

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

1. 1000000 Управління культури і туризму облдержадміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури і туризму облдержадміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014080 \_\_\_\_\_ Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів.

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)	150593,7	15134,0	165727,7	6224,9	15134,0	21358,9	-144368,8	0,0	-144368,8
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Відхилення виникли у зв'язку із наявністю в установі працівника-інваліда, економії видатків на енергоносії, відміну деяких запланованих відряджень тощо. Видатки на утримання установ залишились не використаними у зв'язку з не поверненням території під контроль української влади.										
	в т.ч.									
1.1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів.	4493,0	-	4493,0	4236,2	-	4236,2	-256,8	-	-256,8
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Економія бюджетних коштів по загальному фонду склалася за рахунок економії видатків на оплату праці, енергоносії тощо.										

(тис.грн.)

1.2	Завдання 2. Покращення матеріально-технічної бази комунальної установи культури Донецького обласного навчально-методичного центру культури: сценічне обладнання, турове звуко-технічне обладнання, світлове та світлодіодне обладнання, технічне та допоміжне обладнання тощо.	-	14307,0	14307,0	-	14307,0	14307,0	-	0,0	0,0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Відреставровано одну пам'ятку культури у зв'язку з відсутністю пропозицій при проведенні закупівель в електронній системі закупівель Prozorro на реставрацію об'єктів культурної спадщини відреставровано тільки одну пам'ятку культури.										
1.3	Завдання 3. Придбання пасажирського мікроавтобусу для забезпечення виробничих потреб комунальної установи культури Донецький обласний навчально-методичний центр культури	-	827,0	827,0	-	827,0	827,0	-	0,0	0,0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Відхилення від запланованих обсягів використання бюджетних коштів відбулося з-за відсутності поновленої облікової документації на будівлі філій музею, які належать до об'єктів культурної спадщини, що призвело до виникнення труднощів при підготовці тендерної документації для виготовлення проектно-кошторисної документації.										
1.4	Завдання 4. Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.	4493,0	-	4493,0	4236,2	-	4236,2	-256,8	-	-256,8
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Економія коштів склалася у зв'язку із проведенням закупівель через електронну систему закупівель Prozorro.										
1.5	Завдання 5. Забезпечити утримання установ, що знаходяться в населених пунктах, на території яких органи державної влади тимчасово не здійснюють свої повноваження, у разі їх переміщення на територію, підконтрольну українській владі.	163661,2	-	163661,2	144096,4	-	144096,4	-19564,8	-	-19564,8
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Видатки на утримання установ залишились не використаними у зв'язку з не поверненням території під контроль української влади.										

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року									
	в т. ч.									
1.1	власних надходжень									
1.2	інших надходжень									
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									
Відхилення відсутні										
3.	Залишок на кінець року									
	в т. ч.									
3.1	власних надходжень									
3.2	інших надходжень									

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: Підтримка та розвиток культурно-світніх заходів.										
1.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ усього	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	середнє число окладів (ставок), усього	27,5	-	27,5	13,5	-	13,5	-14,0	-	-14,0

	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	9,0	-	9,0	6,0	-	6,0	-3,0	-	-3,0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	17,0	-	17,0	6,5	-	6,5	-10,5	-	-10,5
	середнє число окладів (ставок) робітників	1,5	-	1,5	1,0	-	1,0	-0,5	-	-0,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення між запланованими і фактичними показниками виникли у зв'язку із затвердженням з 01.11.21018 року нового штатного розкладу.										
1.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	обсяг видатків на утримання установи, тис. грн.	2004,3	-	2004,3	1988,7	-	1988,7	-15,6	-	-15,6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Витрати зменшились за рахунок ЄСВ у зв'язку із наявністю в установі працівника-інваліда, економії видатків на енергоносії, відміну деяких запланованих відряджень тощо.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Заплановані показники виконані.										
Завдання 2. Покращення матеріально-технічної бази комунальної установи культури Донецького обласного навчально-методичного центру культури: сценічне обладнання, турове звуко-технічне обладнання, світлове та світлодіодне обладнання, технічне та допоміжне обладнання тощо.										
2.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	обсяг видатків на придбання обладнання	-	14307,0	14307,0	-	14307	14307	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.										
2.2	продукту	-	-	-	-	0	0	-	-	-
	кількість обладнання (сценічне обладнання, турове звуко-технічне обладнання, світлове та світлодіодне обладнання, технічне та допоміжне обладнання тощо), яке планується придбати	-	140	140	-	140	140	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.										
2.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня вартість комплексу обладнання	-	102,2	102,2	-	102,2	102,2	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.										

