

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

1. 1000000
(КТПКВК МБ) Управління культури і туризму облдержадміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КТПКВК МБ) Управління культури і туризму облдержадміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014030
(КТПКВК МБ) 0824 Забезпечення діяльності бібліотек
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

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)	4613,7	2701,3	7315,0	4541,2	2685,9	7227,1	72,6	15,4	88,0
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку з економією по видаткам за: комунальні послуги (зменшився тариф за споживання теплової енергії, економне споживання води, вжиті заходи щодо економного споживання електроенергії); економія за статтею "нарахування на заробітну плату" за рахунок нарахування заробітної плати працівникам з інвалідністю. Економія за спеціальним фондом склалась за рахунок проведення закупівель в електронній системі закупівель Prozorro.</p>										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення діяльності бібліотек	4613,7	2701,3	7315,0	4541,2	2685,9	7227,1	72,6	15,4	88,0
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку з економією по видаткам за: комунальні послуги (зменшився тариф за споживання теплової енергії, економне споживання води, вжиті заходи щодо економного споживання електроенергії); економія за статтею "нарахування на заробітну плату" за рахунок нарахування заробітної плати працівникам з інвалідністю. Економія за спеціальним фондом склалась за рахунок проведення закупівель в електронній системі закупівель Prozorro.</p>										

(тис.грн.)

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	x
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	x	x	x
3.	Залишок на кінець року	x	x	x
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	x	x
3.2	інших надходжень	x	x	x

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямми 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
1.	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ (бібліотек)	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	середнє число окладів (ставок), усього	44	-	44	36	-	36	-8	-	-8
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3	-	3	3	-	3	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	34	-	34	28	-	28	-6	-	-6
	середнє число окладів (ставок) робітників	3	-	3	2	-	2	-1	-	-1
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	4	-	4	3	-	3	-1	-	-1
	обсяг видатків на придбання обладнання	-	301,3	301,3	-	299,3	299,3	-	-2,0	-2,0

	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення за показником середнє число окладів виникло внаслідок неповного заповнення штатних ставок, триває добір кадрів. За результатами проведених закупівель по придбанню обладнання для поточної діяльності закладу в електронній системі закупівель Prozorro склалась економія коштів.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	число читачів, тис. осіб	3,9	-	3,9	8,5	-	8,5	4,6	-	4,6
	поповнення бібліотечного фонду, тис.прим.	-	20	20	-	18,4	18,4	-	-1,6	-1,6
	поповнення бібліотечного фонду, тис.грн.	-	2400,0	2400,0	-	2386,6	2386,6	-	-13,4	-13,4
	кількість книговидач, тис.од.	72	-	72	113,2	-	113,2	41,2	-	41,2
	кількість обладнання, принад та устаткування, яке планується придбати	-	19	19	-	22	22	-	3	3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. У зрівнянні з запланованим показником число читачів фактично збільшилось за рахунок оновлення книжкового фонду та періодичних видань сучасними виданнями. За рахунок придбання коштовних та цінних екземлярів книг фактичний показник зменшився у зрівнянні з плановим. За результатами проведення закупівель в електронній системі закупівель Prozorro склалась економія коштів при придбанні книг та періодичних видань для поповнення бібліотечного фонду									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	1636,4	-	1636,4	3144,4	-	3144,4	1508,1	-	1508,1
	середні затрати на обслуговування одного читача	1183,01	-	1183,01	534,3	-	534,3	-648,8	-	-648,8
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	-	0,12	0,12	-	0,13	0,13	-	0,0	0,0
	середня вартість одиниці обладнання	-	15,86	15,86	-	13,6	13,6	-	-2,3	-2,3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. За рахунок перевиконання показнику "число читачів" показник "кількість книговидач на одного працівника" збільшився та зменшився показник "середні затрати на обслуговування одного читача". За рахунок економії, яка склалася в результаті придбання обладнання, зменшилась середня вартість одиниці обладнання. За рахунок придбання коштовних та цінних екземлярів книг середня вартість на придбання одного примірника книжок збільшилась.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-	100,0	100,0	-	100	100,0	-	-	-
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100,0	-	100,0	100,0	-	100,0	-	-	-
	питома вага придбаного обладнання до обладнання, яке було заплановано придбати	-	100,0	100,0	-	115,8	115,8	-	15,8	15,8
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. За рахунок економії, яка склалась за результатами проведення закупівель в електронній системі закупівель Prozorro було придбано обладнання більше, ніж було заплановано.									
	Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Виконання та перевиконання показників обумовлено інтенсифікацією роботи бібліотеки. Має місце ефективне та економічне використання всіх ресурсів. Посилена робота щодо залучення нових читачів.									

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
1.	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ (бібліотек)	1	-	1	1	-	1	1	-	1
	середнє число окладів (ставок), усього	7	-	7	36	-	36	514	-	514
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3	-	3	3	-	3	100	-	100
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	4	-	4	28	-	28	700	-	700
	середнє число окладів (ставок) робітників	0	-	0	2	-	2	200	-	200
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	0	-	0	3	-	3	300	-	300
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. В квітні комунальному закладу "Донецька обласна бібліотека для дітей" було розширено штат з 11 до 44 штатних одиниць, які майже всі були заповнені на кінець 2019 року.										
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	число читачів, тис. осіб	-	-	-	8,5	-	8,5	850	-	850
	поповнення бібліотечного фонду, тис.прим.	-	-	-	-	18,4	18,4	-	1840	1840
	поповнення бібліотечного фонду, тис.грн.	-	-	-	-	2386,6	2386,6	-	238660	238660
	кількість книговидач, од.	-	-	-	113,2	-	113,2	11320	-	11320
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Відхилення виникли у зв'язку з тим, що комунальний заклад "Донецька обласна бібліотека для дітей" почав повноцінно функціонувати з 2019 року. Поповнено бібліотечний фонд на 18,4 тис. примірників, значними темпами збільшується кількість читачів, а відповідно і кількість книговидач.										
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість книговидач на одного працівника (ставку), од.	-	-	-	3144,4	-	3144,4	314444,4	-	314444,4
	середні витрати на придбання одного примірника книжок, грн.	-	-	-	534,3	-	534,3	53425,3	-	53425,3
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	-	-	-	-	0,1	0,1	-	13,0	13,0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Відхилення виникли у зв'язку з тим, що комунальний заклад "Донецька обласна бібліотека для дітей" повноцінно почав функціонувати з 2019 року.										

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							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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

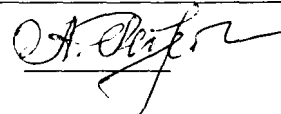
корисності бюджетної програм:

забезпечено виконання заходів з забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

Начальник відділу-головний бухгалтер



А.О.Реброва

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