

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. 1014050
(КТПКВК МБ) 0827 Забезпечення діяльності заповідників
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Вивчення, збереження та використання матеріальної та духовної культури в заповідниках, захист традиційного характеру середовища та культурних ресурсів в інтересах нинішнього та майбутніх поколінь
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)	1917,4	2058,7	3976,1	1847,7	1921,0	3768,7	-69,7	-137,7	-207,4
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Коригування проектно кошторисної документації "Ремонтно-реставраційні роботи пам'ятника Артему м. Святогірськ не відбулося у зв'язку з тим, що документація була подана не в повному обсязі. За видатками загального фонду склалася економія за рахунок економії по нарахуванню на заробітну плату (пільгове нарахування ЄСВ на працівника з інвалідністю), зменшене споживання електричної енергії та економія по споживанню опалення.</p>										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення діяльності заповідників	1 917,4	165,0	2 082,4	1 847,7	163,2	2 010,9	-69,7	-1,8	-71,5
<p>Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника. За видатками загального фонду склалася економія за рахунок економії по нарахуванню на заробітну плату (пільгове нарахування ЄСВ на працівника з інвалідністю), зменшене споживання електричної енергії та економія по споживанню опалення.</p>										

1.2	Реставрація пам'яток культури комунального закладу "Адміністрація Державного історико-архітектурного заповідника у м.Святогірську"	-	1857,5	1857,5	-	1726,6	1726,6	-	-130,9	-130,9
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.										
1.3	Коригування проектно-кошторисної документації «Ремонтно-реставраційні роботи на пам'ятки історії Меморіальний комплекс II Світової війни» (Донецька обл., Слов'янський район, с.Тетянівка, вул. Всехсвятська, 4)»	-	31,2	31,2	-	31,2	31,2	-	-	-
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Відхилення відсутні.										
1.4	Коригування проектно-кошторисної документації «Ремонтно-реставраційні роботи пам'ятника Артему м. Святогірськ»	-	5,0	5,0	-	-	-	-	-5,0	-5,0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Коригування проектно кошторисної документації "Ремонтно-реставраційні роботи пам'ятника Артему м. Святогірськ не відбулося у зв'язку з тим, що документація була подана не в повному обсязі.										

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	64,84	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	64,84	x
1.2	інших надходжень	x	x	x
Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачених витрат.				
2.	Надходження	2064,76	1889,80	-174,96
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	171,06	163,2	-7,86
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	1893,7	1726,60	-167,10
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	116,15	116,15
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	116,15	116,15
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 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 заповідників, од.	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	середнє число ставок - усього, од.	30	-	30	30	-	30	-	-	-
	середнє число ставок керівних працівників, од.	5	-	5	5	-	5	-	-	-
	середнє число ставок спеціалістів, од.	10,5	-	10,5	10,5	-	11	-	-	-
	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу, од.	5	-	5	5	-	5	-	-	-
	середнє число ставок робітників, од.	9,50	-	9,5	9,5	-	10	-	-	-
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності заповідника, тис.грн.	1917,39	-	1917,39	1847,7	-	1848	-69,7	-	-69,7
	обсяг видатків на реставрацію пам'яток культури, тис.грн.	-	1857,5	1857,5	-	1726,6	1726,6	-	-130,9	-130,9
	обсяг видатків на коригування проектно-кошторисної документації, тис.грн.	-	36,2	36,2	-	31,2	31,2	-	-5,0	-5,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Коригування проектно кошторисної документації "Ремонтно-реставраційні роботи пам'ятника Артему м. Святогірськ не відбулося у зв'язку з тим, що документація була подана не в повному обсязі. За видатками загального фонду склалася економія за рахунок економії по нарахуванню на заробітну плату (пільгове нарахування ЄСВ на працівника з інвалідністю), зменшене споживання електричної енергії та економія по споживанню опалення.										
1.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість екскурсій, од.	410	-	410	713	-	713	303,0	-	303,0
	кількість відвідувачів, осіб	20000	-	20000	21992	-	21992	1992,0	-	1992,0
	у тому числі за реалізованими квитками, осіб	18000	-	18000	11694	-	11694	-6306,0	-	-6306
	безкоштовно, осіб	2000	-	2000	4184	-	4184	2184,0	-	2184
	плановий обсяг доходів, тис.грн.	-	165,0	165,0	-	163,2	163,2	-	-1,8	-1,8
	у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн.	111,5	-	111,5	117,7	-	117,7	6,2	-	6,2
	кількість реалізованих квитків, од.	18000	-	18000	11694	-	11694	-6306	-	-6306

