

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

1. 1000000 Управління культури і туризму облдержадміністрації
(КТГПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури і туризму облдержадміністрації
(КТГПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014010 0821 Фінансова підтримка театрів
(КТГПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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)	24285,4	5018,0	29303,4	24285,4	5006,2	29291,6	0,0	-11,8	-11,8
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Відхилення обсягів касових видатків по спеціальному фонду склалося за рахунок проведення торгів через електронну систему закупівель Prozorro.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб, інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.	24285,4	0,0	24285,4	24285,4	0,0	24285,4	0,0	0,0	0,0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника. Відхилення відсутні.										

(тис.грн.)

1.2	Завдання 2. Проведення капітального ремонту планшети сцени з механічною конструкцією комунального закладу "Донецький академічний обласний драматичний театр (м.Маріуполь)"	-	1283,0	1283,0	-	1271,2	1271,2	-	-11,8	-11,8
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Відхилення обсягів касових видатків по спеціальному фонду склалося за рахунок проведення торгів через електронну систему закупівель Prozorro.										
1.3	Завдання 3. Придбання двох пасажирських мікроавтобусів та одного вантажно-пасажирського мікроавтобусу для перевезення декорацій для комунального закладу "Донецький академічний обласний драматичний театр (м.Маріуполь)"	-	3735,0	3735,0	-	3735,0	3735,0	-	0,0	0,0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Відхилення відсутні.										

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	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	x	x
1.2	інших надходжень	x	x	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	x	x	x
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	x	x	
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	x	x	
3.	Залишок на кінець року	x	x	
	в т. ч.			

3.1	власних надходжень	x	x
3.2	інших надходжень	x	

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
Завдання 1: Забезпечення збереження і популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю										
1.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ (театрів)-усього, у тому числі:	1	-	1	1	-	1	0	-	0
	- академічних театрів	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	0,00	-	0,00
	середнє число окладів (ставок)-усього	206,0	-	206,0	200,00	-	200,00	-6,0	-	-6,0
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	28,0	-	28,0	28,00	-	28,00	0,00	-	0,00
	середнє число окладів (ставок) артистичного персоналу	57,0	-	57,0	53,0	-	53,0	-4,0	-	-4,0
	середнє число окладів (ставок) художнього персоналу	22,0	-	22,0	22,0	-	22,0	0,0	-	0,0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	16,0	-	16,0	16,0	-	16,0	0,0	-	0,0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	23,0	-	23,0	23,0	-	23,0	0,0	-	0,0
	середнє число окладів (ставок) робітників	60,00	-	60,00	58,00	-	58,00	-2,0	-	-2,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. У 2018 році відхилення від запланованих показників складає 6 одиниць, у т.ч. : 4 одиниці артистичного персоналу - у зв'язку з проведенням конкурсного відбору кадрів, 2 одиниці робітників - у зв'язку зі звільненням працівників.										
1.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість вистав. од.	312,0	-	312,0	286,0	-	286,0	-26,0	-	-26,0
	комерційна місткість глядачевих залів, місць	738,0	-	738,0	738,0	-	738,0	0,0	-	0,0

	кількість глядачів-усього	75100,0	-	75100,0	58117,0	-	58117,0	-16983,0	-	-16983,0
	у тому числі за реалізованими квитками	75100,0	-	75100,0	58117,0	-	58117,0	-16983,0	-	-16983,0
	плановий обсяг валового доходу, у тому числі (тис.грн.):	27185,4	-	27185,4	27576,8	-	27576,8	391,4	-	391,4
	-плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету (тис.грн.)	24285,4	-	24285,4	24285,4	-	24285,4	0,0	-	0,0
	-плановий обсяг доходів (тис.грн.)	2900,0	-	2900,0	3291,4	-	3291,4	391,4	-	391,4
	-із загального обсягу планових доходів-доходи від реалізації квитків (тис.грн.)	2300,0	-	2300,0	2620,0	-	2620,0	320,0	-	320,0
	-із загального обсягу планових доходів-доходи від виїзної та гастрольної діяльності (тис.грн.)	273,6	-	273,6	328,0	-	328,0	54,4	-	54,4
	кількість реалізованих квитків, од.	75100,0	-	75100,0	58117,0	-	58117,0	-16983,0	-	-16983,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Кількість реалізованих квитків та кількість глядачів зменшилась у порівнянні з плановою: 1. Проведення капітального ремонту поворотного кола великої сцени. 2. Проведення реконструкції театрального скверу, чим був обмежений доступ до будівлі театру.										
1.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня кількість глядачів на одній виставі	240,7	-	240,7	203,2	-	203,2	-37,5	-	-37,5
	середня ціна одного квитка	30,6	-	30,6	45,1	-	45,1	14,5	-	14,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Середня ціна одного квитка зросла на 14,5 гривень за рахунок обґрунтованого підвищення вартості квитка. Зменшення фактичної середньої кількості глядачів на одній виставі пов'язано з наступним: 1. Відсутністю основної сцени у I кварталі 2018 року, проведенням більшої кількості вистав на малій сцені (58 місць). 2. Проведення реконструкції театрального скверу, чим був обмежений доступ до будівлі театру.										
1.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня завантаженість залів	32,6	-	32,6	27,5	-	27,5	-5,1	-	-5,1
	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів обласних бюджетів в обсязі валового доходу	89,3	-	89,3	88,1	-	88,1	-1,3	-	-1,3

