

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

| | | | | |
|--|--|---|---|--|
| 1. 1000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Управління культури і туризму Кропивницької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 42652979 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> | | |
| 2. 1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Управління культури і туризму Кропивницької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 42652979 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> | | |
| 3. 1014030 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 4030 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого</small> | 0824 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування</small> | Забезпечення діяльності бібліотек <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 11528000000 <small>(код бюджету)</small> |

4. Мета бюджетної програми: забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в

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 |
| | | (тис. грн) | | | | | | | | |
| 1 | Видатки (надані кредити) | 13630.9 | 635.7 | 14266.6 | 13612.7 | 624.2 | 14236.9 | -18.2 | -11.5 | -29.7 |
| Відхилення касових видатків на фінансування та підтримку діяльності міської централізованої бібліотечної системи виникло у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів. | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | 2111 - Заробітна плата | 10008.3 | | 10008.3 | 10008.3 | | 10008.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1.2 | 2120 - Нарахування на оплату праці | 2201.9 | | 2201.9 | 2200.1 | | 2200.1 | -1.8 | 0.0 | -1.8 |
| 1.3 | 2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 100.0 | 86.8 | 186.8 | 99.6 | 75.7 | 175.3 | -0.4 | -11.1 | -11.5 |
| 1.4 | 2240 - Оплата послуг (крім комунальних) | 285.9 | 33.2 | 319.1 | 285.9 | 33.0 | 318.9 | 0.0 | -0.2 | -0.2 |
| 1.5 | 2250 - Видатки на відрідження | | | 0.0 | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1.6 | 2271 - Оплата теплопостачання | 775.4 | | 775.4 | 775.4 | | 775.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1.7 | 2272 - Оплата водопостачання та водовідведення | 19.9 | | 19.9 | 19.4 | | 19.4 | -0.5 | 0.0 | -0.5 |
| 1.8 | 2273 - Оплата електроенергії | 124.0 | 0.4 | 124.4 | 116.8 | 0.2 | 117.0 | -7.2 | -0.2 | -7.4 |
| 1.9 | 2274 - Оплата природного газу | 92.3 | | 92.3 | 84.0 | | 84.0 | -8.3 | 0.0 | -8.3 |
| 1.10 | 2275 - Оплата інших енергоносіїв | 23.2 | | 23.2 | 23.2 | | 23.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Відхилення виникло у зв'язку з економним та раціональним використанням енергоносіїв | | | | | | | | | | |
| 1.11 | 2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | | 2.4 | 2.4 | | 2.4 | 2.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1.12 | 2800 - Інші поточні видатки | | 0.0 | 0.0 | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1.13 | 3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | | 512.9 | 512.9 | | 512.9 | 512.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |

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

| № з/п | Показники | План з урахуванням | Виконано | Відхилення | |
|--|-------------------------|--------------------|----------|----------------|------------------|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд |
| (тис. грн) | | | | | |
| 1. | Залишок на початок року | x | 13.4 | | x |
| | в т. ч. | | | | |
| 1.1 | власних надходжень | x | | | x |
| 1.2 | інших надходжень | x | | | x |
| 2. | Надходження | 635.70 | 626.90 | | |
| | в т. ч. | | | | |
| 2.1 | власні надходження | 200.00 | 191.2 | | |
| 2.2 | надходження позик | | | | |
| 2.3 | повернення кредитів | | | | |
| 2.4 | інші надходження | 435.7 | 435.7 | | |
| 3. | Залишок на кінець року | | 16.10 | | |
| Суми залишку недостатньо для придбання запланованих матеріалів | | | | | |

