

Результати оцінки ефективності бюджетної програми
за 2025 рік

1.	120 (КВКВК ДБ)	Міністерство економіки України	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	Державне агентство України з розвитку меліорації, рибного господарства та продовольчих програм (найменування відповідального виконавця бюджетної програми)		
3.	1207020 (КПКВК ДБ)	0423 (КФКВК)	Організація діяльності рибовідтворювальних комплексів та інших бюджетних установ у сфері рибного господарства (найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Продовольча безпека

Мета бюджетної програми

Збільшення рибних запасів у внутрішніх водоймах України

Завдання бюджетної програми:

1) Здійснення заходів з відтворення водних біоресурсів

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

(тис грн)					
Напрямок використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою:	0,0	46 763,9	39 892,7	46 763,9	-6 871,2
у тому числі: загальний фонд	0,0	46 533,9	39 662,7	46 533,9	-6 871,2
спеціальний фонд	0,0	230,0	230,0	230,0	0,0

Забезпечення діяльності рибовідтворювальних комплексів та бюджетних установ., всього	0,0	46 763,9	39 892,7	46 763,9	-6 871,2
у тому числі: загальний фонд	0,0	46 533,9	39 662,7	46 533,9	-6 871,2
спеціальний фонд	0,0	230,0	230,0	230,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення факту від плану зі змінами по загальному фонду утворилось в наслідок економії коштів у рибовідтворювальних комплексах та інших бюджетних установах на кінець 2025 року в сумі 6871,2 тис. грн, в тому числі недофінансовано коштів у сумі 5 575,6 тис. грн та повернуто невикористаних асигнувань в дохід бюджету у сумі 1 295,6 тис. гривень.

Із загальної суми недофінансування 5 575,6 тис. грн, недофінансування у сумі 5 507,4 тис. грн виникло за рахунок недофінансування рибовідтворювальних комплексів, розташованих у районі проведення воєнних (бойових) дій або таких, що перебувають в тимчасовій окупації (Херсонська область), а саме: на оплату праці та нарахування - 3896,8 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 973,6 тис. грн, на інші видатки - 637,0 тис. грн. А також інших установ - 68,2 тис. грн, а саме: на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 51,0 тис. грн, на інші видатки - 17,2 тис. гривень.

Залишки невикористаних бюджетних асигнувань, повернутих до бюджету в сумі 1 295,6 тис. грн утворились за:

- КЕКВ 2120 “Нарахування на оплату праці” - 107,2 тис. грн (через застосування зменшеної ставки єдиного соціального внеску у розмірі 8,41 % окремим працівникам (особам з інвалідністю));
- КЕКВ 2270 “Оплата комунальних послуг та енергоносіїв” - 336,3 тис. грн (за рахунок зменшення обсягів споживання енергоносіїв та комунальних послуг, яка виникла за результатами вжиття ними заходів з енергозбереження);
- Інші видатки – 852,1 тис. грн (за результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів, а також у зв’язку з уточненням потреби на закупівлю товарів та послуг, зміною кількості запланованих відряджень, відсутністю необхідності проведення навчань та зменшенням потреби щодо сплати земельного податку).

За спеціальним фондом у звітному періоді надходження у натуральній формі склали 230,0 тис. грн, а саме: актом приймання-передачі необоротних матеріальних активів у рамках проекту GCP/UKR/021/EC «Функціонування та розвиток інклюзивного, конкурентоспроможного та сталого ланцюжка доданої вартості в секторах сільського, рибного та лісового господарств» Продовольча та сільськогосподарська організація ООН (ФАО) безоплатно передала ДУ «Центр аквакультури та іхтіопатології» водогрійний твердопаливний котел BOILER WICHLACZ GK-1 (100 kW) у кількості 1 одиниця, вартістю 230,0 тис. гривень.

