

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. 1014040
(КТПКВК МБ) 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок
(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":

(тис.грн.)

№ 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)	8751,3	538,0	9289,3	8604,3	772,6	9376,9	-147,0	234,6	87,6
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку з несприятливими погодними умовами для відвідування об'єктів охорони культурної спадщини та браком кваліфікованих спеціалістів, які виїжджають на об'єкти охорони культурної спадщини; у зв'язку із жорсткою економією в опалювальний період фактичне споживання електричної енергії виявилось менше планового (заявленого у РЕС) ліміту. Відхилення від запланованих обсягів використання бюджетних коштів по спеціальному фонду відбулося за рахунок проведення закупівель через електронну систему закупівель Prozorro.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	8751,3	248,3	8999,6	8604,3	483,1	9087,5	-147,0	234,8	87,9
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника. Економія бюджетних коштів по загальному фонду склалася за рахунок економії видатків на оплату праці, енергоносії тощо.										

1.2	Придбання обладнання для проведення виставок (стендів, мобільних виставкових вітрин тощо) Донецькому обласному краєзнавчому музею	-	168,0	168,0	-	168,0	168,0	-	-	-
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Відхилення відсутні.										
1.3	Покращення матеріально-технічної бази Донецького обласного краєзнавчого музею та комунального закладу "Донецький обласний художній музей" шляхом придбання проєкторів, фотоапарату, акустичної системи тощо	-	121,7	121,7	-	121,5	121,5	-	-0,2	-0,2
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Відхилення від запланованих обсягів використання бюджетних коштів по спеціальному фонду відбулося за рахунок проведення закупівель через електронну систему закупівель Prozorro.										

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	446,83	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	446,83	x
1.2	інших надходжень	x	x	x
Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачених витрат.				
2.	Надходження	1085,33	1210,25	124,92
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	795,63	920,79	125,16
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	289,7	289,46	-0,25
Відхилення від запланованих обсягів використання бюджетних коштів по спеціальному фонду відбулося за рахунок проведення закупівель через електронну систему закупівель Prozorro.				
3.	Залишок на кінець року	x	613,84	613,84
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	613,84	613,84
3.2	інших надходжень	x	x	x
Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачених витрат.				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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	2	-	2	2	-	2	-	-	-
	середнє число ставок - усього	81,25	-	81,25	79,25	-	79,25	-11,25	-	-11,25
	середнє число ставок керівних працівників	12	-	12	15	-	15	3	-	3
	середнє число ставок спеціалістів	34,5	-	34,5	30	-	30	-4,5	-	-4,5
	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	10,5	-	10,5	10	-	10	-0,5	-	-0,5
	середнє число ставок робітників	24,25	-	24,25	24,25	-	24,25	-	-	-
	обсяг видатків на придбання обладнання	-	289,7	289,7	-	289,5	289,5	-	-0,2	-0,2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення запланованих штатних одиниць від фактичних пов'язане з плінністю кадрів та відсутністю фахівців з відповідною освітою та досвідом.									
1.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість експонатів, усього, тис.грн.	32,0	-	32,0	8,2	-	8,2	-23,8	-	-23,8
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді, од.	3,5	-	3,5	1,5	-	1,5	-2,0	-	-2,0
	кількість відвідувачів виставок, осіб	19200	-	19200	31149	-	31149	11949	-	11949
	у тому числі за реалізованими квитками, осіб	10400	-	10400	5204	-	5204	-5196	-	-5196
	плановий обсяг доходів музеїв, тис.грн.	83,3	-	83,3	649,7	-	649,7	566,4	-	566,4
	у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн.	38,3	-	38,3	30,4	-	30,4	-7,9	-	-7,9
	кількість обладнання, яке планується придбати	-	18,0	18,0	-	20,0	20,0	-	2,0	2,0

