

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 2300000 Департамент масових комунікацій Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2310000 Департамент масових комунікацій Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2318420 0830 Інші заходи у сфері засобів масової інформації
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: *підтримка здійснення міжрегіональних обмінів досвідом в інформаційній сфері.*
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
- 5.1 «Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів»:

(тис.грн.)

N 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)	200,0	-	200,0	199,116	-	199,277	- 0,884	-	- 0,884

Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та касовими видатками сталося внаслідок того, що за результатами проведеного конкурсу з визначення проєктів журналістських обмінів між Львівською та Луганською областями, на реалізацію яких виділяються кошти з обласного бюджету було визначено три переможця (4 проєкти з обсягом видатків у сумі 199 116 грн.) Результати конкурсу затверджені розпорядженням голови обласної державної адміністрації – керівником військово-цивільної адміністрації №394 від 04.06.2021

	в т. ч.									
1.1	Реалізація проєктів журналістських обмінів	200,0	-	200,0	199,116	-	199,277	- 0,884	-	- 0,884

Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та касовими видатками сталося внаслідок того, що за результатами проведеного конкурсу з визначення проєктів журналістських обмінів між Львівською та Луганською областями, на реалізацію яких виділяються кошти з обласного бюджету було визначено три переможця (4 проєкти з обсягом видатків у сумі 199 116 грн.) Результати конкурсу затверджені розпорядженням голови обласної державної адміністрації – керівником військово-цивільної адміністрації №394 від 04.06.2021

5.2 «Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду»:

(тис.грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

переможців конкурсу реалізовані в повному обсязі.

Відхилення результативних показників бюджетної програми сталося внаслідок того, що за результатами проведеного конкурсу з визначення проєктів журналістських обмінів між Львівською та Луганською областями, на реалізацію яких виділяються кошти з обласного бюджету було визначено три переможця (4 проєкти з обсягом видатків у сумі 199 116 грн.) Економія коштів склала 884,00 грн., що становить 0,44 % від затверджених коштів. Середні витрати на 1 проєкт збільшились на 24,4% внаслідок того, що були реалізовані більш дорогі проєкти.

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 «Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року»:

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	209,277	-	209,277	199,116	-	199,116	-4,86	-	-4,86
	в т. ч.									
	Реалізація проєктів журналістських обмінів	209,277	-	209,277	199,116	-	199,116	-4,86	-	-4,86
1	затрат									
	Видатки на реалізацію проєктів журналістських обмінів	209,277	-	209,277	199,116	-	199,116	-4,86	-	-4,86
2	продукту									
	Кількість реалізованих проєктів журналістських обмінів	4	-	4	4	-	4	-	-	-
3	ефективності									
	Середні витрати на 1 проєкт	52,319	-	52,319	49,779	-	49,779	-4,86	-	-4,86
4	якості									
	Відсоток реалізованих проєктів від запланованих	67	-	67	80	-	80	+19,4	-	+19,4

В звітному періоді видатки на реалізацію проєктів журналістських обмінів було скорочено на 4,86%. Кількість реалізованих проєктів журналістських обмінів не змінилась, порівняно з попереднім роком. Середні витрати на 1 проєкт зменшились на 4,86% . Загалом відсоток реалізованих проєктів від запланованих в звітному періоді збільшився на 19,4 %.

5.5 «Виконання інвестиційних (проєктів) програм»:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проєктами						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						

2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x
-----	--	---	--	--	--	---	---

5.6 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»: відсутні

5.7 «Стан фінансової дисципліни»: порушень фінансової дисципліни не має.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: програма сприяє здійсненню міжрегіональних обмінів досвідом в інформаційній сфері, тому є актуальною.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджений паспорт бюджетної програми, забезпечено ефективне та цільове використання коштів обласного бюджету. Ефективність програми висока.

корисності бюджетної програми: програма сприяє підвищенню професійного рівня працівників засобів масової інформації, розвитку партнерських відносин між ЗМІ та заохоченню творчих ініціатив мас-медіа.

довгострокових наслідків бюджетної програми: створення сприятливих умов для розвитку партнерських відносин між ЗМІ. Обмін творчим досвідом і здобутками здатні донести актуальну інформацію про регіони, зламати стереотипи, дати привід пишатися різноманітністю культури регіонів України.

Начальник відділу – головний бухгалтер



Людмила МІКСЮК