

Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних  
програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
**за 2018 рік**

1. **25000000** **Департамент інвестиційно-інноваційного розвитку і зовнішніх відносин Донецької облдержадміністрації**  
(КПКВК МБ) **Департамент інвестиційно-інноваційного розвитку і зовнішніх відносин Донецької облдержадміністрації**  
(найменування головного розпорядника)
2. **2510000** **Департамент інвестиційно-інноваційного розвитку і зовнішніх відносин Донецької облдержадміністрації**  
(КПКВК МБ) **Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій**  
(найменування відповідального виконавця)
3. **2517370** **0411** **(КФКВК)**  
(КПКВК МБ) **(КФКВК)**  
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення позитивного для інвестора іміджу регіона

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

| N<br>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) | 1909,25                 |                  | 1909,25 | 890,67         |                  | 890,67 | -1018,58       |                  | -1018,58 |

Відхилення касових видатків від планового показника обумовлено по-перше, економію коштів через проведення закупівлі в системі «PROZORRO»; по-друге, Міжнародний інвестиційний форум було заплановано на 12 грудня 2018 р., але у зв'язку із введенням воєнного стану, проведення форуму та закупівлю супутніх товарів та послуг було скасовано; по-третє, зменшені видатки на проведення форуму «Наука. Бізнес. Інновації» у зв'язку із засточення інших джерел фінансування (кошти співорганізатора).

|     |   |         |        |         |        |        |        |
|-----|---|---------|--------|---------|--------|--------|--------|
|     | В т.ч.  |         |        |         |        |        |        |
| 1.1 | Здійснення заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону | 1736,25 | 760,74 | 1736,25 | 760,74 | 760,74 | -975,5 |
| 1.2 | Сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку               | 173,0   | 173,0  | 173,0   | 129,9  | 129,9  | -43,1  |

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

| N<br>з/п   | Показники           | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення<br>(грн.) |
|--|---------------------|-------------------------|----------|----------------------|
| 1. Залишок на початок року   |                     |                         |          |                      |
| В т. ч.  |                     | X                       | X        | X                    |
| 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 |   |   |  |

**5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":**  
**(тис.грн.)**

| №<br>з/п   | Показники  | Затверджено паспортом<br>бюджетної програми | Виконано          |                     |        | Відхилення |
|--|--|---|-------------------|---------------------|--------|------------|
|  |  |   | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | разом  |            |
| <b>Здійснення заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону</b> |  |   |                   |                     |        |            |
| 1.   | Показники затрат   |   |                   |                     |        |            |
|  | Обсяг видатків на реалізацію заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону          | 1736,25                                     | 1736,25           | 760,74              | 760,74 | -975,5     |
| 2.   | Показники продукту   |   |                   |                     |        |            |
|  | Кількість заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону, що плануються до виконання | 6   | 6                 | 5                   | 5      | -1         |
| 3.   | Показники ефективності   |   |                   |                     |        |            |

Відхилення виконання показника затрат від запланованого обумовлено: по-перше, економією коштів у зв'язку із проведеним закупівель через систему «PROZORRO»; по-друге, на 12 грудня 2018 р. було заплановано проведення міжнародного інвестиційного форуму, але у зв'язку із введенням воєнного стану, проведення форуму та закупівллю супутніх товарів та послуг було скасовано.

Відхилення виконання показника продукту від запланованого обумовлено скасуванням проведення міжнародного інвестиційного форуму та закупівлі супутніх послуг у зв'язку із введенням воєнного стану.

|  |        |        |        |  |        |         |         |
|--|--------|--------|--------|--|--------|---------|---------|
| Середні витрати на виконання одного заходу | 289,38 | 289,38 | 152,15 |  | 152,15 | -137,23 | -137,23 |
|--|--------|--------|--------|--|--------|---------|---------|

Відхилення виконання показника ефективності від запланованого обумовлено по-перше, економіє коштів у зв'язку із проведеним закупівель через систему «PROZORRO»; по-друге, на 12 грудня 2018 р. було заплановано проведення міжнародного інвестиційного форуму, але у зв'язку із введеннем воєнного стану, проведення форуму та закупівлю супутніх товарів та послуг було скасовано.

|                         |   |     |      |      |       |       |
|-------------------------|---|-----|------|------|-------|-------|
| 4. Показники якості (%) | Співвідношення заходів з підвищенню інвестиційної привабливості регіону, які плануються виконати, до кількості, що виконана | 100 | 83,3 | 83,3 | -16,7 | -16,7 |
|-------------------------|---|-----|------|------|-------|-------|

Відхилення виконання показника якості від запланованого склалось у зв'язку із недопільнотою проведення Міжнародного інвестиційного форуму, який було заплановано на 12 грудня 2018 року через введення воєнного стану в Україні.