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|---|---|-----------------------|------------------|---------|----------------|------------------|---------|----------------|------------------|--------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Кількість установ | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | | 0 |
| | Середнє число ставок усього | 94 | | 94 | 94 | | 94 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | утримання міської централізованої бібліотечної системи м.Кропивницького | 13630.9 | 83.2 | 13714.1 | 13612.7 | 80.8 | 13693.5 | -18.2 | -2.4 | -20.6 |
| | поповнення бібліотечних фондів | | 199.07 | 199.07 | | 501.68 | 501.68 | 0.0 | 302.6 | 302.6 |
| | Видатки на придбання комп'ютерної та оргтехніки | | 10.75 | 10.8 | | 10.75 | 10.75 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | Видатки на придбання твердопаливного котла | | 11.21 | 11.21 | | 11.21 | 11.21 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | 2 продукту | | | | | | | | | |
| | число читачів | | | 45.25 | | | 45.32 | 0.00 | 0.00 | 0.07 |
| | Кількість книговидач | | | 798 | | | 799.9 | 0.0 | 0.0 | 1.9 |
| | Бібліотечний фонд (загальний обсяг) тис.прим. | | 374.5 | 374.5 | | 360.9 | 360.9 | 0.0 | -13.6 | -13.6 |
| | Бібліотечний фонд (загальний вартість) | | 3516.7 | 3516.7 | | 4030.79 | 4030.79 | 0.0 | 514.09 | 514.09 |
| | Поповнення бібліотечного фонду (тис.прим.) | | 1.557 | 1.557 | | 6.2 | 6.2 | 0.0 | 4.6 | 4.6 |
| | Поповнення бібліотечного фонду (тис.грн) | | 199.07 | 199.07 | | 501.68 | 501.68 | 0.0 | 302.6 | 302.6 |
| | Списання бібліотечного фонду(тис.прим.) | | 13.9 | 13.9 | | 19.8 | 19.8 | 0.0 | 5.9 | 5.9 |
| | Списання бібліотечного фонду (тис.грн) | | 10.6 | 10.6 | | 37.75 | 37.75 | 0.0 | 27.2 | 27.2 |
| | Поповнення комп'ютерною технікою | | 3 | 3 | | 3 | 3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | Кількість одиниць твердопаливного котла | | 1 | 1 | | 1 | 1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Поповнення бібліотечного фонду зросло за рахунок незапланованих надходжень, виражених у натуральній формі. Збільшилось списання бібліотечного фонду за рахунок списання застарілої літератури. | | | | | | | | | | |
| | 3 Ефективності | | | | | | | | | |
| | Кількість книговидач на одного працівника | | | 8489 | | | 8509.57 | 0.0 | 0.0 | 20.6 |
| | середні витрати на обслуговування одного читача | 303.32 | 6.08 | 309.4 | 300.37 | 13.77 | 314.14 | -2.95 | 7.69 | 4.74 |
| | середня витрати на придбання одного примірника книги | | 127.85 | 127.85 | | 80.92 | 80.92 | 0.0 | -46.93 | -46.93 |
| | техніки | | 3.59 | 3.59 | | 3.59 | 3.59 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Середні витрати на одного читача зросли за рахунок підвищення заробітної плати працівників та здорожчання енергоносіїв. Середні витрати на придбання однієї книги зменшилися за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків. | | | | | | | | | | |
| | 4 Якості | | | | | | | | | |
| | динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду | | | 125.9 | | | 126.23 | 0.0 | 0.0 | 0.3 |
| | Поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до запланованого показника | | 57.37 | 57.37 | | 144.58 | 144.58 | 0.0 | 87.2 | 87.2 |
| | Рівень оновлення комп'ютерної та оргтехніки в плановому періоді відповідно до запланованого показника | | 100 | 100 | | 100 | 100 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Зросло поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до запланованого показника за рахунок отриманої благодійної допомоги | | | | | | | | | | |

