

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо  
здійснення оцінки ефективності  
бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ бюджетної програми обласного бюджету за 2018 рік

1. 2300000  
(КПКВК МБ) Департамент інформаційної та внутрішньої політики Донецької облдержадміністрації  
(найменування головного розпорядника)
2. 2310000  
(КПКВК МБ) Департамент інформаційної та внутрішньої політики Донецької облдержадміністрації  
(найменування відповідального виконавця)
3. 2314082  
(КПКВК МБ) 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.

## 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.	Відатки (надані кредити)	1 149,0	-	1 149,0	731,9	-	731,9	-417,1	-	-417,1
Відхилення обумовлюється тим, що частина заходів була проведена за рахунок менших витрат, ніж планувалося, також завдяки використанню електронної системи закупівель ProZorro, що призвело до економії коштів										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	1 149,0	-	1 149,0	731,9	-	731,9	-417,1	-	-417,1
Відхилення обумовлюється тим, що частина заходів була проведена за рахунок менших витрат, ніж планувалося, також завдяки використанню електронної системи закупівель ProZorro, що призвело до економії коштів										

## 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		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 напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
<b>Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу</b>											
1.	затрат										
	Видатки загального фонду на проведення заходів	1 149,0	-	1 149,0	731,9	-	731,9	-417,1	-	-417,1	
2.	продукту										
	Кількість заходів	39		39	39		39	-		-	
<b>Відхилення не має</b>											
3.	ефективності										
	Середні витрати на проведення одного заходу	29,5		29,5	18,8		18,8	-10,7		-10,7	

Відхилення обумовлюється тим, що частина заходів була проведена за рахунок менших витрат, ніж планувалося, а також завдяки використанню електронної системи закупівель ProZorro, що призвело до економії коштів



Відхилення фактичного показника ефективності від планового в частині середніх витрат на проведення одного заходу обумовлене економією коштів за рахунок використання електронної системи закупівель ProZorro

4.	якості									
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100	100	100						

Фактичні значення результативних показників відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників ефективності. Кошти використані за призначенням.

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

#### 5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	689,0		731,9		731,9	
			689,0			731,9	5,9
1.	заграт						
	Видатки	689,0		731,9		731,9	5,9
							5,9

Видатки збільшилися через збільшення кількості проведених заходів у порівнянні з попереднім роком



## 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>							
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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму 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":  
Кредиторська та дебіторська заборгованості на початок і кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:  
 актуальності бюджетної програми програма сприяє забезпеченню інформування та задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичному вихованню, розвитку та збагаченню духовного потенціалу, 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 бюджетна 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.

В.о. начальника відділу фінансово-матеріального  
 забезпечення – головного бухгалтера



К.С. Кубаткіна  
 (ініціали та прізвище)