

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1. 1000000 Відділ культури і туризму Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Відділ культури і туризму Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014030 824 Забезпечення діяльності бібліотек
(КПКВК 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 напрямом 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)	4196,353	188,813	4385,166	4078,972	188,528	4267,5	-117,381	-0,285	-117,666
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Економія фонду за рахунок раціонального використання коштів. Економії енергоносіїв. Залишок коштів по зар.платі вакансія 0,5 ставки										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням	4196,353	188,813	4385,166	4078,972	188,528	4267,5	-117,381	-0,285	-117,666
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Економія фонду за рахунок раціонального використання коштів. Економії енергоносіїв. Залишок коштів по зар.платі вакансія 0,5 ставки										
1.2	Проведення капітального ремонту системи опалення міської бібліотеки №2		270,000	270,000		269,999	269,999		-0,001	-0,001
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.3	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	802,51	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	802,51	x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року. Не було потреби використання коштів в поному обсязі				
2.	Надходження	274000	273999	-1
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	4000	4000	0
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	270000	269999	-1
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових.				
3.	Залишок на кінець року	x	1087,62	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	1087,62	
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Напрямок використання бюджетних коштів										
1.	затрат									
	кількість установ (бібліотек)	1		1	1		1	0		0
	середнє число окладів (ставок) - усього	45,25		45,25	45		45	-0,25		-0,25
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	4		4	4		4	0		0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	33		33	33		33	0		0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	8,25		8,25	8		8	-0,25		-0,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками 0,25 шт. од. вакансія прибиральниці										

2.	продукту									
	число читачів	17,988		17,988	17,346		17,346	-0,642		-0,642
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Показник числа читачів по відношенню до планового показника зменшився на 200 осіб, в зв'язку з: Приміщення Обривської бібліотки знаходиться в аварійному стані і кількість читачів зменшилась. Також та на цей показник впливає загальна кількість населення, яка в 2018 році зменшилась									
	бібліотечний фонд		238,011	238,011		238,011	238,011		0	0
	бібліотечний фонд		940,581	940,581		940,581	940,581		0	0
	поповнення бібліотечного фонду		4,168	4,168		4,168	4,168		0	0
	поповнення бібліотечного фонду		184,813	184,813		184,813	184,813		0	0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: за рахунок подарованих									
	списання бібліотечного фонду		8,391	8,391		8,391	8,391		0	0
	списання бібліотечного фонду		23,625	23,625		23,625	23,625		0	0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: списання устарілого фонду та зіпсовані книги									
	кількість книговидач	316126		316126	303674		303674	-12452		-12452
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникла в зв'язку з відсутністю учбової та правової тематики книг (Багато відмов), також зменшення читачів призводить до зменшення книговидач.									
	кількість об'єктів, що плануються відремонтувати		2	2		2	2		0	0
3.	ефективності									
	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	8544		8544	8207		8207	-337		-337
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками в зв'язку з зменшенням кількості книговидач									
	середні затрати на обслуговування одного читача	233,29		233,29	235,15		235,15	1,86		1,86
	середні витрати на придбання одного примірника книжок		44,34	44,34		44,34	44,34	0		0
	середня вартість ремонту одного об'єкта		135	135		135	135		0	0
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками в зв'язку з зменшенням кількості читачів									
4.	якості									
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді	0		0	-3,94		-3,94	-3,94		-3,94
	питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту		100	100		100	100		0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками в зв'язку з зменшенням читачів, що призвело до зменшення книговидач.									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>									
...									

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний	спеціальний	разом	загальний	спеціальн	разом	загальний	спеціальн	разом
	Видатки (надані кредити)	3811,593	204,770	4016,363	4078,972	188,528	4267,500	107,0	92,1	106,3
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : Збільшення видатків по заробітній платі та сплати комунальних послуг, в зв'язку з збільшенням тарифів.										
	в т. ч.									
	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням	3811,593	204,770	4016,363	4078,972	188,528	4267,500	107,0	92,1	106,3
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : Збільшення видатків по заробітній платі та сплати комунальних послуг, в зв'язку з збільшенням тарифів.										
1.	затрат									
	кількість установ (бібліотек)	1		1	1		1	100,0		100,0
	середнє число окладів (ставок) - усього	45,75		45,75	45		45	98,4		98,4
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3		3	4		4	133,3		133,3
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	34,5		34,5	33		33	95,7		95,7
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	8,25		8,25	8		8	97,0		97,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Вакансії на кінець року в порівнянні з попереднім роком										
2.	продукту									
	число читачів	18,000		18,000	17,346		17,346	96,37		96,37

1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x			0	x	x
	Запозичення до бюджету	x			0	x	x
	Інші джерела	x			0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3.	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряв спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряв спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряв спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряв спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
за відповідний період не було виявлено ніяких фінансових порушень за бюджетною програмою

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторської та кредиторської заборгованості у відповідний період не було.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми :
Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

корисності бюджетної програм: бюджетна програма є корисною.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові наслідки.

Керівник бухгалтерської служби


(підпис) В.С. Глазунова