

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 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. 1014040 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок
(КТПКВК МБ) (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)	9 043,9	269,4	9313,3	8 898,0	507,5	9405,6	145,9	-238,1	-92,2
У зв'язку з перерозподілом у кінці року та економією по загальному фонду, яка склалася впродовж року у зв'язку з введенням на всій території країни карантину, кошти було направлено на придбання планшетів, принтерів та роутерів для відділів музею, що призвело до збільшення видатків на забезпечення заходів з інформатизації. За кошти спеціального фонду була проведена закупівля планшету та ноутбуків.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	8 862,4	184,4	9046,8	8 682,3	441,5	9123,8	180,1	-257,1	-77,0
У зв'язку з перерозподілом у кінці року та економією по загальному фонду, яка склалася впродовж року у зв'язку з введенням на всій території країни карантину, кошти було направлено на придбання планшетів, принтерів та роутерів для відділів музею, що призвело до збільшення видатків на забезпечення заходів з інформатизації. За кошти спеціального фонду була проведена закупівля планшету та ноутбуків.										
1.2	Придбання обладнання для проведення виставок (стендів, мобільних виставкових вітрин тощо) Донецькому обласному краєзнавчому музею	181,6	85,0	266,6	215,7	66,0	281,8	-34,2	19,0	-15,2
У зв'язку з перерозподілом у кінці року та економією по загальному фонду, яка склалася впродовж року у зв'язку з введенням на всій території країни карантину, кошти було направлено на придбання планшетів, принтерів та роутерів для відділів музею, що призвело до збільшення видатків на забезпечення заходів з інформатизації. За кошти спеціального фонду була проведена закупівля планшету та ноутбуків.										

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	613,8	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	613,8	x
1.2	інших надходжень	x	x	x
Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачених витрат.				
2.	Надходження	636,4	748,60	112,20
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	577,9	690,1	112,2
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	58,5	58,5	0,0
Загальний дохід збільшився у зв'язку з наданням довідок по об'єктам археологічної спадщини та складанням науково-дослідної документації про взяття на державний облік археологічних об'єктів культурної спадщини.				
3.	Залишок на кінець року	x	796,60	796,60
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	796,60	796,60
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
1.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ	2	-	2	2	-	2	-	-	-
	середнє число ставок - усього	81,25	-	81,25	77,25	-	77,25	-4	-	-4
	середнє число ставок керівних працівників	16	-	16	14	-	14	-2	-	-2
	середнє число ставок спеціалістів	30,5	-	31	27	-	27	-3,5	-	-3,5

	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	10,5	-	11	12	-	12	1,5	-	1,5
	середнє число ставок робітників	24,25	-	24,25	24,25	-	24	-	-	-
	обсяг видатків на придбання обладнання	-	58,5	58,5	-	58,5	58,5	-	0,0	0,0
	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку із внесенням протягом року змін в штатний розпис шляхом перерозподілу ставок між ставками спеціалістів та обслуговуючого персоналу "Донецького обласного краєзнавчого музею".									
1.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість експонатів, усього, тис.грн.	8,3	-	8,3	8,2	-	8,2	0,1	-	0,1
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді, од.	1,7	-	1,7	1,6	-	1,6	0,1	-	0,1
	кількість відвідувачів виставок, осіб	32000	-	32000	9857	-	9857	22143	-	22143
	у тому числі за реалізованими квитками, осіб	5160	-	5160	1838	-	1838	3322	-	3322
	плановий обсяг доходів музеїв, тис.грн.	-	210,9	210,9	-	690,3	690,3	-479,4	-	-479,4
	у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн.	-	34,4	34,4	-	20,6	20,6	13,8	-	13,8
	кількість обладнання, яке планується придбати	-	8	8	-	8	8	-	0,0	0,0
	Заплановане поповнення музейних експонатів не виконано у зв'язку з введенням на всій території країни карантину, що призвело до неможливості повноцінно виконувати функції, покладені на музеї. Загальний дохід збільшився у зв'язку з наданням довідок по об'єктам археологічної спадщини та складанню науково-дослідної документації про взяття на державний облік археологічних об'єктів культурної спадщини. У зв'язку з пандемією коронавірусної інфекції та загальнодержавним карантинном кількість відвідувачів знизилася, що призвело до зменшення доходів від продажу квитків. У зв'язку з додатковим виділенням коштів було покращено матеріально-технічну базу музеїв.									
1.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного відвідувача	282,6	-	282,6	902,7	-	902,7	-620,1	-	-620,1
	середня вартість одного квитка	-	6,7	6,7	-	11,2	11,2	-4,5	-	-4,5
	середня вартість одиниці обладнання	-	7,3	7,3	-	7,3	7,3	-	0,0	0,0
	Середні витрати на одного відвідувача збільшилися за рахунок зменшення кількості відвідувачів у зв'язку з введенням на всій території країни карантину. Середня вартість квитка зросла за рахунок обгрунтованого підвищення ціни на квиток.									
1.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшенні відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	102,7	-	102,7	31,6	-	31,6	71,1	-	71,1

відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	20,6	-	20,6	19,5	-	19,5	1,1	-	1,1
питома вага придбаного обладнання до обладнання, яке було заплановано придбати	-	100,0	100,0	-	100,0	100,0	-	0,0	0,0
У зв'язку з пандемією коронавірусної інфекції та загальнодержавним карантинном кількість відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду знизилася.									
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	79,25	-	79,25	77,25	-	77,25	97,5	-	97,5
	середнє число ставок керівних працівників	15	-	15	14	-	14	93,3	-	93,3
	середнє число ставок спеціалістів	30	-	30	27	-	27	90,0	-	90,0
	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	10	-	10	12	-	12	120,0	-	120,0
	середнє число ставок робітників	24,25	-	24,25	24,25	-	24,25	100,0	-	100,0
Розбіжності між фактичними показниками попереднього та планового періодів виникли у зв'язку із внесенням протягом року змін в штатний розпис шляхом перерозподілу ставок за штатним розписом "Донецького обласного краєзнавчого музею".										
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість експонатів, усього, тис.грн.	8,2	-	8,2	8,2	-	8,2	99,5	-	99,5
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді, од.	1,5	-	1,5	1,6	-	1,6	105,9	-	105,9
	кількість відвідувачів виставок, осіб	31149,0	-	31149,0	9857	-	9857,0	31,6	-	31,6
	у тому числі за реалізованими квитками, осіб	5204,0	-	5204,0	1838	-	1838,0	35,3	-	35,3
	плановий обсяг доходів музеїв, тис.грн.	-	649,7	649,7	-	690,3	690,3	-	106,3	106,3
	у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн.	-	30,4	30,4	-	20,6	20,6	-	67,8	67,8

	Розбіжності між фактичними показниками попереднього та планового періодів виникли у зв'язку з введенням на всій території країни карантину, що призвело до неможливості повноцінно виконувати функції, покладені на музеї. У зв'язку з пандемією коронавірусної інфекції та загальнодержавним карантинном кількість відвідувачів знизилася, що призвело до зменшення доходів від продажу квитків.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного відвідувача, грн.	244,5	-	244,5	902,7	-	902,7	369,2	-	369,2
	середня вартість одного квитка, грн.	5,8	-	5,8	11,2	-	11,2	193,6	-	193,6
	Розбіжності між фактичними показниками попереднього та планового періодів виникли у зв'язку з введенням на всій території країни карантину. Середня вартість квитка зросла за рахунок обґрунтованого підвищення ціни на квиток.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	280,9	-	280,9	902,7	-	902,7	321,4	-	321,4
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	5,8	-	5,8	11,2	-	11,2	193,3	-	193,3
	Розбіжності між фактичними показниками попереднього та планового періодів виникли у зв'язку з пандемією коронавірусної інфекції та загальнодержавним карантинном.									

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 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



Алла РЕБРОВА

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