

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо
здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ
бюджетної програми
обласного бюджету за 2023 рік

1. 2300000
(КПКВК МБ) Управління інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю Донецької обласної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника)

2. 2310000
(КПКВК МБ) Управління інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю Донецької обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)

3. 2318410 0830 Фінансова підтримка засобів масової інформації
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Здійснення заходів щодо розвитку інформаційного простору та інформаційної інфраструктури, забезпечення інформування населення, територіальних громад області щодо діяльності органів влади через сприяння діяльності телебачення.

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)	2 834,048		2 834,048	1 988,909		1 988,909	-845,139		-845,039
	в т. ч.									
	Надання фінансової підтримки комунальному підприємству «Регіональна телерадіокомпанія «Регіон-Донбас»	2 834,048		2 834,048	1 988,909		1 988,909	-845,139		-845,039
Відхилення пояснюється економією, яка виникла через економне спожиття енергоресурсів та комунальних послуг. Також економія коштів в частині видатків на заробітну плату викликана наявністю вакансій										

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			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			

2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

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
<i>Забезпечення фінансової підтримки Комунального підприємства «Регіональна телерадіокомпанія «Регіон-Донбас»</i>										
1.	затрат									
	Обсяг фінансової підтримки	2 834,048		2 834,048	1 988,909		1 988,909	-845,139		-845,139
	Кількість комунальних підприємств, які потребують підтримки	1		1	1		1	-		-
Відхилення пояснюється економією, яка виникла через економне споживання енергоресурсів та комунальних послуг. Також економія коштів в частині видатків на заробітну плату викликана наявністю вакансій										
2.	продукту									
	Обсяг телепродукту	216,8		216,8	63,77		63,77	-153,03		-153,03
Після початку повномасштабного вторгнення колектив КП «ТРТК «Регіон-Донбас» був вимушений виїхати з Краматорська до більш безпечних регіонів України. Через відсутність фінансування, підприємство не змогло організувати розгортання виробничих потужностей за межами області. Колектив продовжив виробництво інформаційного контенту в дистанційному форматі. Проте, через відсутності можливості користуватися студією та частиною обладнання, а також через ускладнення доступу до громад Донеччини, підприємство значно скоротило виробництво програм. З 14 лютого 2023 року з більшою частиною співробітників було призупинено дію трудових договорів. Наразі на підприємстві працює кількістю робітників, достатня для висвітлення діяльності Донецької обласної військової адміністрації. В цих умовах виконати довоєнні обсяги виробництва неможливо. На 2024 рік підприємство скорегувало плани з урахуванням наявного технічного та кадрового потенціалу та безпекової складової.										

3.	ефективності									
	Видатки на одиницю телепродукту	13,072		13,072	31,189		31,189	-18,117		-18,117
Відхилення пояснюється зменшенням показника продукту										
4.	якості									
	Динаміка обсягу телепродукту порівняно з попереднім роком	200,7		200,7	59,05		59,05	-141,65		-141,65
Відхилення пояснюється відмовою через втрату актуальності під час воєнного стану деяких програмних продуктів розважального змісту										

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	4 101,807		4 101,807	1 988,909		1 988,909	-51,5		-51,5
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення пояснюється економією, яка виникла через економне споживання енергоресурсів та комунальних послуг. Також економія коштів в частині видатків на заробітну плату викликана наявністю вакансій										
	В т.ч.									
	Підтримка діяльності телебачення і радіомовлення	4 101,807		4 101,807	1 988,909		1 988,909	-51,5		-51,5
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: Відхилення пояснюється економією, яка виникла через економне споживання енергоресурсів та комунальних послуг. Також економія коштів в частині видатків на заробітну плату викликана наявністю вакансій										

1.	затрат									
	Обсяг фінансової підтримки	4 101,807		4 101,807	1 988,909		1 988,909	-51,5		-51,5
	Кількість комунальних підприємств, які потребують підтримки	1		1	1		1	-		-
2.	продукту									
	Обсяг телепродукту	108		108	63,77		63,77	-41		-41
3.	ефективності									
	Видатки на одиницю телепродукту	37,98		37,98	31,189		31,189	-17,9		-17,9
4.	якості									
	Динаміка обсягу телепродукту порівняно з попереднім роком	4,43		4,43	59,05		59,05	+301		+301

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Відхилення пояснюється економією, яка виникла через економне споживання енергоресурсів та комунальних послуг. Після початку повномасштабного вторгнення колектив КП «ТРТК «Регіон-Донбас» був вимушений виїхати з Краматорська до більш безпечних регіонів України. Через відсутність фінансування, підприємство не змогло організувати розгортання виробничих потужностей за межами області. Колектив продовжив виробництво інформаційного контенту в дистанційному форматі. Проте, через відсутності можливості користуватися студією та частиною обладнання, а також через ускладнення доступу до громад Донеччини, підприємство значно скоротило виробництво програм. З 14 лютого 2023 року з більшою частиною співробітників було призупинено дію трудових договорів. Наразі на підприємстві працює кількість робітників, достатня для висвітлення діяльності Донецької обласної військової адміністрації. В цих умовах виконати довоєнні обсяги виробництва неможливо. На 2024 рік підприємство скорегувало плани з урахуванням наявного технічного та кадрового потенціалу та безпекової складової. Через зменшення показника продукту змінилися показники ефективності та якості.

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	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 проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<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						
	...						
	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":
Кредиторська та дебіторська заборгованості на початок і кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:
 актуальності бюджетної програми Програма є актуальною внаслідок того, що сприяє забезпеченню доступу громадян до інформації, задоволення потреб населення в інформаційній та видавничій продукції.

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 забезпечує здійснення заходів щодо розвитку інформаційного простору та інформаційної інфраструктури, забезпечення інформування населення, територіальних громад області щодо діяльності органів влади через сприяння діяльності телебачення, підтримка місцевого книговидання, сприяння розвитку і функціонування української мови у сфері інформації та видавничої справи.

В.о. завідувача сектору бухгалтерського обліку
 та звітності –головного бухгалтера



Владлена ВОРОНКОВА
 (ім'я та прізвище)