

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2022 рік

1. 1000000
(КТПКВК МБ) Управління культури і туризму облдержадміністрації
(найменування головного ропорядника)
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":

№ 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)	7 565,041	-	7565,041	2 285,775	-	2285,775	5279,266	-	5279,266
Зменшення касових видатків пов'язано із знищенням будівлі бібліотеки. Окупація м. Маріуполь, переведення закладу на дистанційний режим діяльності, зменшення фактичної чисельності працівників у зв'язку з призупиненням трудових відносин призвело до зменшення фактичних видатків на оплату праці.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення діяльності бібліотек	7 485,261	-	7485,261	2 285,775	-	2285,775	5199,486	-	5199,486
Зменшення касових видатків пов'язано із знищенням будівлі бібліотеки. Окупація м. Маріуполь, переведення закладу на дистанційний режим діяльності, зменшення фактичної чисельності працівників у зв'язку з призупиненням трудових відносин призвело до зменшення фактичних видатків на оплату праці.										
1.2	Заходи з інформатизації	79,78	-	79,78	-	-	-	79,78	-	79,78
Зменшення касових видатків пов'язано із знищенням будівлі бібліотеки. Окупація м. Маріуполь, переведення закладу на дистанційний режим діяльності, зменшення фактичної чисельності працівників у зв'язку з призупиненням трудових відносин призвело до зменшення фактичних видатків на оплату праці.										

(тис.грн.)

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	6,964	6,964
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	0,0	0,0	0,0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0,0	0,0	0,0
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	0	0	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 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	36,75	-	36,75	7,25	-	7,25
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	12	-	12	12	-	12	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	27,5	-	28	20,25	-	20,25	7,25	-	7,25

	середнє число окладів (ставок) робітників	2,5	-	3	2,5	-	2,5	0	-	0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	2	-	2	2	-	2	0	-	0
	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України, окупацією м. Маріуполь, що призвело до виїзду працівників бібліотеки за кордон і відповідно до тимчасового припинення з ними трудових відносин.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	число читачів, тис. осіб	10	-	10	5	-	5	5	-	5
	поповнення бібліотечного фонду, тис.прим.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	поповнення бібліотечного фонду, тис.грн.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість книговидач, тис.од.	159,9	-	159,9	22,7	-	22,7	137	-	137
	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України, окупацією м. Маріуполь та знищенням будівлі і бібліотечних фондів.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	3634,1	-	3634,1	617,7	-	617,7	3016	-	3016
	середні затрати на обслуговування одного читача	756,5	-	756,50	457,2	-	457,2	299	-	299,3
	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України, окупацією м. Маріуполь та знищенням будівлі і бібліотечних фондів.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100,0	-	100,0	14,2	-	14,2	86	-	86
	Зменшення касових видатків пов'язано із знищенням будівлі бібліотеки та наявного бібліотечного фонду. Окупація м. Маріуполь, переведення закладу на дистанційний режим діяльності, зменшення фактичної чисельності працівників у зв'язку з призупиненням трудових відносин призвело до зменшення фактичних видатків на оплату праці.									
	Відхилення фактичних показників від запланованих виникло у зв'язку з посиленням військової агресії російської федерації проти України, окупації м.Маріуполь та знищенням будівлі та бібліотечних фондів комунального закладу культури "Донецька обласна бібліотека для дітей". Переведення закладу на дистанційний режим діяльності, зменшення фактичної чисельності працівників у зв'язку з призупиненням трудових відносин призвело до зменшення касових видатків за основною діяльністю, в тому числі до зменшення фактичних видатків на оплату праці.									

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	44	-	44	36,75	-	36,75	83,5	-	83,5
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	12	-	12	12	-	12	100	-	100

	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	27,5	-	27,5	20,25	-	20,25	73,6	-	73,6
	середнє число окладів (ставок) робітників	2,5	-	2,5	2,5	-	2,5	100	-	100
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	2	-	2	2	-	2	100	-	100
	обсяг видатків на придбання обладнання, тис.грн	-	124,0	124	-	-	-	-	-	-
	Розбіжності між показниками 2021 та 2022 року виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України, окупацією м. Маріуполь, що призвело до виїзду працівників бібліотеки за кордон і відповідно до тимчасового припинення з ними трудових відносин.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	число читачів, тис. осіб	10	-	10	5	-	5	50	-	50
	поповнення бібліотечного фонду, тис.прим.	-	0,7	0,7	-	-	-	-	-	-
	поповнення бібліотечного фонду, тис.грн.	-	130	130,0	-	-	-	-	-	-
	кількість книговидач, од.	159,9	-	159,9	22,7	-	22,7	14,2	-	14,2
	кількість обладнання, принад та устаткування, яке планується придбати, од.	-	5	5	-	-	-	-	-	-
	Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України, окупацією м. Маріуполь та знищенням будівлі і бібліотечних фондів.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість книговидач на одного працівника (ставку), од.	3634,1	-	3634,1	617,7	-	617,7	17,0	-	17,0
	середні затрати на обслуговування одного читача, грн	228,58	-	228,6	457,2	-	457,2	200,0	-	200,0
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	-	197,27	197,27	-	-	-	-	-	-
	середня вартість одиниці обладнання, грн	-	24800,00	24800,00	-	-	-	-	-	-
	Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України, окупацією м. Маріуполь та знищенням будівлі і бібліотечних фондів.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-	6,216981132	6,2	-	57,6	57,6	-	926,4946889	926,4946889
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	105,0	-	105,0	115,2	-	115,2	109,7245779	-	109,7245779

питома вага придбаного обладнання до обладнання, яке було заплановано придбати	-	100						
У зрівнянні з показниками 2021 року зменшення показників 2022 року пов'язано із знищенням будівлі бібліотеки та наявного бібліотечного фонду. Окупація м. Маріуполь, переведення закладу на дистанційний режим діяльності, зменшення фактичної чисельності працівників у зв'язку з призупиненням трудових відносин призвело до зменшення фактичних видатків на оплату праці.								

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	0	0,0	0,0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0	0,0	0,0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	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 належну організацію роботи з одержувачами коштів

корисності бюджетної програм:

реалізація програми дозволить забезпечити виконання заходів з забезпечення прав громадян на бібліотечне
обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в
надаються в тимчасове користування бібліотеками

довгострокових наслідків бюджетної програми:

реалізація програми дозволить забезпечити виконання заходів з забезпечення прав громадян на бібліотечне
обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в
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)