Зменшення фактичного показника затрат в частині обсягу видатків на здійснення заходів з підвищенню інвестиційної привабливості регіону та показника продукту призвело до зменшення показників ефективності та якості.

### Сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку

|                       |   |       |       |       |       |       |
|-----------------------|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1. Показники затрат   | Обсяг видатків на реалізацію заходів зі сприяння науково-технічного та інноваційного розвитку | 173,0 | 129,9 | 129,9 | -43,1 | -43,1 |
| 2. Показники продукту | Кількість заходів зі сприяння науково-технічного та інноваційного розвитку, що                | 2     | 2     | 2     | 0     | 0     |

Відхилення виконання показника затрат від запланованого обумовлено: по-перше, економіє коштів у зв'язку із проведеним закупівель через систему «PROZORRO»; по-друге, у зв'язку із залученням до проведення регіонального форуму «Наука. Бізнес. Інновації» інших джерел фінансування (кошти співорганізатора).

|                      |                         |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|-------------------------|--|--|--|--|--|--|
|                      | плануються до виконання |  |  |  |  |  |  |
| Розбіжності відсутні |                         |  |  |  |  |  |  |
| 3.                   | Показник ефективності   |  |  |  |  |  |  |

|  |      |      |       |       |        |        |
|--|------|------|-------|-------|--------|--------|
| Середні витрати на виконання одного заходу | 86,5 | 86,5 | 64,96 | 64,96 | -21,54 | -21,54 |
|--|------|------|-------|-------|--------|--------|

Відхилення виконання показника ефективності від запланованого обумовлено: по-перше, економією коштів у зв'язку із проведеним закупівель через систему «PROZORRO»; по-друге, у зв'язку із запущенням до проведення регіонального форуму «Наука. Бізнес. Інновації» інших джерел фінансування (кошти співорганізатора).

|    |   |     |     |     |     |   |   |
|----|---|-----|-----|-----|-----|---|---|
| 4. | Показник якості (%)   |     |     |     |     |   |   |
|    | Співвідношення заходів зі сприяйння науково-технічного та інноваційного розвитку, які плануються виконати, до кількості заходів, що виконана. | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 |

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  | Розбіжності відсутні  |  |  |
|  | Зменшення фактичного показника затрат в частині обсягів видатків на сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку призвело до зменшення показника ефективності. |  |  |
|  | Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників        |  |  |
|  | <i>Напрям використання бюджетних коштів</i>   |  |  |

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

| N<br>з/п | Показники   | Попередній рік    |                     |       | Звітний рік       |                     |        | Відхилення виконання<br>(у відсотках) |                     |       |
|----------|---|-------------------|---------------------|-------|-------------------|---------------------|--------|---------------------------------------|---------------------|-------|
|          |   | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | разом | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | разом  | загальний<br>фонд                     | спеціальний<br>фонд | разом |
|          | Видатки (надані<br>кредити)   | 825,1             |                     | 825,1 | 890,67            |                     | 890,67 | +8                                    |                     | +8    |
|          | Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням кількості проведених в 2018 році заходів. |                   |                     |       |                   |                     |        |                                       |                     |       |
| 1.       | <b>Здійснення заходів з<br/>підвищення<br/>інвестиційної<br/>привабливості<br/>регіону</b>  |                   |                     |       |                   |                     |        |                                       |                     |       |
| 1.1      | Показники затрат  |                   |                     |       |                   |                     |        |                                       |                     |       |
|          | Обсяг видатків на<br>реалізацію заходів з<br>підвищення<br>інвестиційної<br>привабливості регіону   | 825,1             |                     | 825,1 | 760,7             |                     | 760,7  | -8                                    |                     | -8    |
|          | В 2018 році при менших витратах кількість здійснених заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону збільшилась.                                      |                   |                     |       |                   |                     |        |                                       |                     |       |
| 1.2      | Показники продукту  |                   |                     |       |                   |                     |        |                                       |                     |       |
|          | Кількість виконаних<br>заходів з підвищення<br>інвестиційної<br>привабливості регіону   | 1                 |                     | 1     | 5                 |                     | 5      | +400                                  |                     | +400  |
| 1.3      | Показники<br>ефективності   |                   |                     |       |                   |                     |        |                                       |                     |       |
|          | Середній обсяг<br>видатків на   | 825,1             |                     | 825,1 | 152,1             |                     | 152,1  | -84                                   |                     | -84   |

