

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних
програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. **2500000** **(КПКВК МБ)** **Департамент інвестиційно-інноваційного розвитку і зовнішніх відносин Донецької облдержадміністрації**
(найменування головного розпорядника)
2. **2510000** **(КПКВК МБ)** **Департамент інвестиційно-інноваційного розвитку і зовнішніх відносин Донецької облдержадміністрації**
(найменування відповідального виконавця)
3. **2517610** **0411** **Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва**
(КПКВК МБ) (КФКВК)
(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 напрямами 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)	1188,5		1188,5	796,75		796,75	-391,75		-391,75

Відхилення касових видатків від планового показника обумовлено зменшенням кількості представників суб'єктів малого підприємництва, що прийняли участь в програмах обміну міжнародним досвідом, що спричинено тривалістю конкурсних відборів проектів суб'єктів малого підприємництва та процедури оформлення документів для виїзду за кордон (від 2 тижнів до 4 місяців), а також відсутності у представників суб'єктів малого підприємництва в наявності біометричних закордонних паспортів. Замовлення на фінансування, надані

одержувачем коштів обласного бюджету – установовою «Донецька агенція регіонального розвитку» профінансовані у повному обсязі.

В т. ч.							
1.1	Сприяння участі в програмах обміну міжнародним досвідом з метою запровадження передових технологій та підвищення рівня кваліфікації представників суб'єктів малого підприємництва	1188.5	1188.5	796.75	796.75	-391.75	-391.75

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

(грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	X	X
1.1	Власних надходжень	X	X	X
1.2	інших надходжень	X	X	X
2.	Надходження	X	X	X
2.1	власні надходження	X	X	X
2.2	надходження позик			

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року

2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	X	X	X
3.	Залишок на кінець року	X	X	X
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	X	X	X
3.2	інших надходжень			X

5.5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

Сприяння участі в програмах обміну міжнародним досвідом з метою запровадження передових технологій та підвищення рівня кваліфікації представників суб'єктів малого підприємництва

1.	Показники затрат				
	Обсяг видатків на виконання заходів, направлених на участь представників суб'єктів малого підприємництва в програмах обміну міжнародним досвідом	1188,5	1188,5	796,75	-391,75

Відхилення виконання показника затрат від запланованого обумовлено зменшенням кількості представників суб'єктів малого підприємництва, що прийняли участь в програмах обміну міжнародним досвідом, що спричинено тривалістю конкурсних відборів проектів суб'єктів малого підприємництва та процедури оформлення документів для виїзду за кордон (від 2 тижнів до 4 місяців), а також відсутністю у представників суб'єктів малого підприємництва в наявності біометричних закордонних паспортів. Замовлення на фінансування, надані одержувачем коштів обласного бюджету – установовою «Донецька агенція регіонального розвитку» профінансовані у повному обсязі.

2. Показники продукту

Кількість заходів які планується виконати	8	8	6	6	-2	-2	-2
---	---	---	---	---	----	----	----

Відхилення виконання показника продукту від запланованого обумовлено зменшенням кількості представників суб'єктів малого підприємництва, що прийняли участь в програмах обміну міжнародним досвідом, що спричинено тривалістю конкурсних відборів проектів суб'єктів малого підприємництва та процедури оформлення документів для виїзду за кордон (від 2 тижнів до 4 місяців), а також відсутності у представників суб'єктів малого підприємництва в наявності біометричних закордонних паспортів. Замовлення на фінансування, надані одержувачем коштів обласного бюджету – установовою «Донецька агенція розитку» профінансовані у повному обсязі.

3. Показники ефективності							
Середній обсяг видатків на проведення одного заходу	148,56	148,56	132,79	132,79	-15,77	-15,77	-15,77

Відхилення виконання показника ефективності від запланованого обумовлено зменшенням кількості представників суб'єктів малого підприємництва, що прийняли участь в програмах обміну міжнародним досвідом, що спричинено тривалістю конкурсних відборів проектів суб'єктів малого підприємництва та процедури оформлення документів для виїзду за кордон (від 2 тижнів до 4 місяців), а також відсутності у представників суб'єктів малого підприємництва в наявності біометричних закордонних паспортів. Замовлення на фінансування, надані одержувачем коштів обласного бюджету – установовою «Донецька агенція розитку» профінансовані у повному обсязі.

