

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	2400000	Департамент агропромислового розвитку Полтавської обласної державної адміністрації	00732619
(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	2410000	Департамент агропромислового розвитку Полтавської обласної державної адміністрації	00732619
(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
3.	2417110	Реалізація програм в галузі сільського господарства	1610000000
(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Збільшення доданої вартості в аграрній сфері, підтримка зайнятості сільського населення, створення додаткових можливостей зростання доходів індивідуальних домогосподарств, малого та середнього аграрного бізнесу, поліпшення розвитку села та якості життя в сільській місцевості
2	Підвищення рівня конкурентоспроможності регіону, територіальна соціально-економічна інтеграція і просторовий розвиток.

5. Мета бюджетної програми

Збільшення доданої вартості в аграрній сфері, підтримка зайнятості сільського населення, створення додаткових можливостей для зростання доходів індивідуальних домогосподарств, малого та середнього аграрного бізнесу, поліпшення розвитку села та якості життя в сільській місцевості.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підвищення конкурентоздатності малого та середнього аграрного бізнесу; підвищення доданої вартості в аграрній сфері; розвиток органічного землеробства та виробництво органічних продуктів харчування.

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»

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Підтримка інвестиційної діяльності шляхом участі у виставкових заходах та поширенні передового досвіду аграрних підприємств та трудових колективів сільськогосподарської галузі області	100000,00	0,00	100000,00	99500,00	0,00	99500,00	-500,00	0,00	-500,00
4	Відшкодування вартості дойльного обладнання та обладнання для переробки, зберігання молока та м'яса	704087,00	0,00	704087,00	95175,00	0,00	95175,00	-608912,00	0,00	-608912,00
8	Компенсація до 50% понесених витрат за придбання дозволених для використання засобів захисту рослин та добрив для всіх виробників органічної продукції, але не більше ніж в розрахунку на 100 га сільськогосподарських угідь	300000,00	0,00	300000,00	0,00	0,00	0,00	-300000,00	0,00	-300000,00
11	Фінансова підтримка за пріоритет поголів'я корів молочного і м'ясного напрямку продуктивності власного відтворення у розмірі 5000 грн, за закуплені телята, нетелі або корови молочного напрямку продуктивності у розмірі 10000 грн за кожну наявну закуплену голову та 2000 грн. за закуплену голову овець та кіз	795913,00	0,00	795913,00	795913,00	0,00	795913,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	1900000,00	0,00	1900000,00	990588,00	0,00	990588,00	-909412,00	0,00	-909412,00

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

№ з/п	Пояснення
1	2
2	Зменшення фактичних витрат на проведення заходу.
4	Відсутність заявок на участь у конкурсі.
8	Відсутність заявок на участь у конкурсі.
11	

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

№ 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	1900000,00	0,00	1900000,00	990588,00	0,00	990588,00	-909412,00	0,00	-909412,00
1	Програма розвитку та підтримки аграрного комплексу Полтавщини за пріоритетними напрямками на період до 2027 року.									

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ 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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4									
	Затрат											
1	Обсяг видатків	грн.	Розпорядження від	100000,00	0,00	100000,00	99500,00	0,00	99500,00	-500,00	0,00	-500,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			10.03.2025 №265									
2	Обсяг видатків	грн.	Розпорядження від 10.03.2025 №265; розпорядження від 30.09.2025 №788	704087,00	0,00	704087,00	95175,00	0,00	95175,00	-608912,00	0,00	-608912,00
3	Обсяг видатків	грн.	Розпорядження від 10.03.2025 №265	300000,00	0,00	300000,00	0,00	0,00	0,00	-300000,00	0,00	-300000,00
4	Обсяг видатків	грн.	Розпорядження від 10.03.2025 №265; розпорядження від 30.09.2025 №788	795913,00	0,00	795913,00	795913,00	0,00	795913,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
5	Кількість проведених заходів	од.	акти виконаних робіт	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість придбаного обладнання	од.	протоколи засідання комісії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість придбаних добрив	літр	протоколи засідання комісії	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00
8	Кількість придбаних тварин	од.	протоколи засідання комісії	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
9	Середня вартість одного заходу	грн.	розрахунково	50000,00	0,00	50000,00	50000,00	0,00	50000,00	0,00	0,00	0,00
10	Середня вартість компенсації за придбане обладнання	грн.	розрахунково	150000,00	0,00	150000,00	150000,00	0,00	150000,00	0,00	0,00	0,00
11	Середня вартість компенсації за 1 кг	грн.	розрахунково	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	0,00	-250,00
12	Середня вартість придбаного матеріалу	грн.	розрахунково	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
13	Середня вартість компенсації за 1 голову	грн.	розрахунково	10000,00	0,00	10000,00	10000,00	0,00	10000,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
14	Збільшення інвестиційних проектів	од.	звітність	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
15	Оновлення матеріально-технічної бази	од.	протоколи засідання комісії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
16	Здешевлення вартості органічної продукції	грн.	протоколи засідання комісії	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	0,00	-250,00
17	Збільшення поголів'я корів, овець та кіз	од.	протоколи засідання комісії	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	720,00	0,00	720,00