5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

(тис грн)										
КЕКВ / ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2111	0,0	0,0	26 665,2	0,0	25 553,0	0,0	26 665,2	0,0	-1 112,2	0,0
2120	0,0	0,0	9 644,4	0,0	6 752,6	0,0	9 644,4	0,0	-2 891,8	0,0
2210	0,0	0,0	3 431,4	0,0	3 384,9	0,0	3 431,4	0,0	-46,5	0,0
2240	0,0	0,0	3 683,0	0,0	2 644,7	0,0	3 683,0	0,0	-1 038,3	0,0
2250	0,0	0,0	65,0	0,0	43,0	0,0	65,0	0,0	-22,0	0,0
2271	0,0	0,0	101,8	0,0	30,5	0,0	101,8	0,0	-71,3	0,0

2272	0,0	0,0	34,6	0,0	9,6	0,0	34,6	0,0	-25,0	0,0
2273	0,0	0,0	2 224,0	0,0	963,0	0,0	2 224,0	0,0	-1 261,0	0,0
2275	0,0	0,0	231,9	0,0	228,3	0,0	231,9	0,0	-3,6	0,0
2282	0,0	0,0	100,0	0,0	52,2	0,0	100,0	0,0	-47,8	0,0
2800	0,0	0,0	352,6	0,0	0,9	0,0	352,6	0,0	-351,7	0,0
3110	0,0	0,0	0,0	230,0	0,0	230,0	0,0	230,0	0,0	0,0
Всього:	0,0	0,0	46 533,9	230,0	39 662,7	230,0	46 533,9	230,0	-6 871,2	0,0

Кількість змін до плану **1**, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника **0**.

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення плану зі змінами від факту по спеціальному фонду (без внесення змін до бюджетного розпису) утворилось в наслідок надходжень у натуральній формі за кодом 25020100 "Благшоджійні внески, гранти та дарунки", а саме: актом приймання-передачі необоротних матеріальних активів у рамках проєкту GCP/UKR/021/EC «Функціонування та розвиток інклюзивного, конкурентоспроможного та сталого ланцюжка доданої вартості в секторах сільського, рибного та лісового господарств» Продовольча та сільськогосподарська організація ООН (ФАО) безоплатно передала ДУ «Центр аквакультури та іхтіопатології» водогрійний твердопаливний котел BOILER WICHLACZ GK-1 (100 kW) у кількості 1 одиниця, вартістю 230,0 тис. гривень.

Відхилення факту від плану зі змінами утворилось в наслідок економії коштів у рибовідтворювальних комплексах та інших бюджетних установах на кінець 2025 року в сумі 6871,2 тис. грн, в тому числі недофінансовано коштів у сумі 5 575,6 тис. грн та повернуто невикористаних асигнувань в дохід бюджету у сумі 1 295,6 тис. гривень.

Із загальної суми недофінансування 5 575,6 тис. грн, недофінансування у сумі 5 507,4 тис. грн виникло за рахунок недофінансування рибовідтворювальних комплексів, розташованих у районі проведення воєнних (бойових) дій або таких, що перебувають в тимчасовій окупації (Херсонська область), а саме: на оплату праці та нарахування - 3896,8 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 973,6 тис. грн, на інші видатки - 637,0 тис. грн. А також інших установ - 68,2 тис. грн, а саме: на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 51,0 тис. грн, на інші видатки - 17,2 тис. гривень.

Залишки невикористаних бюджетних асигнувань, повернутих до бюджету в сумі 1 295,6 тис. грн утворились за:

- КЕКВ 2120 “Нарахування на оплату праці” - 107,2 тис. грн (через застосування зменшеної ставки єдиного соціального внеску у розмірі 8,41 % окремим працівникам (особам з інвалідністю));

- КЕКВ 2270 “Оплата комунальних послуг та енергоносіїв” - 336,3 тис. грн (за рахунок зменшення обсягів споживання енергоносіїв та комунальних послуг, яка виникла за результатами вжиття ними заходів з енергозбереження);

- КЕКВ 5000 “Інші видатки” – 852,1 тис. грн (за результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів, а також у зв’язку з уточненням потреби на закупівлю товарів та послуг, зміною кількості запланованих відряджень, відсутністю необхідності проведення навчань та зменшенням потреби щодо сплати земельного податку).

