

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. 2318410
(КТПКВК МБ) 0830 Фінансова підтримка засобів інформації
(КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: *забезпечення сталого функціонування та розвитку інформаційної сфери області. Фінансова, організаційна та методична підтримка обласної комунальної установи «Вісник Луганщини»*

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)	7 776,814	241,012	8 017,826	7 412,654	206,890	7 619,544	-364,160	-34,122	-398,282

Відхилення по зальному та спеціальному фондам пояснюється тим, що були скорочені витрати на розповсюдження газети шляхом проведення тендерів і вибором виконавців з меншими тарифами. Крім того, були зменшені витрати на утримання установи (по поточному ремонту комп'ютерної та оргтехніки, придбання матеріалів для поточного ремонту комп'ютерної та оргтехніки, обладнання, придбання періодичних видань, скороченню видатків на відрядження).

В Т. Ч.									
1.1	Витрати на утримання установи, оплату праці, виготовлення, друк, розповсюдження газети та обслуговування сайту	7 776,814	241,012	8 017,826	7 412,654	206,890	7 619,544	-364,160	-34,122
									-398,282

Відхилення по зальному та спеціальному фондам пояснюється тим, що були скорочені витрати на виготовлення та розповсюдження газети шляхом проведення тендерів і вибором виконавців з меншими тарифами. Крім того, були зменшені витрати на утримання установи (по поточному ремонту комп'ютерної та оргтехніки, придбання матеріалів для поточного ремонту комп'ютерної та оргтехніки, обладнання, придбання періодичних видань, скороченню видатків на відрядження).

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	x	37,777	x
	В Т. Ч.			
1.1	власних надходжень	x	37,777	x
1.2	інших надходжень	x		
Залишок коштів на початок року пояснюється тим, що оплата за публікацію в газеті надійшла на розрахунковий рахунок наприкінці року.				
2.	Надходження	241,012	208,18	-32,832
	В Т. Ч.			
2.1	власні надходження	241,012	208,18	-32,832
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових пояснюється залишком коштів на початок та кінець року				
3.	Залишок на кінець року	x	39,067	

в т. ч.

3.1 власних надходжень

x

39,067

3.2 інших надходжень

x

Залишок коштів на кінець року пояснюється тим, що були скорочені витрати на утримання установи.

5.3 «Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів»:

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
Стригання підвищенню професійного рівня працівників засобів масової інформації, розвитку партнерських відносин між ЗМІ та заохоченню творчих ініціатив мас-медіа										
1	затрат									
	Витрати на утримання установи, оплату праці, виготовлення, друк, розповсюдження газети та обслуговування сайту	7 776,814	241,012	8 017,826	7 412,654	206,890	7 619,544	-364,160	-34,122	-398,282
Відхилення результативного показника по загальному та спеціальному фондам пояснюється тим, що були скорочені витрати на розповсюдження газети шляхом проведення тендера і вибором виконавця з меншими тарифами на доставку газети. Також було зменшено витрати по утриманню установи, а саме, по поточному ремонту комп'ютерної та оргтехніки, придбання періодичних видань, скороченню витрат на відрядження.										
2	продукту									
	Кількість номерів (випусків) газети на рік	50	-	50	50	-	50	-	-	-
Розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками не має										
3	ефективності									
	Тираж 1 номеру (випуску) газети	50 000	-	50 000	50 000	-	50000	-	-	-
	Середні витрати на 1 номер випуску газети	155,537	4,820	160,357	148,253	4,138	152,391	-7,284	-0,682	-7,966
Відхилення результативного показника пояснюється тим, що були скорочені витрати на розповсюдження газети шляхом проведення тендера і вибором виконавця з меншими тарифами на доставку газети. Також було зменшено витрати по утриманню установи, а саме, по поточному ремонту комп'ютерної та оргтехніки, придбання періодичних видань, скороченню витрат на відрядження.										
4	якості									
	Динаміка кількості тиражу порівняно з попереднім роком	156,1	-	156,1	156,1	-	156,1	-	-	-

...алень міжє затвердженими та досягнутими результатами показниками не має.

На 2018 рік паспорт бюджетної програми за КПКВК 2318410 «Фінансова підтримка засобів масової інформації» затверджено обсяг видатків за загальним фондом у сумі 7 776 814 грн., за спеціальним фондом 241 012 грн. Касові видатки за бюджетною програмою за загальним фондом становили 7 412 654 грн. Економія бюджетних коштів за загальним фондом - 34 122 грн. пов'язана з зменшенням ціни та тарифів постачальниками товарів, робіт і послуг при укладанні договорів.

На 2018 рік паспорт бюджетної програми за спеціальним фондом 241 012 грн., касові видатки за спеціальним фондом - 34 122 грн., за спеціальним фондом - 364 160 грн., за загальним фондом у сумі 7 776 814 грн., за спеціальним фондом у сумі 364 160 грн., за загальним фондом у сумі 7 776 814 грн., за спеціальним фондом у сумі 364 160 грн., за загальним фондом у сумі 7 776 814 грн.

Економія бюджетних коштів за загальним договором становили 7 412 654 грн. Економія бюджетними товарами, роботами та послугами при укладанні договорів зменшення ціни та тарифів постачальниками товарів, робіт і послуг при укладанні договорів становили 7 412 654 грн.

...; паспортом бюджетної програми.

Г Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені в програмі, зокладено в таблиці 1. Зокладено також показники попереднього року»:

[illegible]

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				x	
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	
	Запозичення до бюджету	x				x	
	Інші джерела	x				x	
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника						
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	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	

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: оперативне інформування населення області щодо діяльності вищого керівництва держави та області.

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: донесення об'єктивної та правдивої інформації про діяльність органів влади до населення області.

довгострокових наслідків бюджетної програми: є частиною стратегії щодо протидії інформаційної агресії на населення області.



Л.Г. Міксюк

Начальник відділу – головний бухгалтер