

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

0200000	Харківська обласна державна адміністрація	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
0210000	Харківська обласна державна адміністрація	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
0218410	0830	Фінансова підтримка засобів масової інформації
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка діяльності видавничо-поліграфічної сфери шляхом надання фінансової підтримки КОМУНАЛЬНОМУ ПІДПРИЄМСТВУ "РЕГІОНАЛЬНИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР" ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Підтримка видавничої справи шляхом надання фінансової підтримки КОМУНАЛЬНОМУ ПІДПРИЄМСТВУ "РЕГІОНАЛЬНИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР" ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ														
	Ефективності													
1	Середні витрати на проведення інформаційного заходу	грн.	11 920,00	0,00	6 601,00	0,00	0,55	0,00	13 823,00	0,00	5 758,00	0,00	0,42	0,00
2	Видатки на підготовку одиниці обліково-видавничого аркуша	грн.	30,00	0,00	26,00	0,00	0,87	0,00	29,00	0,00	29,00	0,00	1,00	0,00
	Якості													
3	Обсяг виконання інформаційних заходів	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	227,00	0,00	2,27	0,00
4	Обсяг підготовки обліково-видавничих аркушів	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (0,42 + 1,00) / 2 * 100 = 70,83$$

70,83

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(yak) = (2,27 + 1,00) / 2 * 100 = 163,50$$

163,50

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,55+0,87) / 2 * 100 = 71,02 = 70,83 / 71,02 = 0,9973 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$$

15,00

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 70,83 + 163,50 + 15,00 =$$

249,33

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Керівник апарату обласної військової адміністрації

Заступник начальника управління фінансово-господарського забезпечення -
начальник відділу бухгалтерського обліку - заступник головного бухгалтера апарату



Катерина РОЖАНСЬКА

(підпис)

Олена ГУЗЕНКО

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0200000	Харківська обласна державна адміністрація	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0210000	Харківська обласна державна адміністрація	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0218410	0830	Фінансова підтримка засобів масової інформації
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку інформаційного простору як за рахунок збільшення можливостей доступу до каналів інформації, так і за рахунок підвищення якості інформації.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	3 638,14	0,00	3 638,14	3 595,31	0,00	3 595,31	-42,83	0,00	-42,83
1	<i>Підтримка видавничої справи шляхом надання фінансової підтримки КОМУНАЛЬНОМУ ПІДПРИЄМСТВУ "РЕГІОНАЛЬНИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР" ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ</i>	3 638,14	0,00	3 638,14	3 595,31	0,00	3 595,31	-42,83	0,00	-42,83

Відхилення обсягу касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми виникло у зв'язку із застосуванням пільгової ставки ЄСВ 8.41% до заробітної плати працівників-інвалідів.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Підтримка видавничої справи шляхом надання фінансової підтримки КОМУНАЛЬНОМУ ПІДПРИЄМСТВУ "РЕГІОНАЛЬНИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР" ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ										
	Затрат									
1	Загальний обсяг видатків на виготовлення та друк наукових видань, спрямованих на увічнення пам'яті жертв політичних репресій та голодоморів, пам'яті воїнів, які брали участь у захисті України в роки Другої світової війни та під час проведення АТО/ООС, а також інших наукових, історико-меморіальних, мемуарних, історико-красознавчих, науково-популярних та біографічних видань.	3 071 380,00	0,00	3 071 380,00	3 059 791,00	0,00	3 059 791,00	-11 589,00	0,00	-11 589,00

Розбіжність виникла у зв'язку із застосуванням пільгової ставки ЄСВ 8,41% до заробітної плати працівників-інвалідів										
Затрат										
2	Загальний обсяг видатків на проведення інформаційних заходів	566 755,00	0,00	566 755,00	535 518,00	0,00	535 518,00	-31 237,00	0,00	-31 237,00
Розбіжність виникла у зв'язку із застосуванням пільгової ставки ЄСВ 8,41% до заробітної плати працівників-інвалідів										
Продукту										
3	Кількість інформаційних заходів	41,00	0,00	41,00	93,00	0,00	93,00	52,00	0,00	52,00
Розбіжність виникла у зв'язку із збільшенням проведених інформаційних заходів на 52 одиниці.										
4	Кількість підготовлених обліково-видавничих аркушів	105 293,00	0,00	105 293,00	105 293,00	0,00	105 293,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
5	Середні витрати на проведення інформаційного заходу	13 823,00	0,00	13 823,00	5 758,00	0,00	5 758,00	-8 065,00	0,00	-8 065,00
Розбіжність за рахунок зменшення середніх витрат на проведення інформаційного заходу.										
6	Видатки на підготовку одиниці обліково-видавничого аркуша	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
7	Обсяг виконання інформаційних заходів	100,00	0,00	100,00	227,00	0,00	227,00	127,00	0,00	127,00
Розбіжність за рахунок більшого проведення інформаційних заходів на 52 одиниці.										
8	Обсяг підготовки обліково-видавничих аркушів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	4 534,28	0,00	4 534,28	3 595,31	0,00	3 595,31	79,29	0,00	79,29
1	<i>Підтримка видавничої справи шляхом надання фінансової підтримки КОМУНАЛЬНОМУ ПІДПРИЄМСТВУ "РЕГІОНАЛЬНИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР" ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ</i>	4 534,28	0,00	4 534,28	3 595,31	0,00	3 595,31	79,29	0,00	79,29
Затрат										
1	Загальний обсяг видатків на виготовлення та друк наукових видань, спрямованих на увічнення пам'яті жертв політичних репресій та голодоморів, пам'яті воїнів, які брали участь у захисті України в роки Другої світової війни та під час проведення АТО/ООС, а також інших наукових, історико-меморіальних, мемуарних, історико-краєзнавчих, науково-популярних та біографічних видань.	3 979 825,00	0,00	3 979 825,00	3 059 791,00	0,00	3 059 791,00	76,88	0,00	76,88
Затрат										
2	Загальний обсяг видатків на проведення інформаційних заходів	554 450,00	0,00	554 450,00	535 518,00	0,00	535 518,00	96,59	0,00	96,59
Продукту										
3	Кількість інформаційних заходів	84,00	0,00	84,00	93,00	0,00	93,00	110,71	0,00	110,71
4	Кількість підготовлених обліково-видавничих аркушів	155 295,00	0,00	155 295,00	105 293,00	0,00	105 293,00	67,80	0,00	67,80
Ефективності										
5	Середні витрати на проведення інформаційного заходу	6 601,00	0,00	6 601,00	5 758,00	0,00	5 758,00	87,23	0,00	87,23
6	Видатки на підготовку одиниці обліково-видавничого аркуша	26,00	0,00	26,00	29,00	0,00	29,00	111,54	0,00	111,54
Якості										
7	Обсяг виконання інформаційних заходів	100,00	0,00	100,00	227,00	0,00	227,00	227,00	0,00	227,00
8	Обсяг підготовки обліково-видавничих аркушів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X

	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованості на кінець звітного періоду відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки забезпечує розвиток інформаційного простору та збільшує можливості доступу населення до інформації

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Подальше забезпечення розвитку інформаційного простору з метою підвищення якості інформації, її повноти та об'єктивності, а також збільшення можливостей доступу населення до інформації.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Заступник начальника управління
фінансово-господарського забезпечення –
начальник відділу бухгалтерського обліку –
заступник головного бухгалтера апарату
обласної військової адміністрації



Олена ГУЗЕНКО