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 | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| | Видатки (надані кредити) | 11272.6 | 432.9 | 11705.5 | 13612.7 | 624.2 | 14236.9 | 120.8% | 144.2% | 121.6% |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| | напрямок використання бюджетних коштів: | | | | | | | | | |
| | 2111 - Заробітна плата | 7961.8 | 0 | 7961.8 | 10008.3 | 0 | 10008.3 | 125.7% | | 125.7% |
| | 2120 - Нарахування на оплату праці | 1758.3 | 0 | 1758.3 | 2200.1 | 0 | 2200.1 | 125.1% | | 125.1% |
| | 2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 409.9 | 56 | 465.9 | 99.6 | 75.7 | 175.3 | 24.3% | 135.2% | 37.6% |
| | 2240 - Оплата послуг (крім комунальних) | 501 | 7.6 | 508.6 | 285.9 | 33 | 318.9 | 57.1% | 434.2% | 62.7% |
| | 2250 - Видатки на відріження | 0 | | 0 | | | 0.0 | | | |
| | 2271 - Оплата теплопостачання | 448.3 | 0 | 448.3 | 775.4 | 0 | 775.4 | 173.0% | | 173.0% |
| | 2272 - Оплата водопостачання та водовідведення | 14.6 | 10 | 24.6 | 19.4 | 0.0 | 19.4 | 132.9% | 0.0% | 78.9% |
| | 2273 - Оплата електроенергії | 75.7 | 0 | 75.7 | 116.8 | 0.2 | 117.0 | 154.3% | | 154.6% |
| | 2274 - Оплата природного газу | 50.3 | 0 | 50.3 | 84.0 | 0 | 84.0 | 167.0% | | 167.0% |
| | 2275 - Оплата інших енергоносіїв | 52.7 | 0 | 52.7 | 23.2 | 0 | 23.2 | 44.0% | | 44.0% |
| | 2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 0 | 1.2 | 1.2 | 0.0 | 2.4 | 2.4 | | | 100.0% |
| | 2800 - Інші поточні видатки | 0 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | | | |
| | 3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 0 | 358.1 | 358.1 | 0.0 | 512.9 | 512.9 | | 143.2% | 143.2% |
| 1 | затрат | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 100.0% | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|---|---------|-------|---------|---------|--------|---------|--------|--------|--------|
| | Кількість установ | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 100.0% | | 100.0% |
| | Середнє число ставок усього | 93.5 | | 93.5 | 94 | | 94 | 100.5% | | 100.5% |
| | видатки на забезпечення діяльності централізованої бібліотечної системи | 11272.6 | 80.8 | 11353.4 | 13612.7 | 624.2 | 14236.9 | 120.8% | 772.5% | 125.4% |
| | видатки на поповнення бібліотечних фондів | 0 | 347.1 | 347.1 | 0.0 | 501.68 | 501.68 | | 144.5% | 144.5% |
| | Видатки на придбання комп'ютерної техніки | 0 | 5.1 | 5.1 | 0 | 10.75 | 10.75 | | 210.8% | 210.8% |
| | Видатки на придбання твердопаливного котла | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.21 | 11.21 | | 100.0% | 100.0% |
| 2 | продукту | | | | | | | | | |
| | число читачів | 0 | 0 | 41.6 | 0 | 0 | 45.32 | | | 108.9% |
| | Кількість книговидач | 0 | 0 | 633.7 | 0 | 0 | 799.9 | | | 126.2% |
| | Бібліотечний фонд тис.прим. | 0 | 0 | 374.5 | 0 | 0 | 360.9 | | | 96.4% |
| | Бібліотечний фонд тис.грн. | 0 | 0 | 3516.7 | 0 | 0 | 4030.8 | | | 114.6% |
| | Поповнення бібліотечного фонду тис. прим | 0 | 0 | 5.2 | 0 | 0 | 6.2 | | | 119.2% |
| | Поповнення бібліотечного фонду тис.грн | 0 | 347 | 347.0 | 0 | 501.7 | 501.7 | 144.6% | | 144.6% |
| | Списання бібліотечного фонду | 0 | 0 | 13.9 | 0 | 0 | 19.8 | | | 142.4% |
| | Списання бібліотечного фонду | 0 | 0 | 10.6 | 0 | 0 | 37.75 | | | 356.1% |
| | Поповнення комп'ютерною технікою | 0 | 1 | 1 | 0 | 3 | 3 | 300.0% | | 300.0% |
| | Кількість одиниць твердопаливного котла | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 100.0% | | 100.0% |
| 3 | Ефективності | | | | | | | | | |
| | Кількість книговидач на одного працівника | 0 | 0 | 6778 | 0 | 0 | 8510 | | | 125.5% |
| | середні витрати на обслуговування одного читача | 0 | 0 | 281.38 | 300.37 | 13.77 | 314.14 | | | 111.6% |
| | середня витрати на придбання одного примірника книги | 0 | 66.7 | 66.7 | 0 | 80.92 | 80.92 | 121.3% | | 121.3% |
| | Середні витрати на придбання однієї техніки | 0 | 5.1 | 5.1 | 0 | 3.59 | 3.59 | 70.4% | | 70.4% |
| | Середні витрати на придбання однієї одиниці котла | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.21 | 11.21 | 100.0% | | 100.0% |
| 4 | Якості | | | | | | | | | |
| | динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду | 0 | 0 | 79.9 | | 0 | 126 | | | 157.7% |
| | динаміка поповнення бібліотечного фонду у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду | | 204.1 | 204.1 | | 145 | 145 | 71.0% | | 71.0% |
| | Рівень оновлення комп'ютерної техніки в плановому періоді відповідно до запланованого періоду | 0 | 50 | 50 | | 100 | 100 | 200.0% | | 200.0% |
| | Рівень оновлення матеріально-технічної бази в плановому періоді відповідно до запланованого періоду | 0 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100.0% | | 100.0% |

