

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм  
(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом  
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	2314082 (КПКВК ДБ (МБ))	Департамент масових комунікацій Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	2314082 (КПКВК ДБ (МБ))	Департамент масових комунікацій Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	2314082 (КПКВК ДБ (МБ))	0829 (КФКВК) Інші заходи у сфері культури та мистецтва (найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

Створення позитивного іміджу обласної влади, налагодження суспільного діалогу та патріотичне виховання молоді, проведення тематичної обласної інформаційно-просвітницької кампанії серед молоді, учасників та ветеранів АТО/ООС, переселенців, а також для підтримки захисників, які зараз боронять цілісність та державний суверенітет України у війні проти росії. Строк реалізації: протягом всього періоду.

#### 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)	278,00	-	278,00	278,00	-	278,00	0	-	0
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, немає, паспорт програми за видатками виконано на 100%.										
	в т. ч.									
1.1	Організація та проведення загальнообласних заходів	278,00	-	278,00	278,00	-	278,00	0	-	0
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, немає, паспорт програми за видатками виконано на 100%.										

## 5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

## 5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямми використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<i>Організація та проведення загальнообласних заходів</i>										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	Видатки на проведення заходів	278,00	-	27,00	278,00	-	278,00	0	-	0
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, немає. Паспорт програми виконано на 100%.										
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Кількість проведених заходів	14	-	14	14	-	14	0	-	0
Розбіжностей у кількості проведених заходів немає. Паспорт програми виконано на 100%.										
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	Середня вартість проведення одного заходу	19,857	-	19,857	19,857	-	19,857	0	-	0
Розбіжностей у середній вартості проведених заходів немає. Паспорт програми виконано на 100%.										
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	відсоток проведених заходів від запланованих	100	-	100	100	-	100	0	-	0
Розбіжностей у відсотку проведених заходів немає. Паспорт програми виконано на 100%.										

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)	124,4		124,4	278,0		278,0	223,4		223,4
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року пояснюються збільшенням запланованих обласних заходів та збільшення обсягів придбання матеріалів для проведення заходів, у зв'язку з необхідністю посилення роботи з громадами, для досягнення мети Програми.										
	в т. ч.									
	Організація та проведення загальнообласних заходів	124,4		124,4	278,0		278,0	223,4		223,4
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року пояснюються збільшенням запланованих обласних заходів та збільшення обсягів придбання матеріалів для проведення заходів, у зв'язку з необхідністю посилення роботи з громадами, для досягнення мети Програми.										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	Видатки на проведення заходів	124,4		124,4	278,0		278,0	223,4		223,4
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Кількість проведених заходів	10		10	14		14	140		140
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	Середня вартість проведення одного заходу	12,44		12,44	19,86		19,86	160		160
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	відсоток проведених заходів від запланованих	83		83	100		100	17		17

#### 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.	<b>Надходження всього:</b>	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>							

1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

#### 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Порушень фінансової дисципліни немає

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

##### *актуальності бюджетної програми*

Програма сприяє створенню позитивного іміджу обласної влади, налагодженню суспільного діалогу та патріотичному вихованню молоді, сприяє естетичному вихованню, розвитку духовного потенціалу громадян, тому є актуальною.

##### *ефективності бюджетної програми*

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, забезпечено цільове використання коштів обласного бюджету.

##### *корисності бюджетної програм*

**В межах програми проводиться виготовлення та розповсюдження поліграфічних інформаційних матеріалів соціального та національно-патріотичного змісту.**

Програма сприяє відродженню та розвитку традицій і культури української нації, етнічної, культурної та мовної самобутності, реалізації державної політики у сфері співпраці з громадськістю, національно-патріотичного виховання.

##### *довгострокових наслідків бюджетної програми*

створення сприятливих умов розвитку традицій і культури української нації. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації та має довгострокові наслідки.

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

Вікторія ЛОМАКІНА