверджені видатки у сумі 42 797,7 тис. грн, касові видатки склали 36 129,3 тис. гривень.

Аналіз виконання результативних показників бюджетної програми свідчить про задоволення потреб суспільства у послугах, що надаються установами природно-заповідного фонду та бюджетними установами лісового та мисливського господарства.

Виконання показників даної бюджетної програми досягти основної цілі щодо збереження біологічного та ландшафтного різноманіття. На території бюджетних установ та установ природно-заповідного фонду налічується 214 видів рослин та 223 види тварин занесених до Червоної книги України.

Збереження Червонокнижних видів тварин та рослин здійснюється шляхом забезпечення їх охорони від незаконного добування, інвентаризації об'єктів флори, фауни, мікобіоти, а також усіх природних комплексів і окремих природних об'єктів, які мають вплив на збереження цих видів.

Поряд з цим проводяться дослідження та аналіз динаміки зміни природних комплексів та об'єктів, екосистем та клімату, інвентаризація і картування рідкісних і зникаючих видів флори, фауни і мікобіоти, а також рослинних угруповань і природних середовищ, що потребують охорони, занесених до Червоної книги України та чинних в Україні міжнародних, національних і регіональних переліків.

Крім цього, здійснюються комплексні наукові дослідження з питань збереження унікальної та типової флори, фауни і мікобіоти, а також зникаючих та типових рослинних угруповань і природних середовищ, вивчення впливу антропогенного навантаження на природні комплекси.

Також, проводяться узагальнення результатів наукових досліджень і спостережень за станом і змінами природних комплексів на території, ведення Літопису природи, проведення наукових досліджень.

Зазначені заходи дозволяють забезпечити збереження на території бюджетних установ та установ природно-заповідного фонду на 100% видів тварин і рослин, занесених до Червоної книги.

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

Державний секретар



(підпис)

Євдокія ЯРОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)