

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо
здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ бюджетної програми обласного бюджету за 2019 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. 2318410 0830
(КПКВК МБ) (КФКВК) Фінансова підтримка засобів масової інформації
(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 і радіомовлення, друкованих засобів масової інформації, підтримка місцевого книговидавництва, сприяння розвитку і функціонування української мови у сфері інформації та видавничої справи.

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)	9229,7		9229,7	9085,2		9085,2	-144,5		-144,5
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) від планового показника: Відхилення касових витратів від запланованих повністю економічно бюджетних коштів за рахунок зменшення витрат на оплату послуг оренди та комунальних послуг КП «Регіональна телерадіокомпанія «Регіон-Донбас» та зменшенням обсягів закупівлі у зв'язку з виходом з ладу обладнання постачальника.</p>										
1	в т. ч. Забезпечення фінансової підтримки Комунального підприємства «Регіональна телерадіокомпанія «Регіон-Донбас»	8950,7		8950,7	8904,4		8904,4	-46,3		-46,3
<p>Пояснення причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Відхилення повністю економічно бюджетних коштів за рахунок зменшення витрат на оплату послуг оренди та комунальних послуг у зв'язку з переїздом КП «Регіональна телерадіокомпанія «Регіон-Донбас» до іншого приміщення у листопаді 2019 року.</p>										
3	Підтримка місцевого книговидання	279,0		279,0	180,8		180,8	-98,2		-98,2
<p>Пояснення причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Відхилення касових витратів від запланованих за напрямом використання бюджетних коштів «Підтримка місцевого книговидання» обумовлюється зменшенням обсягів закупівлі порівняно з умовами договору у зв'язку з виходом з ладу обладнання постачальника та фактичним виготовленням меншого тиражу книг.</p>										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд		
1.	Залишок на початок року				х
	в т. ч.				
1.1	власних надходжень				х
1.2	інших надходжень				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
	в т. ч.
3.1	власних надходжень
3.2	інших надходжень
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	
Забезпечення фінансової підтримки Комунального підприємства «Регіональна телерадіокомпанія «Регіон-Донбас»											
1.	затрат										
	Обсяг фінансової підтримки	8950,7		8950,7	8904,4		8904,4	-46,3			-46,3
	Кількість комунальних підприємств, які потребують підтримки	1		1	1		1	-			-
Відхилення фактичного показника затрат від запланованого пояснюється економією бюджетних коштів за рахунок зменшення витрат на оплату послуг оренди та комунальних послуг у зв'язку з переїздом КП до іншого приміщення у листопаді 2019 року.											

2.	продукту									
	Обсяг телепродукту	1297	1297	930,5	930,5	-366,5	-366,5			
Відхилення фактичного показника продукту від запланованого обумовлене тим, що технічне обладнання для виробництва телепродукту не відповідає необхідному рівню для виробництва запланованого обсягу телепродукту.										
3.	ефективності									
	Видатки на одиницю телепродукту	6,9	6,9	9,6	9,6	2,7	2,7			
Відхилення фактичного показника ефективності в частині видатків на одиницю телепродукту від запланованого обумовлене зменшенням фактичного показника продукту										
4.	якості									
	Динаміка обсягу телепродукту порівняно з попереднім роком	201,4	201,4	144,5	144,5	-56,9	-56,9			
Відхилення фактичного показника якості від запланованого обумовлене зменшенням фактичного показника продукту в порівнянні із запланованим										
Підтримка місцевого книговидавництва										
1	заграт									
	Обсяг видатків на підтримку місцевого книговидавництва	279,0	279,0	180,8	180,8	-98,2	-98,2			
Відхилення показника затрат обумовлене зменшенням обсягів закупівлі порівняно з умовами договору у зв'язку з виходом з ладу обладнання постачальника та фактичним виготовленням меншого тиражу книг.										
2	продукту									
	Кількість книговидавань всього;	6	6	4	4	-2	-2			
	Тираж книговидавань всього	4800	4800	2800	2800	-2000	-2000			
Зменшення фактичного показника продукту виникло через зменшення обсягів закупівлі порівняно з умовами договору у зв'язку з виходом з ладу обладнання постачальника та фактичним виготовленням меншого тиражу книг. Так не було надруковано два видання загальним тиражем 2000 екз.										
3	ефективності									
	Видатки на одио видання	46,5	46,5	45,2	45,2	-1,3	-1,3			

	Видатки на одиницю тиражу (грн.)	58,13	64,58	64,58	6,45	6,45
4	якості					
	Динаміка кількості видань відповідно до фактичного аналогічного показника попереднього періоду;	100	66,7	66,7	-33,3	-33,3
	Динаміка кількості тиражу відповідно до фактичного аналогічного показника попереднього періоду, всього	131,5	76,7	76,7	-54,8	-54,8

Зменшення фактичних показників якості виникло через зменшення обсягів закупівлі порівняно з умовами договору у зв'язку з виходом з ладу обладнання постачальника та фактичним виготовленням меншого тиражу книг. Так не було надруковано два видання загальним тиражом 2000 екз.