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
Затрат			
1	Обсяг видатків	грн.	Зменшення фактичних витрат на проведення заходу.
2	Обсяг видатків	грн.	Відсутність заявок на участь у конкурсі.
3	Обсяг видатків	грн.	Відсутність заявок на участь у конкурсі.
4	Обсяг видатків	грн.	
Продукту			
5	Кількість проведених заходів	од.	
6	Кількість придбаного обладнання	од.	

1	2	3	4
7	Кількість придбаних добрив	літр	Відсутність заявок на участь у конкурсі.
8	Кількість придбаних тварин	од.	
	Ефективності		
9	Середня вартість одного заходу	грн.	
10	Середня вартість компенсації за придбане обладнання	грн.	
11	Середня вартість компенсації за 1 кг	грн.	Відсутність заявок на участь у конкурсі.
12	Середня вартість придбаного матеріалу	грн.	Відсутність заявок на участь у конкурсі.
13	Середня вартість компенсації за 1 голову	грн.	
	Якості		
14	Збільшення інвестиційних проектів	од.	
15	Оновлення матеріально-технічної бази	од.	
16	Здешевлення вартості органічної продукції	грн.	Відсутність заявок на участь у конкурсі.
17	Збільшення поголів'я корів, овець та кіз	од.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Стан виконання показників бюджетної програми свідчить про належне використання коштів обласного бюджету.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Враховуючи аналіз стану виконання результативних показників, виконання в 2025 році Програми розвитку та підтримки аграрного комплексу Полтавщини за пріоритетними напрямками на період 2027 року (далі – Програма) здійснено приблизно 52,0%, що свідчить про достатньо високий рівень використання коштів обласного бюджету та виконання заходів Програми, спрямованих на розвиток та підтримку агропромислового комплексу Полтавської області, зокрема малого та середнього бізнесу. Метою Програми в 2025 році (як і з попередніх років) передбачалось збільшення доданої вартості в аграрній сфері, підтримка зайнятості сільського населення, створення додаткових можливостей для зростання доходів індивідуальних домогосподарств, малого та середнього аграрного бізнесу, поліпшення розвитку села та якості життя в сільській місцевості, а також, забезпечення виконання в області Закону України „Про карантин рослин”, визначення основних напрямків діяльності підприємств, організацій та установ області для своєчасного виявлення, локалізації та ліквідації регульованих шкідливих організмів. Стан виконання показників Програми за нацпрямками свідчить про її досягнення на належному рівні. В результаті досягнення мети, поставлені завдання Програми, які виконані відповідно, дали змогу збільшити в 2025 році такі показники як забезпечення конкурентоспроможності суб'єктів господарювання на селі.

Поряд з цим, слід зауважити на тому, що у зв'язку із воєнним станом в країні, введеним відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 „Про введення воєнного стану в Україні”, затвердженого Законом України від 24.02.2022 № 2102-IX, виконання ряду завдань, передбачених програмою стало неможливим за відсутності витратів на їх забезпечення, що негативно вплинуло на розвиток сільського господарства області в цілому.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник директора Департаменту

Віктор СКРИЛЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Провідний спеціаліст відділу бухгалтерського обліку та фінансового забезпечення

Світлана ВОЛИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)