

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми на 2022 рік

1. 270 Міністерство захисту довкілля та природних ресурсів України
(КПКВК ДБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2709000 Державне агентство лісових ресурсів України
(КПКВК ДБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2709010 Керівництво та управління у сфері лісового господарства
(КПКВК ДБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Сталий розвиток та раціональне природокористування

5. Мета бюджетної програми

Реалізація державної політики у сфері лісового та мисливського господарства

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення державного управління і контролю у галузі лісового і мисливського господарства
2	Здійснення державного управління і контролю ефективного використання лісових ресурсів, розвиток лісосировинної бази

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			тис. гривень
		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	
		142 401,8	8 030,9	150 432,7	126 351,8	201,2	126 553,0	-16 050,0	-7 829,7	-23 879,7	
Усього		142369,1	7980,9	150350,0	126347,1	201,2	126548,3	-16022,0	-7779,7	-23801,7	
1	Забезпечення виконання функцій і завдань у сфері лісового та мисливського господарства										

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

Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, пояснюється скороченням видатків загального фонду державного бюджету на суму 14 240,2 тис. грн відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 р. № 401 "Про спрямування

коштів до резервного фонду державного бюджету", крім того, застосовувалися обмеження з постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", також виникла економія по нарахуваннях на оплату праці в зв'язку з тим, що в штаті обласних управлінь працюють інваліди, відповідно підприємство має менші зобов'язання по сплаті ЄСВ (8,41% замість 22%), економічне витрачання бюджетних коштів пояснює економію по оплаті комунальних послуг.

В частині спеціального фонду розбіжність пояснюється тим, що протягом 2022 року надійшли кошти за кодом доходів 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 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), відповідно до форми річного звіту (форма № 4-1д) "Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги", фактично надійшли кошти в сумі 146,9 тис. грн, касові видатки склали 135,8 тис. гривень. Надійшли кошти за кодом доходів 2502000 "Інші джерела власних надходжень бюджетних установ", а саме благодійні внески, гранти та дарунки (25020100), та надходження що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб (25020200), відповідно до форми річного звіту (форма № 4-2д) "Звіт про надходження й використання коштів, отриманих за іншими джерелами власних надходжень" фактично надійшли кошти в сумі 65,4 тис. грн, касові видатки склали 65,4 тис. гривень.

Плановий обсяг коштів у сумі 8 000,0 тис. грн не був використаний по причині законодавчо не врегульованого питання щодо використання коштів спеціального фонду від реалізації користувачами мисливських угідь ліцензій на добування мисливських тварин.

32,7	50,0	82,7	4,7	4,7	-28,0	-50,0	-78,0
------	------	------	-----	-----	-------	-------	-------

2 Сплата судового збору

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

Різниця між касовими видатками та плановими показниками сплати судового збору за загальним фондом виникла у зв'язку з тим, що тривали процедури апеляції та касації попередніх років, подані судові позови в 2022 році не розглянуті, тому сплата у сумі 28 тис. грн. не відбувалася. За спеціальним фондом - по причині законодавчо не врегульованого питання щодо використання коштів спеціального фонду від реалізації користувачами мисливських угідь ліцензій на добування мисливських тварин.

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

Код державної цільової програми	Назва державної цільової програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення		тис. гривень				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Фактичні результативні показники		Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

1 *затрат*

1	Кількість штатних одиниць центрального апарату	од.	Постанова КМУ від 05.04.2014 № 85.	81	78	81	78	78	-3
---	------------------------------------------------	-----	------------------------------------	----	----	----	----	----	----

внутрішньогосподарський облік

2	Кількість штатних одиниць територіальних органів	од.	Постанова КМУ від 05.04.2014 № 85, внутрішньогосподарський облік	647	269	647	269	-378	-378
3	Кількість підвідомчих підприємств та організацій	од.	Постанова КМУ від 28.10.1997 № 1180, розпорядження КМУ від 03.07.2013 № 584-р, накази Держлісгентавства від 15.08.2018 № 668, від 10.04.2017 № 108, від 10.06.2014 № 206, від 10.06.2014 № 209, від 10.06.2014 № 216, 127 наказів 2021 року	193	60	193	60	-133	-133
4	Придбання комп'ютерного обладнання, оргтехніки та засобів відео та фотофіксації	тис.грн.	Договори, акти приймання-передачі	4019	4019	4019	4019	-4019	-4019

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До 1 та 2. Різниця між фактичною та затвердженою кількістю штатних одиниць пояснюється наявністю вакантних посад та скороченням граничної чисельності працівників апарату та територіальних органів центральних органів виконавчої влади, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 07.09.2022 № 1003 "Деякі питання реформування управління лісової галузі".

