

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних
програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 2700000 Департамент економіки Донецької обласної адміністрації
(КПЖВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2710000 Департамент економіки Донецької обласної адміністрації
(КПЖВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2717610 0411 Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва
(КПЖВК МБ) (КФЖВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Створення сприятливих умов для розвитку підприємницької діяльності

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	5759,6		5759,6	4275,5		4275,5	-1484,1		-1484,1
Відхилення касових видатків від планового показника обумовлено економією коштів та наявністю бюджетних призначень за рахунок субвенцій з бюджетів міст обласного значення, районів та ОТГ на співфінансування відповідних витрат, які залишилися внаслідок відсутності визначених переможців конкурсних відборів.										
	в т. ч.									
1.1	Надання фінансової підтримки суб'єктам малого підприємництва на реалізацію проектів в тому числі погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у минулому році	5381,9		5381,9	3934,0		3934,0	-1447,9		-1447,9

1.2	Реалізація публічних заходів, заходів освітньої та інформаційно-консультативної спрямованості	377,7	377,7	341,5	341,5	-36,2	-36,2
-----	---	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Відхилення обсягу касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів «Надання фінансової підтримки суб'єктам малого підприємництва на реалізацію проектів в тому числі погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у минулому році» від планових обсягів обумовлено наявністю бюджетних призначень за рахунок субвенції з бюджетів міст обласного значення, районів та ОТГ на співфінансування відповідних витрат, які залишились невикористаними внаслідок відсутності визначених переможців конкурсних відборів.

Відхилення обсягу касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів «Реалізація публічних заходів, заходів освітньої та інформаційно-консультативної спрямованості» від планових обсягів коштів виникло у зв'язку з економією коштів.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	х	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	х	х
1.2	інших надходжень	х	х	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	х	х	х
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	х	х	
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	х	х	
3.	Залишок на кінець року	х	х	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	х	
3.2	інших надходжень	х		

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Завдання. Створення сприятливих умов для підприємницької діяльності та поліпшення інвестиційного клімату для малого і середнього підприємництва, в тому числі погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у минулому році										
1.	заграт									
	обсяг видатків на надання фінансової підтримки суб'єктам підприємництва (малим, середнім підприємствам та фізичним особам-підприємцям), у тому числі: на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у минулому році з надання фінансової підтримки суб'єктам малого підприємництва	5381,9		5381,9	3934,0		3934,0	-1447,9		-1447,9
	обсяг видатків на виконання публічних заходів, заходів освітньої та інформаційно-консультативної спрямованості, передбачених Регіональною програмою розвитку малого і середнього	377,7		377,7	341,5		341,5	-36,2		-36,2

підприємства

Відхилення фактичного показника затрат (обсяг видатків на надання фінансової підтримки суб'єктам підприємництва (малим підприємствам та фізичним особам-підприємцям), у тому числі: на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у минулому році з надання фінансової підтримки суб'єктам малого підприємництва) від планового обумовлено наявністю бюджетних призначень за рахунок субвенцій з бюджетів міст обласного значення, районів та ОТГ на співфінансування відповідних витрат, які залишились невикористаними внаслідок відсутності визначених переможців конкурсних відборів.

Відхилення за показником затрат (обсяг видатків на виконання публічних заходів, заходів освітньої та інформаційно-консультаційної спрямованості, передбачених Регіональною програмою розвитку малого і середнього підприємництва) виникло внаслідок економії коштів.

2.									
продукту									
кількість суб'єктів підприємництва, яким планується надати фінансову підтримку, у тому числі: по яким планується погашення кредиторської заборгованості	12	12	12	12	12	0		0	
кількість публічних заходів, заходів освітньої та інформаційно-консультаційної спрямованості, передбачених Регіональною програмою розвитку малого і середнього підприємництва	6	6	6	6	6	0		0	
3.									
ефективності									
середній обсяг фінансової підтримки одному суб'єкту підприємництва, у	448,5	448,5	327,8	327,8	-120,7			-120,7	

тому числі: на погашення кредиторської заборгованості у розрахунок на одного суб'єкта підприємства							
середній обсяг витрат на виконання одного публічного заходу, заходу освітньої та інформаційно-консультаційної спрямованості, передбаченого Регіональною програмою розвитку малого і середнього підприємництва	62,9	62,9	56,9	56,9	-6,0	-6,0	

Відхилення показників ефективності від запланованих обумовлено зменшенням фактичних показників затрат в порівнянні з плановими

4.	якості							
	динаміка кількості суб'єктів підприємництва, яким надано фінансову підтримку, порівняно з попереднім роком	9,02	9,02	9,02	9,02	0		0
	динаміка обсягу витрат на виконання одного публічного заходу, заходу освітньої та інформаційно-консультаційної спрямованості,	95,8	95,8	86,6	86,6	-9,2		-9,2

