

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 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":

(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)	6454,2	318,8	6773,0	6437,1	318,8	6755,9	17,0	5,3	17,0
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.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення діяльності бібліотек	6402,4	181,7	6584,0	6352,6	93,7	6446,3	49,7	88,0	137,7
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.										
1.2	Заходи з інформатизації	51,8	137,1	188,9	84,5	225,1	309,6	-32,7	-88,0	-120,7

Відхилення за напрямом "Заходи з інформатизації" в сумі 32,7 тис. грн виникло у зв'язку з тим, що при плануванні видатків на придбання обладнання не було враховано обладнання, яке за кодом з Єдиного закупівельного довідника мають належність до сфери інформатизації.

1.3	Поповнення бібліотечного фонду комунального закладу культури "Донецька обласна бібліотека для дітей"	-	1500,0	1500,0	-	1494,7	1494,7	-	5,3	5,3
Економія за спеціальним фондом склалась за рахунок проведення закупівель в електронній системі 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	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	26,0	26,0	0
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	3,4	3,4
3.2	інших надходжень	x	x	x
Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачуваних витрат.				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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	41	-	41	-3	-	-3
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3	-	3	3	-	3	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	32	-	32	29,5	-	30	-2,5	-	-2,5
	середнє число окладів (ставок) робітників	3	-	3	3	-	3	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	6	-	6	5,5	-	6	-0,5	-	-0,5
	обсяг видатків на придбання обладнання	-	318,8	318,8	-	318,8	318,8	-	0,0	0,0
	Відхилення за показником середнє число окладів виникло внаслідок неповного заповнення штатних ставок, триває добір кадрів.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	число читачів, тис. осіб	15	-	15	10,0	-	10,0	-5,0	-	-5,0
	поповнення бібліотечного фонду, тис.прим.	-	8	8	-	10,6	11	-	2,6	2,6
	поповнення бібліотечного фонду, тис.грн.	-	1500,0	1500	-	1494,7	1494,7	-	-5,3	-5,3
	кількість книговидач, тис.од.	180	-	180	152,3	-	152,3	-27,7	-	-27,7
	кількість обладнання, принад та устаткування, яке планується придбати	-	15	15	-	17	17	-	2	2
	У зв'язку із встановленням карантину з метою запобігання поширення на території України коронавірусу COVID-19 фактична кількість читачів та кількість книговидач менше запланованої. За рахунок економії, яка склалась за результатами проведення закупівель в електронній системі закупівель Prozorro було поповнено бібліотечний фонд на 2,6 тис. примірників більше, ніж заплановано, та придбано обладнання на 2 одиниці більше, ніж було заплановано.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	4090,9	-	4090,9	3714,6	-	3714,6	-376,3	-	-376,3
	середні затрати на обслуговування одного читача	534,25	-	534,25	643,7	-	643,7	109,5	-	109,5
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	-	0,13	0,13	-	141,01	141,01	-	140,9	140,9
	середня вартість одиниці обладнання	-	13,60	13,60	-	18,8	18,8	-	5,2	5,2
	У зв'язку із встановленням карантину з метою запобігання поширення на території України коронавірусу COVID-19 показник "кількість книговидач на одного працівника" менше запланованого, що призвело до збільшення показника "середні витрати на обслуговування одного читача". У зв'язку із проведенням закупівель книжок та обладнання через електронну систему закупівель Prozorro (вартість одиниці виявилася нижче, ніж було заплановано) показник "середні витрати на придбання одного примірника книжок" та "середня вартість одиниці обладнання" фактично менше запланованого.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-	43,5	43,5	-	57,6	57,6	-	14,1	14,1
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	159,0	-	159,0	115,2	-	115,2	-43,8	-	-43,8

питома вага придбаного обладнання до обладнання, яке було заплановано придбати	-	100,0	100,0	-	113,3	113,3	-	13,3	13,3
За рахунок економії, яка склалась за результатами проведення закупівель книжок та обладнання через електронну систему закупівель Prozorro, було придбано обладнання на 2 одиниці більш, ніж було заплановано, та поповнено книжковий фонд на 2,6 тис. примірників більш, ніж було заплановано.									
Результативні показники фактично були виконані на рівні запланованих, крім показника "число читачів" та показника "кількість книговидач" у зв'язку із запровадженням карантину.									

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	36	-	36	41	-	41	114	-	114
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3	-	3	3	-	3	100,0	-	100,0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	28	-	28	29,5	-	30	105,4	-	105,4
	середнє число окладів (ставок) робітників	2	-	2	3	-	3	150,0	-	150,0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	3	-	3	5,5	-	6	183,3	-	183,3
У зрівнянні з 2019 роком у 2020 році майже всі штатні одиниці заповнені, триває добір кадрів.										
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	число читачів, тис. осіб	8,5	-	8,5	10,0	-	10,0	117,6	-	117,6
	поповнення бібліотечного фонду, тис. прим.	-	18,4	18,4	-	10,6	10,6	-	57,6	57,6
	поповнення бібліотечного фонду, тис. грн.	-	2386,6	2386,6	-	1494,7	1494,7	-	62,6	62,6
	кількість книговидач, од.	113,2	-	113,2	152,3	-	152,3	134,5	-	134,5
Поповнено бібліотечний фонд на 10,6 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	3714,6	-	3714,6	118,1	-	118,1
	середні затрати на обслуговування одного читача	534,25	-	534,3	643,7	-	643,7	120,5	-	120,5

	середні витрати на придбання одного примірника книжок	-	129,71	129,71	-	141,0	141,0	-	108,7	108,7
У зрівнянні з показниками 2019 року показники 2020 року мають тенденцію до росту.										
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-	100	100,0	-	57,6	57,6	-	57,6	57,6
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100,0	-	100,0	115,2	-	115,2	115,2	-	115,2
У зрівнянні з показниками 2019 року показники 2020 року мають тенденцію до росту.										

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					
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



Алла РЕБРОВА

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