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Середня завантаженість залів зменшилася, у зв'язку з проведенням більшої кількості вистав на малій сцені (58 місць) у зв'язку з проведенням на великій сцені капітального ремонту поворотного кола планшету сцени. Відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету зменшився у зв'язку із перевиконанням плану доходів від реалізації квитків.									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Відхилення від запланованих показників виникло у зв'язку з проведенням капітального ремонту поворотного кола великої сцени та реконструкцією театрального скверу, чим був обмежений доступ до будівлі театру.									
Завдання 2: Проведення капітального ремонту планшету сцени з механічною конструкцією комунального закладу "Донецький академічний обласний драматичний театр (м.Маріуполь)"									
2.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-
	обсяг видатків, тис.грн.	-	1283,0	1283,0	-	1271,2	1271,2	-	-11,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Зменшення фактичних витрат на 11,8 тис.грн. у порівнянні з плановими у зв'язку зі зменшенням суми договору.									
2.2	продукту	-	-	-	-	0	0	-	-
	метраж об'єкту, що планується відремонтувати (в розрізі видів), кв.м.	-	466,48	466,48	-	466,5	466,5	-	-
	- площа ар'єрсцени	-	16,25	16,25	-	16,25	16,25	-	-
	- площа оркестрової ями	-	21,91	21,91	-	21,9	21,9	-	-
	- площа сцени (без круга)	-	212,3	212,3	-	212,3	212,3	-	-
	- площа круга	-	153,94	153,94	-	153,9	153,9	-	-
	- площа карманів сцени	-	62,08	62,08	-	62,1	62,1	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.									
2.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня вартість капітального ремонту 1 кв.м. об'єкта (в розрізі їх видів)	-	2,8	2,8	-	2,7	2,7	-	-0,03
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.									
2.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-
	питома вага метражу об'єкту, на якому планується проведення капітального ремонту, до метражу, що потребує капітального ремонту (в розрізі видів об'єктів)	-	7,6	7,6	-	7,6	7,6	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Завдання виконано повністю.									

Завдання 3: Придбання двох пасажирських мікроавтобусів та одного вантажно-пасажирського мікроавтобусу для перевезення декорацій для комунального закладу "Донецький академічний обласний драматичний театр (м Маріуполь)"									
3.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-
	обсяг видатків на придбання мікроавтобусів	-	3735.0	3735.0	-	3735.00	3735.00	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.									
3.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість автобусів, які планується придбати	-	3	3	-	3	3	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.									
3.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня вартість автобусу	-	1245.0	1245.0	-	1245.0	1245.0	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.									
3.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-
	рівень готовності проектно-кошторисної документації будівель	-	100.0	100.0	-	50.0	50.0	-	-50.0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Завдання виконано повністю.									

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
Завдання 1: Забезпечення збереження і популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю										
1.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ (театрів)-усього, у тому числі:	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	- академічних театрів	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	середнє число окладів (ставок)-усього	190	-	190	200	-	200	10	-	10
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	28	-	28	28	-	28	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) артистичного персоналу	43	-	43	53	-	53	10	-	10

	середнє число окладів (ставок) художнього персоналу	22	-	22	22	-	22	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	16	-	16	16	-	16	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	23	-	23	23	-	23	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) робітників	58	-	58	58	-	58	0	-	0
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. У 2018 році штат театру був поповнений спеціалістами артистичного персоналу.									
1.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість вистав, од.	329,0	-	329,0	286,0	-	286,0	86,9	-	86,9
	комерційна місткість глядачевих залів, місць	738,0	-	738,0	738,0	-	738,0	100,0	-	100,0
	кількість глядачів-усього	65390,0	-	65390,0	58117,0	-	58117,0	88,9	-	88,9
	у тому числі за реалізованими квитками	65390,0	-	65390,0	58117,0	-	58117,0	88,9	-	88,9
	плановий обсяг валового доходу, у тому числі (тис.грн.):	24308,0	-	24308,0	27576,8	-	27576,8	113,4	-	113,4
	-плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів обласного бюджету (тис.грн.)	21710,8	-	21710,8	24285,4	-	24285,4	111,9	-	111,9
	-плановий обсяг доходів (тис.грн.)	2597,2	-	2597,2	3291,4	-	3291,4	126,7	-	126,7
	-із загального обсягу планових доходів-доходи від реалізації квитків (тис.грн.)	2102,7	-	2102,7	2620,0	-	2620,0	124,6	-	124,6
	-із загального обсягу планових доходів-доходи від виїзної та гастрольної діяльності (тис.грн.)	405,9	-	405,9	328,0	-	328,0	80,8	-	80,8

кількість реалізованих квитків, од.	65390,0	-	65390,0	58117,0	-	58117,0	88,9	-	88,9
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. У порівнянні з 2017 роком деякі показники 2018 року були не виконані в повному обсязі у зв'язку з проведенням капітального ремонту поворотного кола великої сцени та реконструкцією театрального скверу, чим був обмежений доступ до будівлі театру.									
1.3 ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
середня кількість глядачів на одній виставі	198,8		198,8	203,2	-	203,2	102,2	-	102,2
середня ціна одного квитка	32,2		32,2	45,1	-	45,1	140,2	-	140,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Порівняно з 2017 роком у 2018 році середня ціна одного квитка зросла за рахунок обґрунтованого підвищення ціни на квиток. Збільшення фактичної середньої кількості глядачів на одній виставі пов'язано з проведеним капітальним ремонтом основної сцени.									

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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	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							

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	...					x	x
2.2	Капіта́льні вида́тки з утрима́ння бюджетних устано́в	x					

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи з одержувачами коштів

корисності бюджетної програм:

забезпечено виконання заходів з забезпечення інформування і задоволення творчих потреб, інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з забезпечення інформування і задоволення творчих потреб, інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.

Начальник відділу-головний бухгалтер



А.О.Реброва

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)