

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 2300000
(КТПКВК МБ)
Департамент масових комунікацій Луганської обласної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника)

2. 2310000
(КТПКВК МБ)
Департамент масових комунікацій Луганської обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)

3. 0829
(КФКВК)¹
Інші заходи в галузі культури і мистецтва
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: *створення позитивного іміджу обласної влади, налагодження суспільного діалогу та патріотичне виховання молоді.*

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)	487,7	-	487,7	445,11	-	445,11	- 42,59		- 42,59

Кошти у сумі 42,590 тис.грн. не були витрачені у зв'язку з тим, що реалізація заходів на які були передбачені ці видатки здійснювалась із залученням коштів бюджету м. Севроодонецька у рамках спільних заходів між облдержадміністрацією та виконкомом Севроодонецької міської ради на території міста, зокрема оснащення заходів звукопідсилювальною технікою, придбання квітів для покладання, транспортні видатки.

В т. ч.							
1.1	Організація та проведення загальнообласних заходів	487,7	-	487,7	445,11	-	445,11 - 42,59

Кошти у сумі 42,590 тис.грн. не були витрачені у зв'язку з тим, що реалізація заходів на які були передбачені ці видатки здійснювалась із залученням коштів бюджету м. Севроодонецька у рамках спільних заходів між облдержадміністрацією та виконкомом Севроодонецької міської ради на території міста, зокрема оснащення заходів звукопідсилювальною технікою, придбання квітів для покладання, транспортні видатки.

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			0
2.	Надходження			
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		

на кінець року

Пояснення причин наявності залишку надходжень до бюджетних коштів»:

(грн.)

5.3 «Виконання результативних показників»

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
Організація та проведення загальнообласних заходів										
1	затрат			487,7			445,11			-42,59
	Видатки на проведення заходів									
Кошти у сумі 42,590 тис.грн. не були витрачені у зв'язку з тим, що реалізація заходів на яку були передбачені ці видатки здійснювалась із залученням коштів бюджету м. Севродонська у рамках спільних заходів між облдержадміністрацією та виконкомом Севродонської міської ради на території міста, зокрема оснащення заходів звукоопосередованою технікою, придбання квітів для покладання, транспортні видатки.										
2	продукту			16		16	12		-4	-4
	Кількість проведених заходів		16							
Відзначення Дня скорботи та вшанування пам'яті жертв Другої світової війни 1941 – 1945 років (22 червня), 74-ї річниці визволення Луганської області від фашистських загарбників (3 вересня), Дня партизанської слави (22 вересня), 73-ї річниці визволення України від фашистських загарбників та із залученням видатків реалізованих у повному обсязі за рахунок взаємодії з виконкомом Севродонської міської ради, міською організацією ветеранів України та із залученням видатків поза межами обласного бюджету.										
3	ефективності			30,48		30,48	37,093		6,613	6,613
	Середня вартість проведення одного заходу		30,48		--			37,093	6,613	
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками ефективності виникли внаслідок того, що з терміну обчислення показників ціни на товари та послуги зросли.										
4	якості			100		100	75		-25	-25
	Відсоток проведених заходів від запланованих		100				75		-25	
План заходів Департаменту масових комунікацій облдержадміністрації виконаний у повному обсязі, у тому числі із залученням на реалізацію заданих заходів коштів із місцевих бюджетів, зокрема м. Севродонська, що призвело до економії коштів обласного бюджету та невикористання їхньої частини. Разом з тим проведено усі 100% тематичних заходів протягом 2018 року.										
Фактично Департаментом було проведено 100% від кількості запланованих заходів на 2018 рік, але відхилення результативних показників пов'язана із тим, що частина заходів фінансувалась за рахунок місцевих бюджетів.										

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)									
	Пояснення причин збільшення (зменшення) обсягів видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року									
	В Т. Ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
	Пояснення причин збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно з аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів									
1.	заграт									
	...									
2.	продукту									
	...									
3.	ефективності									
	...									
4.	якості									
	...									
	Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
										

5.5 «Виконання інвестиційних (проектів) програм»:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди

		(програми), всього	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1	2	3					
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
	Занозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника						
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				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						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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 створенню позитивного іміджу обласної влади, налагодженню суспільного діалогу та патріотичному вихованню молоді; задоволення творчі потреби, сприяє естетичному вихованню, розвитку та збагаченню духовного потенціалу громадян, тому є актуальною.

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

корисності бюджетної програми: програма сприяє відродженню та розвитку традицій і культури української нації, етнічної, культурної та мовної самобутності, реалізації державної політики у сфері співпраці з громадськістю, релігій та національностей.

довгострокових наслідків бюджетної програми: створення сприятливих умов для розвитку традицій і культури української нації.

Начальник відділу – головний бухгалтер



Л.Г. Місюк