До 3. Відхилення фактичної кількості підвідомчих підприємств від затвердженої пояснюється тим, що відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 07.09.2022 № 1003 "Деякі питання реформування управління лісової галузі", було утворене державне спеціалізоване господарське підприємство "Ліси України" та видано накази про припинення державних лісгосподарських підприємств шляхом реорганізації, а саме приєднання до державного спеціалізованого господарського підприємства "Ліси України" державних лісгосподарських підприємств, які належать до сфери управління Державного агентства лісових ресурсів.

До 4. Розбіжність фактичного показника придбання комп'ютерного обладнання, оргтехніки та засобів відео та фотофіксації від планового відбулось по причині законодавчо не врегульованого питання щодо використання коштів спеціального фонду від реалізації користувачами мисливських угідь ліцензій на добування мисливських тварин.

2. *продукту*

1	Кількість проведених перевірок (аудитів) лісгосподарських підприємств, установ та організацій	од.	Внутрішньогосподарський облік	97	48	97	48	-49	-49
2	Кількість підготовлених центральним апаратом нормативно-правових актів	од.	Внутрішньогосподарський облік	14	16	14	16	2	2
3	Кількість поданих Держлісгентавством судових позовів	од.	Внутрішньогосподарський облік	9	20	29	3	-6	-20
4	Кількість опрацьованих актів та доручень Кабінету Міністрів України	од.	Внутрішньогосподарський облік	880	587	880	587	-293	-293
5	Кількість програмного забезпечення, що обслуговується	од.	Договори, акти приймання-передачі	5	5	5	5		
6	Кількість наданих адміністративних послуг (посвідчень мисливця, контрольних карток)	тис.шт.	Внутрішньогосподарський облік	275,6	19,5	275,6	19,5	-256,1	-256,1

7	Кількість підготовлених звітів з моніторингу внутрішнього споживання вітчизняних лісоматеріалів необроблених	од.	Постанова КМУ від 04.12.2019 № 1142, внутрішньогосподарський облік	12	12	12	12
8	Кількість одиниць придбаного комп'ютерного обладнання, оргтехніки та засобів відео та фотофіксації	од.	Внутрішньогосподарський облік, накладні	154	154	154	-154

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До 1. Зменшення кількості перевірок підпорядкованих підприємств відбулось у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні та тимчасовою окупацією територій підпорядкованих державних лісгосподарських підприємств.

До 2. Збільшення кількості підготовлених центральним апаратом нормативно-правових актів у порівнянні із запланованими показниками відбулось у зв'язку з законодавчою ініціативою, підготовленою нові та внесені зміни до діючих нормативно-правових актів.

До 3. Зменшення кількості поданих Держлісагентством судових позовів пояснюється відсутністю потреби їх подати. По спеціальному фонду судові позови не подавались, тривали апеляційні та касаційні оскарження.

До 4. Зменшення кількості опрацьованих актів та доручень Кабінету Міністрів України відбулось у зв'язку зі зменшенням вхідних відповідних актів та доручень.

До 6. Зменшення кількості наданих адміністративних послуг відбулось по причині зменшення воєнного стану в Україні та заборону полювання місцевими ОДА.

До 8. Невідповідність фактичного показника кількості одиниць придбаного комп'ютерного обладнання, оргтехніки та засобів відео та фотофіксації плановому відбулось по причині законодавчо не врегульованого питання щодо використання коштів спеціального фонду від реалізації користувачами мисливських угідь ліцензій на добування мисливських тварин.

3 ефективності

1	Кількість наданих адміністративних послуг на одного працівника (60 мисливців)	од.	Внутрішньогосподарський облік	4593,3	325	325	-4268,3
2	Кількість проведених перевірок (аудитів) лісгосподарських підприємств, установ та організацій на одного аудитора (33 аудитора)	од.	Внутрішньогосподарський облік	2,9	3,4	3,4	0,5
3	Середній розмір судового збору за подання одного позову	тис.грн.	Внутрішньогосподарський облік	3,6	2,5	1,6	-2
4	Кількість опрацьованих актів та доручень Кабінету Міністрів України на одного працівника Держлісагентства (77 одиниць)	од.	Внутрішньогосподарський облік	11,4	7,6	7,6	-3,8
5	Середні витрати на здійснення моніторингу внутрішнього споживання вітчизняних лісоматеріалів необроблених на одного співробітника (3 працівника)	тис.грн.	Внутрішньогосподарський облік	240	240	240	
6	Середня вартість одиниць придбаного комп'ютерного обладнання, оргтехніки та засобів відео та фотофіксації	тис.грн.	Внутрішньогосподарський облік, накладні	26,1	26,1	26,1	-26,1

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До 1. Зменшення кількості наданих адміністративних послуг на одного працівника відбулось у зв'язку зі зменшенням кількості звернень громадян.