4. Показники якості (%)							
Співвідношення кількості заходів, які планується виконати, до кількості, що потребують виконання	100	75	75	75	-25	-25	-25

Відхилення виконання показника якості від запланованого обумовлено зменшенням кількості представників суб'єктів малого підприємництва, що прийняли участь в програмах обміну міжнародним досвідом, що спричинено тривалістю конкурсних відборів проектів суб'єктів малого підприємництва та процедури оформлення документів для виїзду за кордон (від 2 тижнів до 4 місяців), а також відсутності у представників суб'єктів малого підприємництва в наявності біометричних закордонних паспортів. Замовлення на фінансування, надані одержувачем коштів обласного бюджету – установовою «Донецька агенція розитку» профінансовані у повному обсязі.

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками бюджетної програми обумовлені зменшенням кількості представників суб'єктів малого підприємництва, які прийняли участь в програмах обміну міжнародним досвідом, що

спричинено тривалістю конкурсних відборів проектів суб'єктів малого підприємництва та процедури оформлення документів для війду за кордон (від 2 тижнів до 4 місяців), а також відсутністю у представників суб'єктів малого підприємництва в наявності біометричних закордонних паспортів. Замовлення на фінансування, надані одержувачем коштів обласного бюджету – установовою «Донецька агенція регіонального розвитку» (ДАРР) профінансовані у повному обсязі.

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

...							
-----	--	--	--	--	--	--	--

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
	Видатки (надані кредити)	181,9		181,9	796,75		796,75	+338

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням кількості проведених в 2018 році заходів.

В т. ч.								
	Сприяння участі в програмах обміну міжнародним досвідом з метою запровадження передових технологій та підвищення рівня	181,9		181,9	796,75		796,75	+338

кваліфікації представників суб'єктів малого підприємництва							

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням кількості проведених в 2018 році заходів.

1.	Показники затрат						
	Обсяг видатків на виконання заходів, направленних на участь представників суб'єктів малого підприємництва в програмах обміну міжнародним досвідом	181,9	181,9	796,75	796,75	+338	
2.	Показники продукту						
	Кількість виконаних заходів	1	1	6	6	+500	
3.	Показники ефективності						
	Середній обсяг видатків на проведення одного заходу	181,9	181,9	132,79	132,79	-27	-27

Збільшення видатків на виконання заходів направлених на участь представників суб'єктів малого підприємництва в програмах обміну міжнародним досвідом в порівнянні з попереднім роком обумовлено збільшенням кількості виконаних в 2018 році заходів. В той же час в 2018 році середній обсяг видатків на проведення одного заходу в порівнянні з 2017 роком зменшився на 27%.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням 3мін	Виконано за звітний період	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7
1.	Надходження всього:	X			X	8 = 3 - 7
	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				X	
	Інвестиційний проект (програма) 1					
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>					
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					

	Інвестиційний проект (програма) 2					
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
2.2 Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	X	X	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 відсутня.

6. У загальненій висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: _____ є актуальним для подальшої її реалізації
 ефективності бюджетної програми _____ забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечені належна організація роботи із одержувачем бюджетних коштів.

корисності бюджетної програм :

Протягом 2018 року було організовано навчальні тури 6 груп (31 особа) підприємців-переможців конкурсу відбору, які відвідали Федеративну Республіку Німеччина за напрямком «Легка промисловість», Латвійську Республіку за напрямком «Сільське господарство та переробка. Рослинництво», та чотири візити до Республіки Польща за напрямками «Легка промисловість», «Закупівлевінні груп», «Розвиток аграрного сектору та переробка (ХАСП)» та «ІТ технології та інновації».
 довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Головний спеціаліст-бухгалтер

Г.М. Марусай

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