6. Стан фінансової дисципліни

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного року	на кінець звітного року		на початок звітного року	на кінець звітного року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою:	0,0	0,0	0,0	0,0	3 648,8	3 648,8
Загальний фонд, всього	0,0	0,0	0,0	0,0	3 648,8	3 648,8

2210	0,0	0,0	0,0	0,0	1 054,9	1 054,9
2240	0,0	0,0	0,0	0,0	67,8	67,8
2250	0,0	0,0	0,0	0,0	4,1	4,1
2273	0,0	0,0	0,0	0,0	2 515,4	2 515,4
2275	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
2800	0,0	0,0	0,0	0,0	6,4	6,4

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

За бюджетною програмою 1207020 «Організація діяльності рибовідтворювальних комплексів та інших бюджетних установ у сфері рибного господарства» по загальному фонду обліковується прострочена кредиторська заборгованість в сумі 3 648,8 тис. грн, яка утворилась у зв'язку з відсутністю дозволу Херсонської обласної військової адміністрації на проведення платежів за видатками передбаченими на оплату комунальних послуг та енергоносіїв і інших видатків (незахищених) у 2022-2023 роках по державній установі «Херсонський виробничо-експериментальний завод по розведенню молоді частикових риб», розташований на тимчасово окупованій території російською федерацією.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники бюджетної програми за звітний період

Результативний показник	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6

Результативні показники, які характеризують виконання бюджетної програми в цілому:

Випуск аборигенних видів риб у водойми (осетрові, лососеві, коропові та частикові види водних біоресурсів) (тис. штук)	0,0	5 820,0	324,4	5 820,0	-5 495,6
Кількість бюджетних установ та рибовідтворювальних комплексів, в тому числі: (одиниць)	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Вихід рибопосадкового матеріалу з 1 га ставу (тис. штук)	0,0	11,0	11,0	11,0	0,0
Збільшення рибних запасів у внутрішніх водоймах за рахунок випуску аборигенних та рослиноїдних видів риб у водойми (відсотків)	0,0	3,4	3,4	3,4	0,0
- кількість бюджетних установ (одиниць)	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Випуск біологічних меліораторів (рослиноїдних видів риб) у водойми (тис. штук)	0,0	4 404,0	0,0	4 404,0	-4 404,0
Частка жінок, що працюють у бюджетних установах та рибовідтворювальних комплексах (відсотків)	0,0	25,0	25,0	25,0	0,0
- кількість рибовідтворювальних комплексів (одиниць)	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
Кількість проведених іхтіологічних та іхтіопатологічних обстежень у сфері рибного господарства (одиниць)	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Кількість штатних одиниць бюджетних установ та рибовідтворювальних комплексів, в тому числі: (одиниць)	0,0	345,0	318,0	345,0	-27,0
- чоловіки (одиниць)	0,0	260,0	233,0	260,0	-27,0

- жінки (одиниць)	0,0	85,0	85,0	85,0	0,0
Утримання хариуса європейського (одиниць)	0,0	1 878,0	1 832,0	1 878,0	-46,0
Кількість розроблених методичних рекомендацій з ведення аквакультури (одиниць)	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Площа вирощувальних ставів I - II порядку, в тому числі: (гектарів)	0,0	1 573,3	0,6	1 573,3	-1 572,7
- стави I - II порядку, задіяні під вирощування риборосадкового матеріалу (гектарів)	0,0	893,0	0,0	893,0	-893,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Відхилення факту від плану зі змінами у показниках "Випуск аборигенних видів риб у водойми (осетрові, лососеві, коропові та частикові види водних біоресурсів)", "Випуск біологічних меліораторів (рослиноїдних видів риб) у водойми" та "Випуск лососевих в узагальненому висновку (дунайський лосось, європейський хариус та форель струмкова)" ивиникло в результаті збройної агресії російської федерації проти України, через ведення бойових дій, тимчасову окупацію частини території Херсонської області де розташовані Державна установа «Виробничо-експериментальний Дніпровський осетровий рибовідтворювальний завод ім. академіка С.Т. Артюшка» та Державна установа «Херсонський виробничо-експериментальний завод по розведенню молоді частикових риб», в наслідок чого випуск водних біоресурсів зазначеними державними установами не здійснювався. "Випуск лососевих в узагальненому висновку (дунайський лосось, європейський хариус та форель струмкова)" в кількості 324,4 тис. штук було здійснено Державною установою «Рибоводний форелевий завод "Лопушно", яка розташована в Чернівецькій області.					
Наявність вакантних посад чоловіків зумовило відхилення факту від плану зі змінами у показниках "Кількості штатних одиниць бюджетних установ та рибовідтворювальних комплексів" та "чоловіки".					
Сукупністю факторів організаційного та виробничого характеру призвело до незначної розбіжності між фактом та планом зі змінами у показнику "Утримання хариуса європейського".					