До 2. Збільшення кількості проведених аудитів лісгосподарських підприємств на 1 аудитора пов'язано із наявністю вакантних посад, фактична кількість аудиторів 14

одиниць.

До 3. Зменшення середнього розміру судового збору відбулось відповідно до розрахунку за судовий збір, а саме за меншу кількість поданих Держлісагентством позовів сплачено менше судового збору, тому знизився середній розмір судового збору за подання одного позову. По спеціальному фонду судові позови не подавались, тривали апеляційні та касаційні оскарження.

До 4. Зменшення кількості опрацьованих актів та доручень на одного працівника пояснюється зменшенням кількості вхідних актів та доручень.

До 6. Невідповідність фактичного показника середньої вартості одиної придбаного комп'ютерного обладнання, оргтехніки та засобів відео та фотофіксації плановому відбулось по причині законодавчо не врегульованого питання щодо використання коштів спеціального фонду від реалізації користувачами мисливських угідь ліцензій на добування мисливських тварин.

4 якості

1	Частка судових справ, за якими прийнято рішення на користь Держлісагентства	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100	50	-50	-100
2	Частка прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	38		-62	
3	Рівень впровадження комп'ютерного обладнання, оргтехніки та засобів відео та фотофіксації	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100				-100
4	Рівень впровадження моніторингу внутрішнього споживання вітчизняних лісоматеріалів необроблених	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100			
5	Рівень виконання робіт з обслуговування програмного забезпечення	відс.	Внутрішньогосподарський облік	100	100			

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До 1. Судові провадження, це затяжний процес. Деякі суди тривають по два та більше років й завершуються у найвищій інстанції. Враховуючи зазначене, частка судових справ, за якими прийнято рішення на користь Держлісагентства складає 50%, що на 50% менше в порівнянні з плановим показником. По спеціальному фонду судові позови не подавались, тривали апеляційні та касаційні оскарження.

До 2. Частка прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених менша планового показника у зв'язку з тим, що більшість нормативно-правових актів ще проходять процедуру погодження.

До 3. Розбіжність пов'язана із законодавчо не врегульованим питанням щодо використання коштів спеціального фонду від реалізації користувачами мисливських угідь ліцензій на добування мисливських тварин, запланований обсяг коштів спеціального фонду, затверджений у паспорті бюджетної програми неможливо було використати, відповідно впровадження комп'ютерного обладнання, оргтехніки та засобів відео та фотофіксації не відбулось.

Аналіз стану виконання результативних показників

Невирішеність питань пов'язаних з фінансуванням та тривалістю процедури погодження законодавчих актів призвели до недовиконання результативних показників.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Стратегічною ціллю бюджетної програми КПКВК 2709010 "Керівництво та управління у сфері лісового господарства" є сталий розвиток та раціональне природокористування (лісового господарства). Забезпечення виконання цієї цілі здійснено шляхом державного управління і контролю у галузі лісового і мисливського господарства, в тому числі контролю за ефективним використанням лісових ресурсів.

В цілому, за даною бюджетною програмою, протягом 2022 року забезпечено виконання мети і завдань, визначених паспортом бюджетної програми, що дозволило досягнути основних показників результативності та задовольнити потреби суспільства у послугах, що надаються Держлісагентством та його територіальними органами.

Паспортом бюджетної програми на 2022 рік за загальним фондом затверджено обсяг бюджетних призначень в сумі 142 401,8 тис. грн, касові видатки склали - 126 351,8 тис. гривень. Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 р. № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" відбулось скорочення видатків загального фонду державного бюджету на суму 14 240,2 тис. грн, крім того, утворилася економія коштів у зв'язку із застосуванням вимог постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в умовах воєнного стану".

За спеціальним фондом на 2022 рік надходження коштів планувалось в сумі 8 030,9 тис. грн, однак по причині законодавчо не врегульованого питання щодо використання коштів спеціального фонду від реалізації користувачами мисливських угідь ліцензій на добування мисливських тварин, їх неможливо було використати.

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

Державний секретар



(підпис)

Євдокія ЯРОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)