	кількість пам'яток культури, які планується реставрувати, од.	-	2	2	-	2	2	-	-	-
	кількість відкоригованих проектно-кошторисних документацій, од.	-	2	2	-	1	1	-	-1	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення по відвідувачам за реалізованими квитками та відповідно і по показнику кількість реалізованих квитків виникла у зв'язку з проведенням великої кількості екскурсій на безоплатній основі. Відхилення у кількості відкоригованих проектно-кошторисних документацій виникла у зв'язку з тим, що документи для коригування були надані не в повному обсязі, тому процедура не була закінчена. заплановано.									
1.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного відвідувача	95,9	-	95,9	84,0	-	84,0	-11,9	-	-11,9
	середня вартість одного квитка	6,2	-	6,2	6,2	-	6,2	0	-	0
	середні витрати на одну пам'ятку культури, яку планується реставрувати	-	928,8	928,8	-	863,3	863,3	-	-65,5	-65,5
	середні витрати на проведення коригування однієї проектно-кошторисної документації	-	18,1	18,1	-	31,2	31,2	-	13,1	13,1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Середні витрати на одного відвідувача зменшились у зв'язку із збільшенням відвідувачів у зрівнянні з запланованим показником. Фактичний показник середніх витрат на реставрацію однієї пам'ятки культури менше запланованого у зв'язку з економією, яка склалася за рахунок торгів, проведених через електронну систему закупівель Prozorro.									
1.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	87,3	-	87,3	96,0	-	96,0	8,7	-	8,7
	динаміка збільшення проведених екскурсій у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	82,0	-	82,0	142,6	-	142,6	60,6	-	60,6
	відсоток відреставрованих пам'яток культури до тих, які потребують реставрації	-	100,0	100,0	-	100,0	100,0	-	-	-
	відсоток відкоригованих проектно-кошторисних документацій	-	100,0	100,0	-	50,0	50,0	-	-50,0	-50,0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. У плановому періоді збільшилась кількість проведених екскурсій та відвідувачів виставок у зрівнянні 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 заповідником забезпечуються виконання завдань в повному 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 заповідників, од.	-	-	-	1	-	1	1	-	1
	середнє число ставок - усього, од.	-	-	-	30	-	30	30	-	30
	середнє число ставок керівних працівників, од.	-	-	-	5	-	5	5	-	5
	середнє число ставок спеціалістів, од.	-	-	-	10,5	-	10,5	11	-	10,5
	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу, од.	-	-	-	5	-	5	5	-	5
	середнє число ставок робітників, од.	-	-	-	9,5	-	9,5	10	-	9,5
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності заповідника, тис.грн.	-	-	-	1847,7	-	1847,7	1847,7	-	1847,7
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Аналіз провести неможливо, оскільки у 2019 році комунального закладу "Адміністрація Державного історико-архітектурного заповідника у м. Святогірську" було змінено КПКВК з 1014040 на 1014050.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість екскурсій, од.	-	-	-	713,0	-	713,0	713,0	-	713,0
	кількість відвідувачів, осіб	-	-	-	21992	-	21992	21992,0	-	21992,0
	у тому числі за реалізованими квитками, осіб	-	-	-	11694	-	11694	11694,0	-	11694,0
	безкоштовно, осіб	-	-	-	4184,0	-	4184,0	4184,0	-	4184,0
	плановий обсяг доходів, тис.грн.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн.	-	-	-	117,7	-	117,7	117,7	-	117,7
	кількість реалізованих квитків, од.	-	-	-	11694,0	-	11694,0	11694,0	-	11694,0
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Аналіз провести неможливо, оскільки у 2019 році комунального закладу "Адміністрація Державного історико-архітектурного заповідника у м. Святогірську" було змінено КПКВК з 1014040 на 1014050.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного відвідувача, грн.	-	-	-	84,0	-	84,0	84,0	-	84,0
	середня вартість одного квитка, грн.	-	-	-	6,2	-	6,2	6,2	-	6,2

	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Аналіз провести неможливо, оскільки у 2019 році комунального закладу "Адміністрація Державного історико-архітектурного заповідника у м. Святогірську" було змінено КПКВК з 1014040 на 1014050.								
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-	-	-	84,0	-	84,0	84,0	84,0
	динаміка збільшення проведених екскурсій у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-	-	-	6,2	-	6,2	6,2	6,2
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Аналіз провести неможливо, оскільки у 2019 році комунального 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							
	Напряв спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряв 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 спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капіта́льні 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 та використання матеріальної та духовної культури в заповідниках, захист традиційного характеру середовища та культурних ресурсів в інтересах нинішнього та майбутніх поколінь

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з вивчення, збереження та використання матеріальної та духовної культури в заповідниках, захист традиційного характеру середовища та культурних ресурсів в інтересах нинішнього та майбутніх поколінь

Начальник відділу-головний бухгалтер



А.О.Реброва

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