поліпшення інвестиційного клімату для малого та середнього підприємництва, в тому числі погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у минулому році								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

Зменшення обсягу видатків порівняно із аналогічним періодом попереднього року обумовлено зменшенням кількості суб'єктів підприємництва, які отримують фінансову підтримку, внаслідок відсутності визначених переможців конкурсних відборів

1.	затрат							
	обсяг видатків на надання фінансової підтримки суб'єктам підприємництва (малим підприємствам та фізичним особам підприємствам), у тому числі: на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у минулому році з надання фінансової підтримки суб'єктам малого підприємництва	43094,5		43094,5	3934,0		3934,0	-90,9
	обсяг видатків на виконання публічних заходів, заходів освітньої та інформаційно-консультаційної спрямованості, передбачених Регіональною програмою розвитку малого і середнього підприємництва	394,1		394,1	341,5		341,5	-13,3

2.	продукту								
	кількість суб'єктів підприємництва, яким планується надати фінансову підтримку, у тому числі: по яким планується погашення кредиторської заборгованості	133	133	12	12	-91,0	-91,0		
	кількість публічних заходів, заходів освітньої та інформаційно-консультаційної спрямованості, передбачених Регіональною програмою розвитку малого і середнього підприємництва	6	6	6	6	0	0		
3.	ефективності								
	середній обсяг фінансової підтримки одному суб'єкту підприємництва, у тому числі: на погашення кредиторської заборгованості у розрахунок на одного суб'єкта підприємства	324,02	324,02	327,8	327,8	+1,2	+1,2		
	середній обсяг витрат на виконання одного публічного заходу, заходу освітньої та інформаційно-консультаційної спрямованості, передбаченого	65,7	65,7	56,9	56,9	-13,4	-13,4		

	Регіональною програмою розвитку малого та середнього підприємства								
4.	якості								
	динаміка кількості суб'єктів підприємництва, яким надано фінансову підтримку, порівняно з попереднім роком	124,3		124,3	9,02		9,02	-92,7	-92,7
	динаміка обсягу витрат на виконання одного заходу порівняно з попереднім роком	105,8		105,8	86,6		86,6	-18,1	-18,1

Зменшення обсягу видатків порівняно із аналогічним періодом попереднього року обумовлено зменшенням кількості суб'єктів підприємництва, які отримують фінансову підтримку, внаслідок відсутніх переможців конкурсних відборів. Показники якості в порівнянні з аналогічним періодом попереднього року зменшилися за рахунок зменшення фактичного показника продукту.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

2.	Видатки бюджету розвитку	x						x	
	Всього:								x

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків

2.1	Всього за інвестиційними проектами								
-----	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Інвестиційний проект (програма) 1

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника

	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								
	Інвестиційний проект (програма) 2								

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника

	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x						x	

5. 6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська заборгованість на кінець року відсутня. Дебіторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації

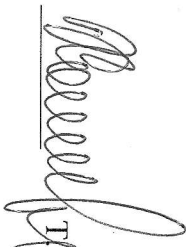
ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при ефективному використанні бюджетних коштів, своєчасно

запущені паспорти бюджетної програми, забезпечено ефективне та цільове використання коштів обласного бюджету, забезпечена належна організація роботи із виконання бюджетної програми. Ефективність програми середня.

корисності бюджетної програми : здійснені заходи з надання фінансової підтримки суб'єктам малого підприємництва на реалізацію проектів. Здійснені заходи з реалізації публічних заходів, заходів освітньої та інформаційно-консультативної спрямованості, а саме: 1) Організація публічних заходів, направлених на поширення позитивного досвіду розвитку підприємництва. 2) Організація проведення рейтингової програми «Підприємць року». 3) Здійснення дій з підвищення кваліфікації суб'єктів підприємництва шляхом цільових навчальних семінарів з актуальних питань ведення бізнесу, взаємодій з контролюючими органами, оподаткування, змін в законодавстві тощо. 4) Здійснення дій з підвищення фінансової грамотності суб'єктів підприємництва шляхом навчальних тренінгів з бізнес-планування, залучення та використання фінансових ресурсів. 5) Проведення інформаційного дня щодо програми Європейського Союзу з досліджень та інновацій «Горизонт 2020» в рамках регіонального форуму «Наука. Бізнес. Інновації». 6) Підтримка у належному технічному стані та адміністрування інформаційно-аналітичної системи «Ресурси для малого і середнього бізнесу», в тому числі інтернет-платформи для реалізації продукції переможців конкурсних відборів проектів.

довгострокових наслідків бюджетної програми: створення сприятливих умов для розвитку малого і середнього підприємництва, поліпшення інвестиційного клімату для малого та середнього підприємництва, забезпечення зайнятості населення, підвищення конкурентоспроможності продукції малих і середніх підприємств.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер департаменту економіки облдержадміністрації


Т.А.Хомякова

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)