

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1. 2300000 Департамент масових комунікацій Луганської обласної державної адміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 2310000 Департамент масових комунікацій Луганської обласної державної адміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 2310180 0133 Інша діяльність у сфері державного управління
(КПКВК ДБ (МБ)) (КПКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Поширення серед населення області об'єктивної інформації про діяльність органів державної влади, місцевого самоврядування, територіальних органів центральних органів виконавчої влади. Забезпечення ефективної реалізації заходів з інформаційної реінтеграції та розвитку інформаційної сфери Луганської області. Регіональною цільовою програмою інформаційної реінтеграції та розвитку інформаційної сфери Луганської області на 2020-2023 роки. Забезпечення впровадження більш якісної системи висвітлення на території області реалізації державної політики шляхом поширення офіційної інформації.

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)	1,180.00		1,180.00	147.654	-	147.654	-1,032.35	-	-1,032.35
<p>У лютому 2023 року було оголошено та проведено одна процедура відкрити торги з особливостями щодо виготовлення та розповсюдження поліграфічних інформаційних матеріалів соціального та національно-патріотичного змісту, остаточна ціна договору склала - 147653,88 грн., економія у порівнянні з завершенням закупівлі 32 346,12 грн.; касові видатки склали 147653,88 грн., економія за договором склала 32346,12 грн. Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та фактичними видатками пояснюється тим, що у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України та запровадженням воєнного стану згідно з Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24 лютого 2022 року № 64/2022, не було можливості організувати процедур закупівель та реалізувати у повному обсязі пункти Програми, що привело до економії бюджетних коштів.</p>										
	в т. ч.									
1.1	Витрати на виготовлення телепередач на регіональному рівні	378.0		378.0	0.0	-	0.0	-378.0	-	-378.0
1.2	Витрати на розміщення телепередач на регіональному рівні	427.0	-	427.0	0.0	-	0.0	-427.0	-	-427.0
<p>Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та фактичними видатками пояснюється тим, що у зв'язку із активною фазою збройної агресії російської федерації 24.02.2022 проти України було зруйновано матеріальну базу та припинено мовлення.</p>										
1.3	Витрати на виготовлення та розміщення інформації на веб-порталах	195.0	-	195.0	0	-	0	-195.0	-	-195.0
<p>Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та фактичними видатками пояснюється тим, що у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України та запровадженням воєнного стану згідно з Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24 лютого 2022 року № 64/2022, не було можливості організувати процедуру закупівель та реалізувати у повному обсязі пункти Програми, що привело до економії бюджетних коштів.</p>										
1.4	Друк інформаційних поліграфічних пиствок: сировофарві	45.67	-	45.67	36.608	-	36.608	-9.1	-	-9.1
<p>Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та фактичними видатками пояснюється тим, що у зв'язку із активною фазою збройної агресії російської федерації 24.02.2022 проти України було зруйновано матеріальну базу та припинено мовлення.</p>										
1.5	Друк інформаційних поліграфічних пиствок: сировобуклетів	134.33		134.33	111.046		111.046	-23.283		-23.283
<p>У лютому 2023 року було оголошено та проведено одна процедура відкрити торги з особливостями щодо виготовлення та розповсюдження поліграфічних інформаційних матеріалів соціального та національно-патріотичного змісту, остаточна ціна договору склала - 147653,88 грн., економія у порівнянні з завершенням закупівлі 32 346,12 грн.; касові видатки склали 147653,88 грн. Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та фактичними видатками пояснюється тим, що у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України та запровадженням воєнного стану згідно з Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24 лютого 2022 року № 64/2022, не було можливості організувати процедур закупівель та реалізувати у повному обсязі пункти Програми, що привело до економії бюджетних коштів.</p>										