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напря́м використання бюджетних коштів / результативний показник	2024 рік (факт за рік, що передує звітному)	2025 рік (факт за звітний рік)	Відхилення (+/-)
1	2	3	4
Результативні показники, які характеризують виконання бюджетної програми в цілому: (тис. грн)			
Випуск аборигенних видів риб у водойми (осетрові, лососеві, коропові та частикові види водних біоресурсів) (тис. штук)	0,0	324,4	324,4
Кількість бюджетних установ та рибовідтворювальних комплексів, в тому числі: (одиниць)	0,0	5,0	5,0
Вихід риборосадкового матеріалу з 1 га ставу (тис. штук)	0,0	11,0	11,0
Збільшення рибних запасів у внутрішніх водоймах за рахунок випуску аборигенних та рослиноїдних видів риб у водойми (відсотків)	0,0	3,4	3,4
- кількість бюджетних установ (одиниць)	0,0	2,0	2,0
Частка жінок, що працюють у бюджетних установах та рибовідтворювальних комплексах (відсотків)	0,0	25,0	25,0
- кількість рибовідтворювальних комплексів (одиниць)	0,0	3,0	3,0
Кількість проведених іхтіологічних та іхтіопатологічних обстежень у сфері рибного господарства (одиниць)	0,0	5,0	5,0
Кількість штатних одиниць бюджетних установ та рибовідтворювальних комплексів, в тому числі: (одиниць)	0,0	318,0	318,0
- чоловіки (одиниць)	0,0	233,0	233,0
- жінки (одиниць)	0,0	85,0	85,0
Утримання хариуса європейського (одиниць)	0,0	1 832,0	1 832,0

Кількість розроблених методичних рекомендацій з ведення аквакультури (одиниць)	0,0	5,0	5,0
Площа вирощувальних ставів I - II порядку, в тому числі: (гектарів)	0,0	0,6	0,6
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів Бюджетна програма 1207020 "Організація діяльності рибовідтворювальних комплексів та інших бюджетних установ у сфері рибного господарства" була запроваджена у 2025 році, тому порівняння результативних показників з попереднім роком не здійснювалось.			

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:
Програма запроваджена у 2025 році, змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів не було.

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

№ з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиція за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4
1	Контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства не здійснювались.		

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

рівень досягнення мети та виконання завдань бюджетної програми

За бюджетною програмою 1207020 "Організація діяльності рибовідтворювальних комплексів та інших бюджетних установ у сфері рибного господарства" утримуються 2 бюджетні установи та 3 рибовідтворювальні комплекси, 2 з яких розташовані у Херсонській області. По загальному фонду обсяг видатків затверджених на 2025 рік склав 46533,9 тис. грн, касові видатки в сумі 39662,7 тис. грн, становили понад 85% від запланованих.
Касові видатки за спеціальним фондом в сумі 230,0 тис. грн, виникли у зв'язку з надходженням по коду доходів бюджету 25020100 "Благодійні внески, гранти та дарунки" у натуральній формі.
.

ефективність надання публічних послуг

В межах бюджетної програми публічні послуги не передбачені.

ефективність системи планування показників бюджетної програми

У 2025 році Державною установою «Рибоводний форелевий завод «Лопушно» було забезпечено вселення у водойми загальнодержавного значення молоді цінних видів риб (дунайський лосось, європейський харіус та форель струмкова) у кількості 324,4 тис. шт., вихід рибопосадкового матеріалу з 1 га ставу склав 11,0 тис. штук, збільшення рибних запасів у внутрішніх водоймах за рахунок випуску аборигенних видів риб склало 3,4 відсотка.
Державною установою «Методично-технологічний центр з аквакультури» та державною установою «Центр аквакультури та іхтіопатології» було відповідно розроблено методичні рекомендації з ведення аквакультури в кількості 5 штук та проведено іхтіологічних та іхтіопатологічних обстежень у сфері рибного господарства в кількості 5 штук.