	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. У зв'язку з проведенням великої кількості виставок на безкоштовній основі квитків реалізовано менше, ніж заплановано. Фактичний обсяг доходів музеїв вище, ніж було заплановано, у зв'язку із наданням у 2019 році великої кількості довідок по об'єктах археологічної спадщини. За рахунок закупівель обладнання, через систему електронних закупівель Prozorro, склалась економія коштів, що дозволило придбати обладнання більше, ніж було заплановано.									
1.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного відвідувача	455,8	-	455,8	280,9	-	280,9	-174,8	-	-174,8
	середня вартість одного квитка	3,7	-	3,7	5,8	-	5,8	2,2	-	2,2
	середня вартість одиниці обладнання	-	16,1	16,1	-	14,5	14,5	-	-1,6	-1,6
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Середні витрати на одного відвідувача зменшилися за рахунок збільшення кількості відвідувачів. Середня вартість квитка зросла за рахунок обгрунтованого підвищення ціни на квиток. Середня вартість одиниці обладнання зменшилась за рахунок збільшення кількості придбаного обладнання.									
1.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшенні відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	98,9	-	98,9	100,9	-	100,9	2,0	-	2,0
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	10,9	-	10,9	18,4	-	18,4	7,4	-	7,4
	питома вага придбаного обладнання до обладнання, яке було заплановано придбати	-	100,0	100,0	-	111,1	111,1	-	11,1	11,1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. У плановому періоді збільшилась кількість відвідувачів виставок у зрівніння з попереднім періодом за рахунок проведення великої кількості виставок на безоплатній основі.									
	Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що "Донецький обласний краєзнавчий музей" та комунальний заклад "Донецький обласний художній музей" забезпечують виконання завдань в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності, визначеною бюджетною програмою.									

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	3	-	3	2	-	2	66,7	-	0
	середнє число ставок - усього	97,75	-	97,75	79,25	-	79,25	81,1	-	81,1
	середнє число ставок керівних працівників	14,00	-	14,00	15,00	-	15,00	107,1	-	107,1

	середнє число ставок спеціалістів	35,5		35,50	30,00		30,00	84,5	-	84,5
	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	18,5		18,50	10,00		10,00	54,1	-	54,1
	середнє число ставок робітників	29,75		29,75	24,25		24,25	81,5	-	81,5
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. В кінці 2017 року штат комунального закладу культури "Донецький обласний художній музей" було розширено у зв'язку з орендою приміщення у м. Дружківка для проведення виставок, експозицій тощо, а у 2008 році штат був заповнений відповідними спеціалістами.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість експонатів, усього, тис.грн.	27,4	-	27,4	8,2	-	8,2	29,8	-	29,8
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді, од.	4,6	-	4,6	1,5	-	1,5	33,0	-	33,0
	кількість відвідувачів виставок, осіб	42330,0	-	42330,0	31149,0	-	31149,0	73,6	-	73,6
	у тому числі за реалізованими квитками, осіб	21336,0	-	21336,0	5204,0	-	5204,0	24,4	-	24,4
	плановий обсяг доходів музеїв, тис.грн.	322,5	-	322,5	649,7	-	649,7	201,5	-	201,5
	у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн.	74,3	-	74,3	30,4	-	30,4	40,9	-	40,9
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв'язку із зменшенням кількості музейних закладів - комунальному закладу "Адміністрація Державного історико-архітектурного заповідника у м. Святогірську" було змінено КПКВК з 1014040 на 1014050.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного відвідувача, грн.	244,5	-	244,5	280,9	-	280,9	114,9	-	114,9
	середня вартість одного квитка, грн.	5,8	-	5,8	5,84	-	5,84	100,9	-	100,9
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Середні витрати на одного відвідувача збільшилися за рахунок збільшення кількості відвідувачів безкоштовних виставок.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	199,0	-	199,0	280,9	-	280,9	141,2	-	141,2
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	3,5	-	3,5	5,8	-	5,8	167,8	-	167,8
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв'язку із зменшенням кількості музейних закладів - комунальному закладу "Адміністрація Державного історико-архітектурного заповідника у м. Святогірську" було змінено КПКВК з 1014040 на 1014050.									

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 вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини.

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини.

Начальник відділу-головний бухгалтер



А.О.Реброва

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