

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу
Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1. **2500000** **Департамент інвестиційно-інноваційного розвитку і зовнішніх відносин Донецької облдержадміністрації** **37379459**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. **2510000** **Департамент інвестиційно-інноваційного розвитку і зовнішніх відносин Донецької облдержадміністрації** **37379459**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. **2517370** **7370** **0490** **Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій** **0510000000**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення підвищення інвестиційної привабливості регіону
2	Сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку

5. Мета бюджетної програми

Підвищення інвестиційної привабливості регіону, сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону
2	Здійснення заходів зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку

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

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Підвищення інвестиційної привабливості регіону	365 080,00		365 080,00	4 006,80		4 006,80	-361 073,20		-361 073,20
2	Сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку	216 100,00		216 100,00	0		0	-216 100,00		-216 100,00
	Усього	581 180,00		581 180,00	4 006,80		4 006,80	-577 173,20		-577 173,20

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

№ з/п	Пояснення
1	Розбіжність між затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками і касовими видатками обумовлена наступним: для забезпечення функціонування та оновлення інвестиційного порталу Донецької області було передбачено 329 000,00 грн на технічну підтримку функціонування порталу і оплату хостингу. Через безпекову складову функціонал інвестиційного порталу було обмежено. Також, для зменшення витрат бюджетних коштів у 2025 році оплату хостингу та технічну підтримку було забезпечено за рахунок інших джерел фінансування. 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 36 080,00 грн: 4 080,00 грн на придбання води для забезпечення проведення заходів, 32 000,00 грн на послуги перекладача. Протягом звітного періоду було придбано мінеральну воду на суму 4 006,80 грн. Переважна більшість зустрічей у 2025 році проходила в офісах міжнародних партнерів із залученням перекладачів міжнародних організацій, через що бюджетні кошти не залучались.

2	Відсутність касових видатків по заходам, спрямованим на сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку, обумовлено рядом причин. У 2025 році планувалось провести 3 заходи: щорічний фестиваль-огляд проєктів (ідей) з робототехніки «RoboSmartVictory», наукова конференція молодих вчених та вебінар для науковців та підприємців з питань комерціалізації результатів наукових досліджень. У 2025 році проведення фестивалю-огляду проєктів (ідей) з робототехніки «RoboSmartVictory» залишилося без партнерської підтримки та фінансування, також не було можливості визначити необхідну безпечну локацію для проведення фестивалю, забезпечити фінансування витрат Для конференції і вебінару залучення експертів з питань науково-дослідницької діяльності, захисту прав інтелектуальної власності у якості спікерів для обох заходів було здійснено на безоплатній основі.
---	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2025 рік	581 180,00	0	581 180,00	4 006,80	0	4 006,80	-577 173,20	0	-577 173,20

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

гривень

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				Загальний фонд	Спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Завдання 1. Здійснення заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону												
1	затрат											
	Обсяг видатків на реалізацію заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону	грн.	Розпорядження голови облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 09	365 080,00		365 080,00	4 006,80		4 006,80	-361 073,20		-361 073,20

			грудня 2024 року № 815/5-24 "Про обласний бюджет на 2025 рік"									
	Кількість заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону, що потребують виконання	од.	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2025 рік	2		2	1		1	-1		-1
2	продукту											
	Кількість заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону, що планувались до виконання	од.	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2025 рік	2		2	1		1	-1		-1
3	ефективності											
	Середні витрати на виконання одного заходу	грн.	Розрахунок	182 540		182 540	2 003,40		2 003,40	-180 536,60		-180 536,60
4	якості											
	Співвідношення заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону, які плануються виконати, до кількості, що потребують виконання	%	Розрахунок	100		100	50		50	-50		-50
Завдання 2. Здійснення заходів зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку												
1	затрат											
	Обсяг видатків на сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку	грн.	Розпорядження голови облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 09 грудня 2024 року № 815/5-24 "Про обласний бюджет на 2025 рік"	216 100,00		216 100,00	0		0	-216 100,00		-216 100,00
	Кількість заходів із сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку	од.	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2025 рік	3		3	0		0	-3		-3

2	продукту											
	Кількість заходів сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку, що планувались до виконання	од.	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2025 рік	3		3	0		0	-3		-3
3	ефективності											
	Середні витрати на виконання одного заходу	грн.	Розрахунок	72 033,00		72 033,00	0		0	-72 033,00		-72 033,00
4	якості											
	Співвідношення заходів сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку, які плануються виконати, до кількості, що потребують виконання	%	Розрахунок	100		100	0		0	-100		-100

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
Завдання 1. Здійснення заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону			
1	затрат		
	Обсяг видатків на реалізацію заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону	грн.	Через безпекову складову функціонал інвестиційного порталу було обмежено, оплату хостингу та технічної підтримки було забезпечено за рахунок інших джерел фінансування. Переважна більшість зустрічей у 2025 році проходила в офісах міжнародних партнерів із залученням перекладачів міжнародних організацій через що, бюджетні кошти було зекономлено. Касові видатки по цьому напрямку склали 4 006,80 грн – на придбання мінеральної води для забезпечення проведення зустрічей.
	Кількість заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону, що потребують виконання	од.	
2	продукту		
	Кількість заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону, що плануються до виконання	од.	Проведення заходів за рахунок коштів місцевого бюджету відбулось частково. Необхідні заходи також були проведені за рахунок інших джерел фінансування.

