

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 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) | 11 812,2 | 351,4 | 12163,6 | 11 440,6 | 351,7 | 11792,3 | -371,6 | 0,3 | -371,3 |
| <p>Відхилення від запланованих показників виникли у зв'язку з тим, що на 2021 рік було заплановано у комунальному закладі культури "Донецький обласний художній музей" встановлення стаціонарного підйомника на 2-му поверсі будинку культури Черкаської селищної ради, в орендованому приміщенні якого розташовані виставкові зали відділу ДОХМ «Музей народної архітектури, побуту та дитячої творчості». Під час розгляду пропозицій фірм, які займаються виготовленням та встановленням підйомників, було з'ясовано, що згідно з нормами Держнагляду з охорони праці встановити стаціонарний підйомник неможливо (в орендованому приміщенні стаціонарний підйомник буде перекривати пожежний вихід, що призведе до порушення вимог наказу Міністерства надзвичайних ситуацій від 25.01.2012 № 67 "Про затвердження Загальних вимог стосовно забезпечення роботодавцями охорони праці працівників", зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 14 лютого 2012 р.). З метою використання коштів було прийнято рішення щодо використання вказаної суми коштів для облаштування приміщення для санвузлу в с.Прелесне у відділі "Музей народної архітектури, побуту та дитячої творчості". 25.11.2021 р. ФОП Таратінін П.В. розроблено та виготовлено кошторисну документацію для облаштування приміщення для санвузлу за адресою Донецька обл., с.Прелесне, вул.Шкільна, 2А відділ «Музей народної архітектури, побуту та дитячої творчості». У зв'язку з перерозподілом коштів протягом року по загальному фонду, були зменшені потреби на закупівлю товарів та послуг у сфері інформатизації.</p> | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------|-------|---------|----------|-------|---------|--------|-------|--------|
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Забезпечення діяльності музеїв і виставок | 11 657,3 | 251,4 | 11908,7 | 11 328,3 | 261,7 | 11590,0 | -329,0 | 10,3 | -318,8 |
| <p>Відхилення від запланованих показників виникли у зв'язку з тим, що на 2021 рік було заплановано у комунальному закладі культури "Донецький обласний художній музей" встановлення стаціонарного підйомника на 2-му поверсі будинку культури Черкаської селищної ради, в орендованому приміщенні якого розташовані виставкові зали відділу ДОХМ «Музей народної архітектури, побуту та дитячої творчості». Під час розгляду пропозицій фірм, які займаються виготовленням та встановленням підйомників, було з'ясовано, що згідно з нормами Держнагляду з охорони праці встановити стаціонарний підйомник неможливо (в орендованому приміщенні стаціонарний підйомник буде перекривати пожежний вихід, що призведе до порушення вимог наказу Міністерства надзвичайних ситуацій від 25.01.2012 № 67 "Про затвердження Загальних вимог стосовно забезпечення роботодавцями охорони праці працівників", зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 14 лютого 2012 р.). З метою використання коштів було прийнято рішення щодо використання вказаної суми коштів для облаштування приміщення для санвузлу в с.Прелесне у відділі "Музей народної архітектури, побуту та дитячої творчості". 25.11.2021 р. ФОП Таратиним П.В. розроблено та виготовлено кошторисну документацію для облаштування приміщення для санвузлу. 06.12.2021 оголошено відкриті торги для проведення робіт. 29.12.2021 оголошено переможця закупівлі Облаштування приміщення для санвузлу за адресою Донецька обл., с.Прелесне, вул.Шкільна, 2А відділ «Музей народної архітектури, побуту та дитячої творчості».</p> | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Заходи з інформатизації | 154,9 | 100,0 | 254,9 | 112,3 | 90,0 | 202,3 | -42,6 | -10,0 | -52,6 |
| У зв'язку з перерозподілом коштів протягом року по загальному фонду, були зменшені потреби на закупівлю товарів та послуг у сфері інформатизації. | | | | | | | | | | |

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 | 796,65 | 796,65 |
| | в т. ч. | | | |
| 1.1 | власних надходжень | x | 698,7 | 698,7 |
| 1.2 | інших надходжень | x | 97,95 | 97,95 |
| Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачених витрат. | | | | |
| 2. | Надходження | 584 | 327,5 | -256,5 |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1 | власні надходження | 584 | 327,5 | -256,5 |
| 2.2 | надходження позик | x | x | x |
| 2.3 | повернення кредитів | x | x | x |
| 2.4 | інші надходження | | | 0,0 |
| 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. | | | | |
| 3. | Залишок на кінець року | x | 772,4 | 772,4 |
| | в т. ч. | | | |
| 3.1 | власних надходжень | x | 674,5 | 674,5 |