2.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	питома вага придбаного обладнання до обладнання, яке було заплановано придбати	-	100,0	100,0	-	100,0	100,0	-	-	-
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. Заплановані показники виконані повністю.										
Завдання 3: Придбання пасажирського мікроавтобусу для забезпечення виробничих потреб комунальної установи культури Донецький обласний навчально-методичний центр культури										
3.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня вартість комплексу обладнання	-	827,0	827,0	-	827,00	827,00	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.										
3.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість мікроавтобусів, які плануються придбати	-	1	1	-	1	1	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.										
3.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середня вартість мікроавтобусу	-	827,0	827,0	-	827,0	827,0	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні.										
3.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	відсоток фактичної вартості придбаного мікроавтобусу в запланованому обсязі видатків	-	100,0	100,0	-	100,0	100,0	-	-	-
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 в повному обсязі.										
Завдання 4: Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.										
4.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	витрати загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	4493,0	-	4493,0	4236,2	-	4236,2	-256,8	-	-256,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Економія коштів склалася у зв'язку із проведенням закупівель через електронну систему закупівель Prozorro.										

4.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість заходів усього	38	-	38	40	-	40	2	-	2
	у тому числі кількість конкурсів	9	-	9	10	-	10	1	-	1
	фестивалів	12	-	12	11	-	11	-1	-	-1
	кількість інших культурно-мистецьких заходів (свята, ювілеї)	17	-	17	19	-	19	2	-	2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів.										
4.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на проведення одного заходу	118236.8	-	118236.8	105905,0	-	105905,0	-12331,8	-	-12331,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Економія коштів склалася у зв'язку із проведенням закупівель через електронну систему закупівель Prozorro.										
4.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	115,2	-	115,2	121,2	-	121,2	6,1	-	6,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Досягнуті результативні показники фактично були виконані на рівні запланованих. Відбулася економія коштів за рахунок внесення змін у план на роботи 2018 рік.										
	Завдання 5. Забезпечити утримання установ, що знаходяться в населених пунктах, на території яких органи державної влади тимчасово не здійснюють свої повноваження, у разі їх переміщення на територію, підконтрольну українській владі.	163661,2	-	163661,2	144096,4	-	144096,4	-19564,8	-	-19564,8



витрати загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	3198,0	-	3198,0	4236,2	-	4236,2	1038,2	-	1038,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Економія коштів склалася у зв'язку із проведенням закупівель через електронну систему закупівель Prozorro.									
продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кількість заходів усього	33	-	33	40	-	40	7	-	7
у тому числі кількість конкурсів	2	-	2	10	-	10	8	-	8
фестивалів	13	-	13	11	-	11	-2	-	-2
кількість інших культурно-мистецьких заходів (свята, ювілеї)	18	-	18	19	-	19	1	-	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Порівняно з 2017 роком у 2018 році кількість проведених заходів зростає.									
ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
середні витрати на проведення одного заходу, грн.	96909,1	-	96909,1	105905,0	-	105905,0	8995,9	-	8995,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Порівняно з 2017 роком у 2018 році середня вартість на проведення одного заходу зросла у зв'язку із зростанням вартості послуг на проведення заходів.									

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							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	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":  
дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

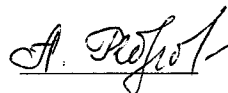
актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої реалізації

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 підтримки та розвитку культурно-освітніх заходів.

довгострокових наслідків бюджетної: забезпечено виконання заходів з підтримки та розвитку культурно-освітніх заходів.

Начальник відділу-головний бухгалтер



А.О.Реброва

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