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	повернені кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
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
Висвітлення діяльності Луцької обласної державної адміністрації – обласної військово-цивільної адміністрації та заходів програми економічного і соціального розвитку Луцької області в засобах масової інформації										
1.	затрат									
	Витрати на виготовлення телепередач на регіональному рівні	378.00		378.00	0	-	0	-378	-	-378
	Витрати на розміщення телепередач на регіональному рівні	427.00		427.00	0	-	0	-427	-	-427
	Витрати на виготовлення та розміщення інформації на веб-порталах	195.00		195.00	0	-	0	-195	-	-195
	Витрати на виготовлення інформаційних поліграфічних листівок: єврофлаєрів	45.67		45.67	36.608	-	36.608	-9.06	-	-9.063
	Витрати на виготовлення інформаційних поліграфічних листівок: євробуклетів	134.33		134.33	111.046	-	111.046	-23.28	-	-23.283
У лютому 2023 року було оголошено та проведено одна процедура відкрити торги з особливостями щодо виготовлення та розповсюдження поліграфічних інформаційних матеріалів соціального та національно-патриотичного змісту, остаточною ціною договору склала - 147653,88 грн., економів у порівнянні з завершенням закупівлі 32 346,12 грн., касові видатки склали 147653,88 грн. Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та фактичними видатками пояснюється тим, що у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України та запровадженням воєнного стану згідно з Указом Президента України №1/2022 про введення воєнного стану в Україні від 24 лютого 2022 року № 64/2022, не було можливості організувати процедур закупівель та реалізувати у повному обсязі пункти Програми, що привело до економії бюджетних коштів.										
2.	продукту									
	Хронометраж виготовлених телепередач на регіональному рівні	315	-	315	0	-	0	-315	-	-315
	Хронометраж розміщених телепередач, враховуючи повтори на регіональному рівні	102	-	102	0	-	0	-102	-	-102
	Кількість виготовлених та розміщених інформаційних матеріалів, новин, інформаційних сюжетів, статей, інтерв'ю на веб-порталах	130	-	130	0	-	0	-130	-	-130
	Загальна кількість єврофлаєрів	101690	-	101690	101690	-	101690	0	-	0
	Загальна кількість євробуклетів	101690	-	101690	101690	-	101690	0	-	0

У лютому 2023 року було оголошено та проведено одна процедура відкриті торги з особливостями щодо виготовлення та розповсюдження поліграфічних інформаційних матеріалів соціального та національно-патріотичного змісту, остаточно ціна договору склала - 147653,88 грн., економія у порівнянні з завершеним закупівлі 32 346,12 грн.; касові видатки склали 147653,88 грн. Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та фактичними видатками пояснюється тим, що у зв'язку із військовою агресією російської федерації проти України та запровадженням воєнного стану згідно з Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24 лютого 2022 року № 64/2022, не було можливості організувати процедур закупівель та реалізувати у повному обсязі пункти Програми, що привело до економії бюджетних коштів.

3. ефективності									
Середні витрати на виготовлення 1 хв. телепередач на регіональному рівні	1200.00	-	1200.00	0.00	-	0.00	1200.00	-	1200.00
Середні витрати на розміщення в ефірі 1 хв. телепередач на регіональному рівні	4186.00	-	4186.00	0.00	-	0.00	4186.00	-	4186.00
Середні витрати на виготовлення та розміщення однієї продукту на веб-порталах (інформаційних матеріалів, новин, інформаційних сюжетів, статей, інтерв'ю)	1500.00	-	1500.00	0.00	-	0.00	1500.00	-	1500.00
Середні витрати єврофлаєрів	0.45	-	0.45	0.36	-	0.36	-0.09	-	-0.09
Середні витрати євробуклетів	1.32	-	1.32	1.09	-	1.09	-0.23	-	-0.23

Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та фактичними видатками на виготовлення та розміщення телепередач на регіональному рівні та виготовлення та розміщення у радіоэфірі циклу інформаційних матеріалів пояснюється тим, що у зв'язку із активною фазою збройної агресії російської федерації 24.02.2022 проти України було зруйновано матеріальну базу та припинення мовлення.

