

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 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. 1014030 0824 Забезпечення діяльності бібліотек
(КТПКВК МБ) (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)	7 650,5	30,0	7680,5	7 555,7	31,0	7586,7	-67,0	-0,1	-67,1
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 (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	7 650,5	30,0	7680,5	7 555,7	31,0	7586,7	-94,8	1,0	-93,8
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	38,6	94,0	132,6	66,3	92,9	159,2	27,8	-1,1	26,7

Відхилення за напрямом "Заходи з інформатизації" виникло у зв'язку з тим, що при плануванні видатків на придбання обладнання не було враховано обладнання, яке за кодом з Єдиного закупівельного довідника належить до сфери інформатизації.										
1.3	Поповнення бібліотечного фонду комунального закладу культури "Донецька обласна бібліотека для дітей"	-	130,0	130,0	-	130,0	130,0	-	0,0	0,0
Відхилення відсутні										

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	3,371	3,371
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	385,4	382,0	3,4
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	10,6	7,2	3,4
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	374,8	374,8	0
3.	Залишок на кінець року	x	x	x
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	7	7,0
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 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
1.	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ (бібліотек)	1	-	1	1	-	1	-	-	-

	середнє число окладів (ставок), усього	44	-	44	44	-	44	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	12	-	12	12	-	12	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	27,5	-	28	27,5	-	28	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) робітників	2,5	-	3	2,5	-	3	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	2	-	2	2	-	2	0	-	0
	обсяг видатків на придбання обладнання	-	124	124,0	-	124	124,0	-	0	0
	Відхилення відсутні									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	число читачів, тис. осіб	10	-	10	10	-	10,0	0	-	0
	поповнення бібліотечного фонду, тис. прим.	-	530	530	-	659	659	-	129	129
	поповнення бібліотечного фонду, тис. грн.	-	130	130	-	130	130,0	-	0	0
	кількість книговидач, тис. од.	159,9	-	159,9	159,9	-	159,9	0	-	0
	кількість обладнання, принад та устаткування, яке планується придбати	-	5	5	-	5	5	-	0	0
	Відхилення на напрямом "поповнення бібліотечного фонду" 108,0 прим. книг та 21 комплект періодичних видань виникло у зв'язку зі збільшенням кількості придбаних примірників книг за рахунок зменшення вартості одиниці та економії, яка склалась за результатами проведених закупівель.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	3634,1	-	3634,1	3634,1	-	3634,1	0	-	0
	середні затрати на обслуговування одного читача	765,1	-	765,05	755,6	-	755,6	-9,5	-	-9,5
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	-	245,28	245,28	-	197,27	197,27	-	-48,0	-48,0
	середня вартість одиниці обладнання	-	24800	24800	-	24800	24800	-	0	0
	Зменшення вартості одного примірника книги дало змогу придбати книг та періодичних видань більше, ніж планувалось, а це, в свою чергу, призвело до меншення показника "середні витрати на придбання одного примірника книжок". Зменшено показник "середні затрати на обслуговування одного читача" за рахунок економії використання бюджетних коштів по загальному фонду.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-	5,0	5,0	-	6,2	6,2	-	1,2	1,2
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	105,0	-	105,0	105,0	-	105,0	0	-	0

	питома вага придбаного обладнання до обладнання, яке було заплановано придбати	-	100,0	100,0	-	100,0	100,0	-	0	0
	За рахунок економії, яка склалась за результатами проведення закупівель книжок через електронну систему закупівель Prozorro, було поповнено бібліотечний фонд на 129 примірників книг більш, ніж було заплановано.									
	Результативні показники фактично були виконані на рівні запланованих.									

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	41	-	41	44	-	44	107	-	107
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3	-	3	12	-	12	400	-	400,0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	29,5	-	29,5	27,5	-	28	93	-	93,2
	середнє число окладів (ставок) робітників	3	-	3	2,5	-	3	83	-	83,3
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	5,5	-	6	2	-	2	36	-	36,4
	У зрівнянні з 2020 роком у 2021 році всі штатні одиниці заповнені									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	число читачів, тис. осіб	10,0	-	10,0	10,0	-	10,0	100,0	-	100,0
	поповнення бібліотечного фонду, тис. прим.	-	10,6	10,6	-	0,7	0,7	-	6,2	6,2
	поповнення бібліотечного фонду, тис. грн.	-	1494,7	1494,7	-	130,0	130,0	-	8,7	8,7
	кількість книговидач, од.	152,3	-	152,3	159,9	-	159,9	105,0	-	105,0
	У зв'язку з карантинними обмеженнями, які введені з метою запобігання коронавірусної хвороби, кількість читачів залишилась на рівні 2020 року, кількість книговидач має тенденцію до збільшення.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість книговидач на одного працівника (ставку), од.	3714,6	-	3714,6	3634,1	-	3634,1	97,8	-	97,8
	середні затрати на обслуговування одного читача	534,25	-	534,3	755,6	-	755,6	141,4	-	141,4

	середні витрати на придбання одного примірника книжок	-	129,71	129,71	-	197,3	197,3	-	152,1	152,1
У зрівнянні з показниками 2020 року показники 2021 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 2020 року показники 2021 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	254	253,9	-0,1	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	254	253,9	-0,1	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	254	253,9	-0,1	x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника. Відхилення відсутні.							
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	254,0	254,0	253,9	-0,1	253,9	-
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Поповнення бібліотечного фонду комунального закладу культури "Донецька обласна бібліотека для дітей"	254	254	253,9	-0,1	253,9	-
	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)