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | обсяг фінансування проекту (програми), | План на звітний період з урахуванням | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на майбутні періоди |
|--|---|--|--------------------------------------|----------------------------|------------|-----------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Надходження всього: | x | | | | x | x |
| | Бюджету розвитку за джерелами | x | | | | x | x |
| | Надходження загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | | | | | | |
| | Запозичення до бюджету | | | | | | |
| | Інші джерела | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 2.2 | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | x | | | | x | x |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Рестрація та оплата зобов'язань управлінням протягом 2021 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень.

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

В останні роки за бібліотекою в Україні поступово все більше закріплюється статус соціального, освітнього, інформаційно-культурного закладу, центру міжособистісного спілкування і змістовного проведення дозвілля. Розкриваючи закономірності розвитку бібліотек, як соціокультурних центрів в Україні, необхідно звернути увагу на вибір форм та методів роботи, які в свою чергу залежать від врахування ряду факторів: сучасних тенденцій в освіті, культурі, мистецтві, мети та завдань бібліотеки, її умов та можливостей, вікових та психологічних особливостей читачів, ефективності бюджетної програми:

Мета бюджетної програми заключається в забезпеченні прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються тимчасове користування бібліотеками. Завдання бюджетної програми теж виконано, яке полягає в забезпеченні 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.

корисності бюджетної програми:

Прогназуючи майбутнє бібліотеки, передбачається її розвиток як соціокультурного, дозвілевого центру, що організує неформальне спілкування користувачів, зустрічі з цікавими людьми, інформує користувачів про літературно-художні новинки, публіцистику у процесі бібліотечного обслуговування, формує у користувачів уявлення про бібліотеку як соціокультурний центр.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

За результатами аналізу бюджетна програма 1014030 "Забезпечення діяльності бібліотек" є високоефективною. Кошти, потрачені на придбання книг, комп'ютерної техніки і надалі будуть забезпечувати потребу сучасного читача, бо найбільш вдалими за формою проведення заходами на сучасному етапі є ті, що проходять з використанням технічних засобів: відео-, аудіо- та комп'ютерної техніки.

Головний бухгалтер

(підпис)

Галина ДАНОВА