

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	2400000	Департамент агропромислового розвитку Чернігівської обласної державної адміністрації			00733702
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	2410000	Департамент агропромислового розвитку Чернігівської обласної державної адміністрації			00733702
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	2417110	7110	0421	Реалізація програм в галузі сільського господарства	2510000000
	(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. Мета бюджетної програми

Підтримка розвитку підприємництва у сільській місцевості та покращення умов життя та праці селян

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

гривень										
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			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	Видатки (надані кредити)	115 000,00	0,00	115 000,00	46 324,00	0,00	46 324,00	-68 676,00	0,00	-68 676,00
1.1	послуги щодо забезпечення організації та проведення виставково - ярмаркових заходів, створення та розміщення промороликів тощо	100 000,00	0,00	100 000,00	33 860,00	0,00	33 860,00	-66 140,00	0,00	-66 140,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з військовим часом проведення запланованих заходів було не доцільним.									
1.2	виготовлення так придбання рекламної продукції, дипломів, квітів тощо для використання на обласних заходах	15 000,00	0,00	15 000,00	12 464,00	0,00	12 464,00	-2 536,00	0,00	-2 536,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з військовим часом проведення запланованих заходів було не доцільним.									

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

гривень				
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				

3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	затрат									
	обсяги видатків на виконання заходів програми	115000	0	115000	46324	0	0	-68676	0	-115000
	продукту									
	кількість заходів Програми	15	0	15	6	0	0	-9	0	-15
	ефективності									
	середній обсяг витрат на одного суб'єкта	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	середній обсяг витрат на виконання одного заходу Програми	7666,67	0	7666,67	7720,67	0	0	54	0	-7666,67
	якості									
	рівень виконання заходів	100	0	100	100	0	0	0	0	-100

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Проведений аналіз результативних показників бюджетної програми та факторів, які мали негативний вплив на виконання бюджетної програми, показав, що внутрішні фактори (на які головний розпорядник міг впливати) відсутні. Зовнішні фактори (на які головний розпорядник не міг впливати) виявилися причинами, через які не досягнуто запланованих результатів. Дана програма має низьку ефективність у зв'язку з продовженням воєнного стану в Україні та введенням в дію постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 (зі змінами) «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», де зазначений перелік першочергових платежів, які здійснюються в установленому порядку з урахуванням особливостей.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	Видатки (надані кредити)	7 320,00	0,00	7 320,00	46 324,00	0,00	46 324,00	532,84	0,00	532,84
1.1	послуги щодо забезпечення організації та проведення виставково - ярмаркових заходів, створення та розміщення промороликів тощо	0,00	0,00	0,00	33 860,00	0,00	33 860,00	0,00	0,00	0,00
1.2	виготовлення так придбання рекламної продукції, дипломів, квітів тощо для використання на обласних заходах	7 320,00	0,00	7 320,00	12 464,00	0,00	12 464,00	70,27	0,00	70,27
	затрат									
	обсяги видатків на виконання заходів програми	7 320,00	0,00	7 320,00	463 240,00	0,00	463 240,00	6 228,42	0,00	6 228,42
	продукту									
	кількість заходів Програми	1,00	0,00	1,00	6,00	0,00	6,00	500,00	0,00	500,00
	ефективності									
	середній обсяг витрат на одного суб'єкта	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середній обсяг витрат на виконання одного заходу Програми	7 320,00	0,00	7 320,00	7 720,67	0,00	7 720,67	5,47	0,00	5,47
	якості									
	рівень виконання заходів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	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		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

дана програма має низьку ефективність, дане завдання «Реалізація програм в галузі сільського господарства» не виконалося у зв'язку з продовженням воєнного стану в Україні – замовником вирішено не проводити заходи по даному напрямку. Разом з тим введена в дію постанова Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 (зі змінами) «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», де зазначений перелік першочергових платежів, які здійснюються в установленому порядку з урахуванням особливостей.

корисності бюджетної програми

довгострокових наслідків бюджетної

Директор

(підпис)

Олег КРАПИВНИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення, аналізу АПК та розвитку сільських територій- головний бухгалтер

(підпис)

Людмила ВАСИЛЬЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)