

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2022 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)	12 435,349	449,2	12884,549	6936,520	160,193	7096,713	5498,829	289,007	5787,836
У зв'язку з введенням з 24.02.2022 року воєнного стану на території України в музеях було змінено режим роботи. Були зменшені потреби на закупівлю товарів та послуг як у сфері інформатизації, так і у загальних потребах для забезпечення діяльності музеїв.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	12 340,544	394,2	12734,7	6 930,645	160,193	7090,8	5409,899	234,007	5643,906
У зв'язку з введенням з 24.02.2022 року воєнного стану на території України в музеях було змінено режим роботи. Були зменшені потреби на закупівлю товарів та послуг як у сфері інформатизації, так і у загальних потребах для забезпечення діяльності музеїв.										
1.2	Заходи з інформатизації	94,805	55,0	149,8	5,9	0,0	5,9	88,930	55,000	143,930
У зв'язку з введенням з 24.02.2022 року воєнного стану на території України в музеях було змінено режим роботи. Були зменшені потреби на закупівлю товарів та послуг як у сфері інформатизації, так і у загальних потребах для забезпечення діяльності музеїв.										

## 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	228,893	228,893
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	130,943	130,943
1.2	інших надходжень	x	97,95	97,95
Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачених витрат.				
2.	Надходження	449,2	3,42	-445,78
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	449,2	3,42	-445,78
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження			0,0
У зв'язку з введенням з 24.02.2022 року воєнного стану на території України в музеях було змінено режим роботи.				
3.	Залишок на кінець року	x	615,704	615,704
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	517,754	517,754
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 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
1.1	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ	2	-	2	2	-	2	-	-	-
	середнє число ставок - усього	81,25	-	81,25	66,25	-	66,25	15	-	15
	середнє число ставок керівних працівників	16	-	16	14	-	14	2	-	2
	середнє число ставок спеціалістів	29	-	29	22,5	-	22,5	6,5	-	6,5

	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	12,0	-	12	10	-	10	2	-	2
	середнє число ставок робітників	24,25	-	24,25	19,75	-	19,75	4,5	-	4,5
	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
1.2	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість експонатів, усього, тис.грн.	9,0	-	9,0	9,0	-	9,0	0,0	-	0,0
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді, од.	1,9	-	1,9	1,7	-	1,7	0,2	-	0,2
	кількість відвідувачів виставок, осіб	15100	-	15100	5318	-	5318	9782	-	9782
	у тому числі за реалізованими квитками, осіб	5250	-	5250	239	-	239	5011	-	5011
	плановий обсяг доходів музеїв, тис.грн.	-	449,2	449,2	-	3,4	3,4	445,8	-	445,8
	у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн.	-	84,7	84,7	-	3,4	3,4	81,3	-	81,3
	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та введенням воєнного стану призвело до неможливості проведення стаціонарних виставок в музеях, евакуації музейних фондів в більш безпечні місця та зменшенням кількості відвідувачів.									
1.3	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного відвідувача	823,5	-	823,5	1304,3	-	1304,3	-480,8	-	-480,8
	середня вартість одного квитка	-	16,1	16,1	-	14,2	14,2	1,9	-	1,9
	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та введенням воєнного стану призвело до неможливості проведення стаціонарних виставок в музеях, евакуації музейних фондів в більш безпечні місця та зменшенням кількості відвідувачів.									
1.4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшенні відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	121,3	-	121,3	42,7	-	42,7	-78,6	-	-78,6
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	21	-	21	19	-	18,9	-2,2	-	-2,2
	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та введенням воєнного стану призвело до неможливості проведення стаціонарних виставок в музеях, евакуації музейних фондів в більш безпечні місця та зменшенням кількості відвідувачів.									
	У зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України "ДОНЕЦЬКИЙ ОБЛАСНИЙ КРАЄЗНАВЧИЙ МУЗЕЙ" та комунальний заклад культури "Донецький обласний художній музей" були переведені на дистанційний режим роботи та переміщені в більш безпечні місця. З працівниками двох територіально віддалених відділів "ДОНЕЦЬКОГО ОБЛАСНОГО КРАЄЗНАВЧОГО МУЗЕЮ" були тимчасово призупинені трудові відносини. Переведення закладів 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	2	-	2	2	-	2	100,0	-	100,0
	середнє число ставок - усього	72,75	-	72,75	66,25	-	66,25	91,1	-	91,1
	середнє число ставок керівних працівників	13	-	13	14	-	14	107,7	-	107,7
	середнє число ставок спеціалістів	25	-	25	22,5	-	22,5	91,8	-	91,8
	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	12	-	12	10	-	10	87,0	-	87,0
	середнє число ставок робітників	23,75	-	23,75	19,75	-	19,75	83,2	-	83,2
	Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість експонатів, усього, тис.грн.	8,5	-	8,5	9,0	-	9,0	106,1	-	106,1
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді, од.	1,7	-	1,7	1,7	-	1,7	97,5	-	97,5
	кількість відвідувачів виставок, осіб	12445	-	12445	5318,0	-	5318	42,7	-	42,7
	у тому числі за реалізованими квитками, осіб	3886	-	3886	239,0	-	239	6,2	-	6,2
	плановий обсяг доходів музеїв, тис.грн.	-	327,5	327,5	-	3,4	3,4	-	1,0	1,0
	у тому числі доходи від реалізації квитків, тис.грн.	-	57,6	57,6	-	3,4	3,4	-	5,9	5,9
	Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та ввведенням воєнного стану призвело до неможливості проведення стаціонарних виставок в музеях, евакуації музейних фондів в більш безпечні місця та зменшенням кількості відвідувачів.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного відвідувача, грн.	910,3	-	910,3	1303,2	-	1303,2	143,2	-	143,2
	середня вартість одного квитка, грн.	-	14,8	14,8	-	14,2	14,2	-	95,9	95,9
	Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та ввведенням воєнного стану призвело до неможливості проведення стаціонарних виставок в музеях, евакуації музейних фондів в більш безпечні місця та зменшенням кількості відвідувачів.									

4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	126	-	126,3	42,7	-	42,7	33,8	-	33,8
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	20,5	-	20,5	18,9	-	18,9	91,9	-	91,9
Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та ввведенням воєнного стану призвело до неможливості проведення стаціонарних виставок в музеях, евакуації музейних фондів в більш безпечні місця та зменшенням кількості відвідувачів.										

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							
	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: реалізація програми дозволить забезпечити 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 реалізація програми дозволить забезпечити 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)