4. якості									
Відсоток виготовлених телепередач від запланованої кількості на регіональному рівні	100	-	100	0	-	0	0	-	0
Відсоток розміщених телепередач на регіональному рівні від запланованої кількості	100	-	100	0	-	0	0	-	0
Відсоток виготовлених та розміщених на веб-порталах інформаційних матеріалів, новин, інформаційних сюжетів, статей, інтерв'ю від запланованої кількості	100	-	100	0	-	0	0	-	0
Відсоток виготовлених єврофлаєрів	100	-	100	100	-	100	0	-	0
Відсоток виготовлених євробуклетів	100	-	100	100	-	100	0	-	0

Відхилення між затвердженими у паспорті бюджетної програми та фактичними видатками на виготовлення та розміщення телепередач на регіональному рівні та виготовлення та розміщення у радіоэфірі циклу інформаційних матеріалів пояснюється тим, що у зв'язку із активною фазою збройної агресії російської федерації 24.02.2022 проти України було зруйновано матеріальну базу та припинення мовлення.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: кошти були використані за призначенням, відповідно до напрямку використання. Видатки здійснювалися за відповідним кодом економічної класифікації видатків з чітким розмежування за економічними характеристиками операцій, проте у зв'язку із широкомасштабною російською агресією та окупацією Луганської області виконання заходів Програми було переведене у онлайн-формат, окремі заходи взагалі були скасовані, але після деокупації території Луганської області заходи Програми будуть реалізовані у повному обсязі та набудуть ще більшого соціального значення.

Висвітлення діяльності Луганської обласної державної адміністрації – обласної військово-цивільної адміністрації та заходів програми економічного і соціального розвитку Луганської області в засобах масової інформації

Видатки (надані кредити)	1,180.00	-	1,180.00	147 654	-	147 654	-1032.35	-	-1032.35
--------------------------	----------	---	----------	---------	---	---------	----------	---	----------

¹Зазначаються 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Витрати на виготовлення телепередач на регіональному рівні	0.000	-	0.000	0	-	0	0	-	0
	Витрати на розміщення телепередач на регіональному рівні	0.000	-	0.000	0	-	0	0	-	0
	Розміщення інформації на веб-порталах	0.000	-	0.000	0	-	0	0	-	0
	Витрати на розміщення інформації у друкованих засобах масової інформації на обласному рівні	361.224	-	361.224	0	-	0	0.00	-	0.00
	Витрати на організацію та проведення прес-турів з нагоди важливих подій	12.942	-	12.942	0	-	0	0.00	-	0.00
	Друк інформаційних поліграфічних листівок: єврофлаєрів	0	-	0	36.608	-	36.608	0.00	-	0.00
	Друк інформаційних поліграфічних листівок: євробуклетів	0	-	0	111.046	-	111.046	0.00	-	0.00

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показник	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
	Залозичення 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>						
	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>						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 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":

порушень фінансової дисципліни не має

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма була актуальною, ефективною та досягла певних результатів, що сприяло поширенню серед населення області об'єктивної інформації про діяльність органів державної влади, місцевого самоврядування, територіальних органів центральних органів виконавчої влади. У зв'язку із широкомасштабною російською агресією та окупацією Луганської області виконання заходів Програми було переведене у онлайн-формат, окремі заходи взагалі були скасовані. У зв'язку з підготовкою до деокупації територій та стратегічними завданнями щодо відновлення діяльності засобів масової інформації на деокупованих територіях, Програма не втрачає актуальності, а наявний потік фінансування у повному обсязі та розширено заходів затвердженої програми на наступний період.

ефективності бюджетної програми: частково забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затвердженні паспорт бюджетної програми, забезпечено ефективно та цільове використання коштів обласного бюджету. Ефективність програми висока. Зменшення обсягу витраток за 2023 рік порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено значним скороченням кількості проведених заходів затверджених на 2023 рік, внаслідок введення воєнського стану у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації. Паспорт бюджетної програми було затверджено своєчасно, але у зв'язку з військовою агресією проти України, проведення активних бойових дій на території Луганщини не всі результати показники виконані. Показники ефективності не досягли бажаних результатів, тобто зменшення кількості проведених заходів за Програмою не дозволило досягти більш кращих результатів при використанні бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми: програма забезпечить відновлення українського мовлення та поширення національного контенту на деокупованих територіях області.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Інформаційна деокупація регіону, ефективна протидія ворожій пропаганді та дезінформації.

Начальник відділу – головний бухгалтер



(підпис)

Людімила МІКСЮК