|  |  |   |   |   |       |       |   |   |
|--|--|---|---|---|-------|-------|---|---|
|  | проведення одного заходу   |   |   |   |       |       |   |   |
| В 2018 році при менших витратах кількість здійснених заходів з підвищення інвестиційної привабливості регіону збільшилась. |  |   |   |   |       |       |   |   |
| 2.   | <b>Сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку</b>   | X | X | X | 173,0 | 129,9 | X | X |
| 2.1  | Показники затрат   |   |   | X | 173,0 | 129,9 | X | X |
|  | Обсяг видатків на реалізацію заходів зі сприяння науково-технічного та інноваційного розвитку          | X | X | X | 173,0 | 129,9 | X | X |
| 2.2  | Показники продукту   |   |   | X | 2     | 2     | X | X |
|  | Кількість заходів зі сприяння науково-технічного та інноваційного розвитку, що плануються до виконання | X | X | X | 2     | 2     | X | X |
| 2.3  | Показники ефективності   |   |   |   |       |       |   |   |
|  | Середній обсяг видатків на виконання одного заходу   | X | X | X | 64,9  | 64,9  | X | X |

Порівняння неможливе, у зв'язку із відсутністю показників в попередньому році.

## 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код  | Показники  | Загальний обсяг фінансування проекту (програми), з урахуванням 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.   | <b>Надходження всього:</b>   | X   |   |                            | X          | X               | X  |
|  | Бюджет розвитку за джерелами   | X   |   |                            | X          | X               | X  |
|  | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | X   |   |                            | X          | X               | X  |
|  | Запозичення до бюджету   | X   |   |                            | X          | X               | X  |
|  | Інші джерела   | X   |   |                            | X          | X               | X  |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i> |  |   |   |                            |            |                 |  |
| 2.   | <b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>  | X   |   |                            | X          | X               | X  |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>     |  |   |   |                            |            |                 |  |
| 2.1  | <b>Всього за інвестиційними проектами</b>  |   |   |                            |            |                 |  |
|  | <i>Інвестиційний проект (програма) I</i>   |   |   |                            |            |                 |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
| Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1     |  |  |  |  |  |  |
| Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2     |  |  |  |  |  |  |
| <b>Інвестиційний проект (програма) 2</b> |  |  |  |  |  |  |

*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                        |   |  |  |  |   |   |
| <b>2.2 Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b> | 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 загальнених висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації

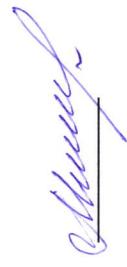
ефективності бюджетної програми забезпечену виконання завдань програмами при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи із виконання бюджетної програми.

корисності бюджетної програм: Здійснені заходи з підвищення інвестиційної привабливості регіону, а саме: 1) створено промоційний відеоряд щодо інвестиційного потенціалу Донецької області; 2) виготовлено друковану продукцію для розповсюдження та популяризації інвестиційних та експортних намірів бізнесу регіону, в т.ч. на форумі та офіційних заходах за участю представників Донецької облдержадміністрації; 3) створено інвестиційний паспорт Донецької області; 3) забезпечено функціонування та оновлення інтерактивної карти відновлення та розвитку Донецької області.

Здійснені заходи зі сприяння науково-технічному та інноваційному розвитку, а саме: 1) проведено регіональний фестиваль

довгострокових наслідків бюджетної програми

---



Головний спеціаліст - бухгалтер

Г.М.Марусій

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