| 3.2 | інших надходжень | x | 97,95 | 97,95 |
| 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 | 72,75 | - | 72,75 | -8 | - | -8 |
| | середнє число ставок керівних працівників | 16 | - | 16 | 13 | - | 13 | -3 | - | -3 |
| | середнє число ставок спеціалістів | 29 | - | 29 | 25 | - | 25 | -4,5 | - | -4,5 |
| | середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу | 12,0 | - | 12 | 11,5 | - | 12 | -0,5 | - | -0,5 |
| | середнє число ставок робітників | 24,25 | - | 24,25 | 23,75 | - | 24 | - | - | - |
| | Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з відсутністю працівників відповідної кваліфікації. Проводиться пошук працівників для комплектування штату музеїв. | | | | | | | | | |
| 1.2 | продукту | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | кількість експонатів, усього, тис.грн. | 8,4 | - | 8,4 | 8,5 | - | 8,5 | -0,1 | - | -0,1 |
| | у тому числі буде експонуватись у плановому періоді, од. | 1,8 | - | 1,8 | 1,7 | - | 1,7 | 0,1 | - | 0,1 |
| | кількість відвідувачів виставок, осіб | 20000 | - | 20000 | 12445 | - | 12445 | 7555 | - | 7555 |
| | у тому числі за реалізованими квитками, осіб | 5650 | - | 5650 | 3886 | - | 3886 | 1764 | - | 1764 |
| | плановий обсяг доходів музеїв, тис.грн. | - | 351,4 | 351,4 | - | 327,5 | 327,5 | 23,9 | - | 23,9 |
| | у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн. | - | 68,4 | 68,4 | - | 57,6 | 57,6 | 10,8 | - | 10,8 |
| | Впродовж року загальна кількість експонатів збільшилась. У зв'язку з загальнодержавним карантинном кількість відвідувачів знизилася, що призвело до зменшення доходів від продажу квитків та загального доходу музеїв. | | | | | | | | | |
| 1.3 | ефективності | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | середні витрати на одного відвідувача | 590,6 | - | 590,6 | 919,3 | - | 919,3 | -328,7 | - | -328,7 |
| | середня вартість одного квитка | - | 12,1 | 12,1 | - | 14,8 | 14,8 | -2,7 | - | -2,7 |
| | 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 обґрунтованого підвищення ціни на квиток. | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------|------|---|-------|-------|---|-------|
| 1.4 | якості | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | динаміка збільшенні відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду | 203 | - | 202,9 | 126 | - | 126,3 | -76,6 | - | -76,6 |
| | відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду | 21,4 | - | 21,4 | 20,5 | - | 20,5 | -0,9 | - | -0,9 |
| | 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 | 77,25 | - | 77,25 | 72,75 | - | 72,75 | 94,2 | - | 94,2 |
| | середнє число ставок керівних працівників | 14 | - | 14 | 13 | - | 13 | 92,9 | - | 92,9 |
| | середнє число ставок спеціалістів | 27 | - | 27 | 25 | - | 25 | 90,7 | - | 90,7 |
| | середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу | 12 | - | 12 | 11,5 | - | 12 | 95,8 | - | 95,8 |
| | середнє число ставок робітників | 24,25 | - | 24,25 | 23,75 | - | 23,75 | 97,9 | - | 97,9 |
| | Розбіжності між фактичними показниками попереднього та планового періодів виникли у зв'язку із тривалим пошуком спеціалістів відповідної кваліфікації. | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | кількість експонатів, усього, тис. грн. | 8,2 | - | 8,2 | 8,5 | - | 8,5 | 103,9 | - | 103,9 |
| | у тому числі буде експонуватись у плановому періоді, од. | 1,6 | - | 1,6 | 1,7 | - | 1,7 | 109,8 | - | 109,8 |
| | кількість відвідувачів виставок, осіб | 9857 | - | 9857 | 12445 | - | 12445 | 126,3 | - | 126,3 |
| | у тому числі за реалізованими квитками, осіб | 1838 | - | 1838 | 3886 | - | 3886 | 211,4 | - | 211,4 |
| | плановий обсяг доходів музеїв, тис. грн. | - | 690,3 | 690,3 | - | 327,5 | 327,5 | - | 47,4 | 47,4 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|-------|-------|------|-------|-------|-------|-------|
| | у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн. | - | 20,6 | 20,6 | - | 57,6 | 57,6 | - | 279,5 | 279,5 |
| Розбіжності між фактичними показниками попереднього та планового періодів виникло 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 доходи від продажу квитків зменшились | | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | середні витрати на одного відвідувача, грн. | 902,7 | - | 902,7 | 910,3 | - | 910,3 | 100,8 | - | 100,8 |
| | середня вартість одного квитка, грн. | - | 11,2 | 11,2 | - | 14,8 | 14,8 | - | 132,2 | 132,2 |
| 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 | 31,6 | - | 31,6 | 126 | - | 126,3 | 399,0 | - | 399,0 |
| | відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду | 19,5 | - | 19,5 | 20,5 | - | 20,5 | 105,6 | - | 105,6 |
| 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)