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	спеціальний фонд	разом	
	Видатки (надані кредити)	11822,4	2276,0	14098,4	9085,2	9085,2	9085,2	-23,2	-100	-35,6

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: видатки за програмою зменшилися за рахунок виключення у 2019 році напрямку використання бюджетних коштів «Підтримка діяльності періодичних видань (газет та журналів) а також за рахунок відсутності видатків на придбання обладнання у 2019 році за напрямком використання бюджетних коштів «Підтримка діяльності телебачення і радіомовлення»

В т.ч.												
Підприємства діяльності телебачення і радіомовлення	9065,5	2276,0	11341,5	8904,4	8904,4	-1,8	-100	-21,5	-21,5			
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (надааних кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: Видатки зменшилися через відсутність видатків на придбання обладнання у 2019 році. Видатки здійснювались у 2019 році за рахунок коштів загального фонду обласного бюджету, а у 2018 за рахунок як загального так і спеціального фондів.</p>												
1. затрат												
	Обсяг фінансової підтримки	9065,5	2276,0	11341,5	8904,4	-21,5	-100	-21,5	-21,5			
	Кількість комунальних підприємств, які потребують підтримки			1	1				-			
2. продукту												
	Обсяг телепродукту			644	930,5				+44,5			
3. ефективності												
	Видатки на одніцю телепродукту			17,611	9,569				-45,7			
4. якості												
	Динаміка обсягу телепродукту порівняно з попереднім роком			6340	144,5				-97,7			

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: показник затрат зменшився через відсутність витратків на придбання обладнання у 2019 році. Показник продукту збільшився. За рахунок цього відбулися зміни показника ефективності (зменшилися середні витрати на виготовлення одиниці телепродукту). За рахунок того, що приріст обсягу виготовленого продукту залишився, але уповільнився у звітному році, показник якості залишився позитивним, але відхилення показника у порівнянні з попереднім роком негативне.

Підтримка місцевого книговидання	168,8	180,8	+7,1
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: Витатки збільшилися через те, що були надруковані більш дорогі видання (більший об'єм, кількість зображень, тощо). Всі заходи здійснювались за рахунок коштів загального фонду обласного бюджету.</p>			
1 затрат			
Обсяг витратків на підтримку місцевого книговидання	168,8	180,8	+7,1
2 продукту			
Кількість книговидань всього;	6	4	-33,3
Тираж книговидань всього	3650	2800	-23,3
3 ефективності			
Витатки на одно видання;	28,133	45,2	+60,7
Витатки на одиницю тиражу (в грн.)	46,25	64,57	+39,6
4 якості			
Динаміка кількості			

видань відповідно до фактичного аналітичного показника попереднього періоду;	100	66,7							-33,3
Динаміка кількості тиражу відповідно до фактичного аналітичного показника попереднього періоду, всього	65,9	76,7							-16,4

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: показник затрат зменшився через те, що були надруковані більш дорогі видання (більший об'єм, кількість зображень, тощо). Всі заходи здійснювались за рахунок коштів загального фонду обласного бюджету. Зменшення показника продукту у звітному році виникло через зменшення обсягів закупівлі порівняно з умовами договору у зв'язку з виходом з ладу обладнання постачальника та фактичним виготовленням меншого тиражу книг. Так не було надруковано два видання загальним тиражом 2000 екз. Збільшення видатків на одиницю тиражу виникло через те, що були надруковані більш витратні видання, в той час як друку більш дешевих видань не здійснювалось. Показник якості також зменшився за рахунок невиконання у звітному році запланованого обсягу друку видань.

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 майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Находження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Находження із загального фонду бюджету до	x				x	x

спеціального фонду (бюджету розвитку)									
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	x							x	x
всього:									
<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									
<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									
Напряму 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, розбудові безпечного суспільства.

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 середня.

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 і радіомовлення, друкованих засобів масової інформації, підтримка місцевого книговидання, сприяння розвитку і функціонування української мови у сфері інформації та видавничої справи.

Начальник відділу фінансово-матеріального
забезпечення – головний бухгалтер



Т.І. Коробка

(ініціали та прізвище)