

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних
програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- 2500000** Департамент інвестиційно-інноваційного розвитку і зовнішніх відносин Донецької облдержадміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2510000** Департамент інвестиційно-інноваційного розвитку і зовнішніх відносин Донецької облдержадміністрації
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 2517370** **0490** Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Оновлена конкурентоспроможна економіка регіону.

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)	69,57	0	69,57	0	0	0	69,57	0	69,57

Відхилення касових видатків від планового показника обумовлено наступними причинами:

- для забезпечення функціонування та оновлення інвестиційного порталу Донецької області було передбачено 39 570,00 грн (технічна підтримка, оплата хостингу, переклад текстів для публікації двомовного контенту). Через безпекову складову функціонал інвестиційного порталу було обмежено, що призвело до відсутності потреби перекладу текстів іноземними мовами. Також, для зменшення витрат бюджетних коштів у 2024 році оплату хостингу та технічну підтримку було забезпечено за рахунок інших джерел фінансування;

2) для організації та забезпечення проведення заходів для залучення держав та міжнародних організацій з метою реалізації зусиль щодо відбудови інфраструктури області та відновлення регіону було передбачено кошти у сумі 30 000,00 грн (послуги перекладача). Переважна більшість зустрічей у 2024 році проходила в офісах міжнародних партнерів із залученням перекладачів міжнародних організацій через що бюджетні кошти не залучались.

	В т.ч.									
1.1	Підвищення інвестиційної привабливості регіону	69,57	0	69,57	0	0	0	69,57	0	69,57

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	x	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	x	x
1.2	інших надходжень	x	x	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	x	x	x
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	x	x	
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	x	x	
3.	Залишок на кінець року	x	x	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	x	
3.2	інших надходжень	x		

	Середні витрати на виконання одного заходу	34,79	0	34,79	0	0	0	34,79	0	34,79
--	--	-------	---	-------	---	---	---	-------	---	-------

Відхилення виконання показника ефективності від запланованого склалося через відсутність витрат коштів обласного бюджету на виконання заходу.

4.	Показники якості (%)									
	Співвідношення заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону, які плануються виконати, до кількості, що виконана	100		100	0		0	100		100

Розбіжність між фактичним та плановими результативними показником якості у розмірі 100% склалося через фактичне невиконання заходів, передбаченого програмою за рахунок коштів обласного бюджету.

Відхилення показників затрат, ефективності та якості обумовлено наступним: 1) для забезпечення функціонування та оновлення інвестиційного порталу Донецької області було передбачено 39 570 грн (технічна підтримка, оплата хостингу, переклад текстів для публікації двомовного контенту). Через безпекову складову функціонал інвестиційного порталу було обмежено, що призвело до відсутності потреби перекладу текстів іноземними мовами. Також, для зменшення витрат бюджетних коштів у 2024 році оплату хостингу та технічну підтримку було забезпечено за рахунок інших джерел фінансування; 2) для організація та забезпечення проведення заходів для залучення держав та міжнародних організацій з метою реалізації зусиль щодо відбудови інфраструктури області та відновлення регіону було передбачено кошти у сумі 30 000 грн (послуги перекладача). Переважна більшість зустрічей у 2024 році проходила в офісах міжнародних партнерів із залученням перекладачів міжнародних організацій, через що бюджетні кошти було зекономлено.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Напрямок використання бюджетних коштів

Підвищення інвестиційної привабливості регіону

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

проведення одного заходу	0		0	0		0	0		0
--------------------------	---	--	---	---	--	---	---	--	---

В 2024 році відсутні показники затрат, продукту та ефективності у зв'язку із відсутністю заходів, проведених за рахунок коштів обласного бюджету.

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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						

	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: формування позитивного іміджу регіону, розвиток та ефективне використання науково-інноваційного потенціалу

ефективності бюджетної програми: паспорт бюджетної програми було своєчасно затверджено, але в 2024 році за рахунок коштів обласного бюджету проведення заходів не здійснювалось у зв'язку із наступними причинами:

1) для забезпечення функціонування та оновлення інвестиційного порталу Донецької області було передбачено 39 570 грн (технічна підтримка, оплата хостингу, переклад текстів для публікації двомовного контенту). Через безпекову складову функціонал інвестиційного порталу було обмежено, що призвело до відсутності потреби перекладу текстів іноземними мовами. Також, для зменшення витрат бюджетних коштів у 2024 році оплату хостингу та технічну підтримку було забезпечено за рахунок інших джерел фінансування;

2) для організації та забезпечення проведення заходів для залучення держав та міжнародних організацій з метою реалізації зусиль щодо відбудови інфраструктури області та відновлення регіону було передбачено кошти у сумі 30 000 грн на послуги перекладача. Переважна більшість зустрічей у 2024 році проходила в офісах міжнародних партнерів із залученням перекладачів міжнародних організацій, через що бюджетні кошти не залучались.

Дана бюджетна програма не була реалізована у 2024 році за кошти обласного бюджету, але вона залишається актуальною і в подальшому планується проводити заходи із формування позитивного іміджу регіону, розвитку та ефективного використання науково-інноваційного потенціалу, а також здійснення заходів з підтримки галузей з економічним та інноваційним потенціалом для розвитку.

корисності бюджетної програми:

довгострокових наслідків бюджетної програми: формування позитивного іміджу регіону, розвиток та ефективне використання науково-інноваційного потенціалу, здійснення заходів з підтримки галузей з економічним та інноваційним потенціалом для розвитку.

Головний спеціаліст – бухгалтер сектору
бухгалтерського обліку та звітності



Ольга КУТЕПОВА