стан фінансової дисципліни

За бюджетною програмою 1207020 «Організація діяльності рибовідтворювальних комплексів та інших бюджетних установ у сфері рибного господарства» по загальному фонду обліковується прострочена кредиторська заборгованість в сумі 3 648,8 тис. грн, яка утворилась у зв'язку з відсутністю дозволу Херсонської обласної військової адміністрації на проведення платежів за видатками передбаченими на оплату комунальних послуг та енергоносіїв і інших видатків (незахищених) у 2022-2023 роках по державній установі «Херсонський виробничо-експериментальний завод по розведенню молоді частикових риб», розташований на тимчасово окупованій території російською федерацією.

врахування результатів контрольних заходів

Програму запроваджено у 2025 році. Контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства не здійснювалось.

ефективність системи управління бюджетними коштами

На виконання постанови Кабінету Міністрів України від 23.12.2025 № 1698 "Деякі питання сплати співставного строкового внеску до Американсько - Українського інвестиційного фонду відбудови", за бюджетною програмою, у зв'язку з економією коштів, яка виникла за рахунок недофінансування рибовідтворювальних комплексів, розташованих у районі проведення воєнних (бойових) дій або таких, що перебувають в тимчасовій окупації (Херсонська область), внесено зміни до розпису державного бюджету згідно з Довідкою про зміни до річного розпису бюджету на 2025 рік та Довідкою про зміни до помісячного розпису асигнувань (за винятком надання кредитів з бюджету) загального фонду бюджету на 2025 рік від 26.12.2025 № 47/38664/11, в частині зменшення обсягу видатків споживання на суму 60000,0 тис. гривень (з них оплата праці - 34900 тис. гривень, комунальні послуги та енергоносії - 12600 тис. гривень).

В наслідок економії коштів у рибовідтворювальних комплексах та інших бюджетних установах на кінець 2025 року недофінансовано асигнувань у сумі 5 575,6 тис. грн крім того повернуто невикористаних коштів в дохід бюджету у сумі 1 295,6 тис. гривень.

вплив реалізації бюджетної програми на досягнення відповідних цілей державної політики

Одним з пріоритетних завдань для держави є відтворення водних біоресурсів. Водні біоресурси внутрішніх водойм та територіальних вод є стратегічним державним харчовим резервом, зберігання, раціональне використання та відновлення якого нерозривно пов'язане як з природними процесами, так і з діяльністю людини. Штучне відтворення, а саме: - випуск молоді цінних видів риби у водні об'єкти, направлений як на підтримку водних екосистем в цілому та формування промислових запасів, так і на проведення важливих рибницько-меліоративних заходів та штучного формування іхтіофауни. За рахунок такого зариблення формується суттєва частка загальної промислової рибопродукції, а також здійснюється поповнення природних популяцій аборигенних видів риб.

За підсумковими актами, до водойм загальнодержавного значення, Державною установою «Рибоводний форелевий завод «Лопушно» у 2025 році випущено 324,4 тис. шт., а саме: дунайського лосося – 25,9 тис. шт. в басейни р. Прут, Дністер та Тиси; європейського харіусу – 28,0 тис. шт. в басейни р. Тиса та р. Прут; струмкової форелі – 270,5 тис. шт., а саме в:

- басейни р. Тиса в межах Закарпатської області – 104,7 тис. штук;
- р. Бистриця Надвірнянська, р. Прут в межах Івано-Франківської області – 80,5 тис. штук;
- р. Стрий, р. Завадка, р. Орявчик, р. Бутивлія, р. Бережниця Львівської області – 35,2 тис. штук;
- р. Черемош, р. Сірет, Чернівецької області – 50,1 тис. штук.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

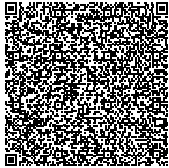
№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Ефективне використання бюджетних коштів.	Врахування результатів оцінки ефективності бюджетної програми при формуванні потреби на наступний рік з метою більшеефективного використання бюджетних коштів.

Державний секретар

(підпис)

Андрій ПИВОВАРОВ

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)



РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

Міністерство економіки, довкілля та сільського господарства України

ід-47843 в АІС "ГРК-ВЕБ", КВК=120, КПК=1207020, тип консолідації=Зведена форма ГРК, номер версії=1

10.04.2026 16:20:18 **Андрій ПИВОВАРОВ** (153041)

14.04.2026 10:59:47 **відправлено: Міністерство економіки, довкілля та сільського господарства України (15D0B6)**

3034a486-bf56-4b46-9478-8e1c3e576c16