3	ефективності		
	Середні витрати на виконання одного заходу	грн.	Проведення заходів за рахунок коштів місцевого бюджету відбулось частково. Необхідні заходи також були проведені за рахунок інших джерел фінансування.
4	якості		
	Співвідношення заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону, які плануються виконати, до кількості, що потребують виконання	%	Проведення заходів за рахунок коштів місцевого бюджету відбулось частково. Необхідні заходи також були проведені за рахунок інших джерел фінансування.
Завдання 2. Здійснення заходів зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку			
1	затрат		
	Обсяг видатків на реалізацію заходів зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку	грн.	Планувалось проведення 3х заходів зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку у 2025 році. Через безпекову складову і ускладнення політичної ситуації на початку поточного року, проведення фестивалю-огляд проєктів (ідей) з робототехніки «RoboSmartVictory» не відбулось. Конференція молодих вчених і вебінар для науковців і підприємств з питань комерціалізації результатів наукових досліджень і розробок було проведена за рахунок інших джерел фінансування.
	Кількість заходів зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку, що потребують виконання	од.	
2	продукту		
	Кількість заходів зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку, що плануються до виконання	од.	Відхилення виконання показника ефективності від запланованого обумовлено відсутністю в 2025 році заходів, проведених за кошти обласного бюджету. Необхідні заходи були проведені за рахунок інших джерел фінансування.
3	ефективності		
	Середні витрати на виконання одного заходу	грн.	Відхилення виконання показника ефективності від запланованого обумовлено відсутністю в 2025 році заходів, проведених за кошти обласного бюджету. Необхідні заходи були проведені за рахунок інших джерел фінансування.
4	якості		
	Співвідношення заходів зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку, до кількості, що потребують виконання	%	Відхилення виконання показника ефективності від запланованого обумовлено відсутністю в 2025 році заходів, проведених за кошти обласного бюджету. Необхідні заходи були проведені за рахунок інших джерел фінансування.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відсутність фактичного показника затрат в частині обсягу видатків на здійснення заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону та показника продукту, в частині кількості виконаних заходів, призвело до відсутності показника ефективності та якості.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Паспорт бюджетної програми було затверджено своєчасно, але касові видатки склали малу частину від плану у зв'язку із наступними причинами:

- 1) Для забезпечення функціонування та оновлення інвестиційного порталу Донецької області було передбачено 329 000,00 грн (на технічну підтримку функціонування порталу і оплату хостингу). Через безпекову складову функціонал інвестиційного порталу було обмежено. Також, для зменшення витрат бюджетних коштів у 2025 році оплату хостингу та технічну підтримку було забезпечено за рахунок інших джерел фінансування. 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 36 080,00 грн: 4 080,00 грн на придбання води для забезпечення проведення заходів, 32 000,00 грн на послуги перекладача. Протягом звітного періоду було придбано мінеральну воду на суму 4 006,80 грн. Переважна більшість зустрічей у 2025 році проходила в офісах міжнародних партнерів із залученням перекладачів міжнародних організацій, через що бюджетні кошти не залучались;
- 2) У 2025 році планувалось провести 3 заходи зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку: щорічний фестиваль-огляд проєктів (ідей) з робототехніки «RoboSmartVictory», наукова конференція молодих вчених та вебінар для науковців та підприємців з питань комерціалізації результатів наукових досліджень та розробок. Зважаючи на ускладнення політичної ситуації на початку поточного року, та враховуючи, що Агентство США з міжнародного розвитку (USAID) в Україні призупинило фінансування всіх програм і проєктів, а також для інших міжнародних організацій пріоритетними були проєкти гуманітарного спрямування, проведення фестивалю-огляду проєктів (ідей) з робототехніки «RoboSmartVictory» залишилося без партнерської підтримки та фінансування. Тому не було можливості визначити необхідну безпечну локацію для проведення фестивалю, забезпечити фінансування витрат, пов'язаних з офлайн-участю команд з робототехніки (проживання, харчування тощо) та вирішити інші організаційні питання. Для конференції і вебінару залучення експертів з питань науково-дослідницької діяльності, захисту прав інтелектуальної власності у якості спікерів для обох заходів було здійснено на безоплатній основі.

Бюджетна програма за КПКВК МБ 2517370 не була реалізована у 2025 році у повному обсязі, але залишається актуальною і в подальшому планується проводити заходи із формування позитивного іміджу регіону і розвитку та ефективного використання науково-інноваційного потенціалу.

Директор департаменту

Завідувач сектору - головний бухгалтер
сектору бухгалтерського обліку та звітності



(підпис)


(підпис)

Оксана ГОЛОВКО

Ольга КУТЕПОВА