

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

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

забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

#### 4. Мета бюджетної програми:

#### 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)								
<b>1</b>	<b>Видатки (надані кредити)</b>	20415.4	763.5	21178.9	19658.6	1037.4	20696.0	-756.8	273.9	-482.9
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	11864.4		11864.4	11639.9		11639.9	-224.5	0.0	-224.5
1.2	2120 - Нарахування на оплату праці	2576.8		2576.8	2505.9		2505.9	-70.9	0.0	-70.9
1.3	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10.0	63.0	73.0	10.0	146.8	156.8	0.0	83.8	83.8
1.4	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	4366.8	40.0	4406.8	4331.8	30.4	4362.2	-35.0	-9.6	-44.6
1.5	2250 - Видатки на відріження		5.0	5.0			0.0	0.0	-5.0	-5.0
1.6	2271 - Оплата теплопостачання	1110.4		1110.4	736.0		736.0	-374.4	0.0	-374.4
1.7	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	19.8		19.8	14.1	12.7	26.8	-5.7	12.7	7.0
1.8	2273 - Оплата електроенергії	311.6	0.0	311.6	281.7	0.9	282.6	-29.9	0.9	-29.0
1.9	2274 - Оплата природного газу	100.9		100.9	84.5		84.5	-16.4	0.0	-16.4
1.10	2275 - Оплата інших енергоносіїв	38.2		38.2	38.2		38.2	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	16.5	5.0	21.5	16.5	0.9	17.4	0.0	-4.1	-4.1
1.12	2800 - Інші поточні видатки		0.5	0.5			0.0	0.0	-0.5	-0.5
1.13	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		650.0	650.0		845.7	845.7	0.0	195.7	195.7
1.14	3132 - Капітальний ремонт інших об'єктів		0.0	0.0		0	0.0	0.0	0.0	0.0

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням	Виконано	Відхилення
<b>1.</b>	<b>Залишок на початок року</b>	x	148.1	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
<b>2.</b>	<b>Надходження</b>	763.50	920.70	
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	213.50	222.1	
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	550.0	698.6	

3.	Залишок на кінець року			31.5	
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.	<b>затрат</b>									
	Кількість установ	1		1	1		1	0	0	0
	Середнє число ставок <b>усього</b>	94		94	94		94	0.0	0.0	0.0
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3.0	0	3	3	0	3	0.0	0.0	0.0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	75.0	0.00	75.00	75.0	0.00	75.00	0.0	0.0	0.0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	13.5	0.00	13.5	13.5	0	13.5	0.0	0.0	0.0
	середнє число окладів (ставок) робітників	2,5	0	0,0	2,5	0	0	#VALUE!	0,0	0,0
	видатки на поповнення бібліотечних фондів, у тому числі:	0	660,6	#VALUE!	0	811.23	811.23	0,0	#VALUE!	#VALUE!
	Видатки на поповнення бібліотечних фондів, за рахунок бюджету розвитку	0	130,0	130,0	0	550	550	0,0	#VALUE!	#VALUE!
	обсяг видатків для придбання бібліотечних меблів (шафи-картотеки на 80 шухляд)	0	34,5	34,5	0	34.5	34.5	0,0	#VALUE!	#VALUE!
2	<b>продукту</b>			0,0				0,0	0,0	0,0
	число читачів	45.45	0	45.32	43.7	0	43.7	-1.75	0.00	-1.75
	Кількість книговидач	804	0	804	773.92	0	773.92	-30.1	0.0	-30.1
	Бібліотечний фонд (загальний обсяг) тис.прим.	0,0	303.09	303.09	0,0	308.2	308.2	0,0	5.1	5.1
	Бібліотечний фонд (загальний вартість)	0,0	4681.2	4681.2	0,0	4823.80	4823.80	0,0	142.62	142.62
	Поповнення бібліотечного фонду (тис.прим.)	0	3.2	3.2	0	5.67	5.67	0,0	2.5	2.5
	Поповнення бібліотечного фонду (тис.грн)	0	660.6	660.6	0	811.23	811.23	0,0	150.6	150.6
	Списання бібліотечного фонду(тис.прим.)	0	31.7	31.7	0	29.99	29.99	0,0	-1.7	-1.7
	Списання бібліотечного фонду (тис.грн)	0	99.42	99.42	0	139.41	139.41	0,0	40.0	40.0
	Кількість придбаних бібліотечних меблів	0	1	1	0	1	1	0,0	0,0	0,0
	поповнення бібліотечного фонду за рахунок бюджету розвитку	0	550	550	0	550	550	0,0	0,0	0,0
	поповнення бібліотечного фонду за рахунок бюджету розвитку (тис. прим.)	0	2.5	2.5	0	3.14	3.14	0,0	0.6	0.6
	Кількість об'єктів поточного ремонту	0	19	19	0	19	19	0,0	0,0	0,0
Поповнення бібліотечного фонду зросло за рахунок незапланованих надходжень, виражених у натуральній формі.										
3	<b>Ефективності</b>									
	Кількість книговидач на одного працівника	8553.2	0	8509.57	8233.19	0	8276.49	-320.0	0.0	-233.1
	середні витрати на обслуговування одного читача	449.18	16.8	465.98	449.85	23.74	473.59	0.67	6.94	7.6
	середня витрати на придбання одного примірника книги	0	220	220	0	143.07	143.07	0,0	-76.93	-76.9
	Середні витрати на придбання меблів	0	34.5	34.5	0	34.5	34.5	0,0	0.00	0.0
	середні витрати на придбання одного примірника книжок за рахунок бюджету розвитку	0	220.0	220.0	0	175.16	175.16	0,0	-44.8	-44.8
	середні витрати на поточний ремонт об'єкту	211.37	0	211.37	212.8	0	212.8	0,0	0.00	1.4
Середні витрати на одного читача збільшились у зв'язку з проведенням поточних ремонтів бібліотек-філій Централізованої бібліотечної системи. Середні витрати на придбання однієї книги зменшились за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків.										
4	<b>Якості</b>									
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	103.35	0	103.35	99.48	0	99.48	-3.9	0.0	-3.9
	поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду (2022 рік - 177,13 тис.грн, 2023 рік - 811,23 тис.грн)	0	372.95	372.95	0	457.99	457.99	0,0	85.0	85.0
	рівень оновлення меблів в плановому періоді відповідно до запланованого показника	0	100	100	0	100	100	0,0	0,0	0,0
	поповнення бібліотечного фонду за рахунок бюджету розвитку в плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду (2022 рік -0,00 тис.грн, 2023 рік - 550,0 тис.грн)	0	100	100	0	100	100	0,0	0,0	0,0
	відсоток виконання робіт з поточного ремонту відповідно до запланованого	100	0	100	100	0	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)	14942.5	277.6	15220.1	19658.6	1037.4	20696.0	131.6%	373.7%	136.0%
	в т. ч.									
	напрямок використання бюджетних коштів:									
	2111 - Заробітна плата	10849.0	0	10849	11639.9	0	11639.9	107.3%		107.3%
	2120 - Нарахування на оплату праці	2386.9	0	2386.9	2505.9	0	2505.9	105.0%		105.0%

	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10.0	40.0	50	10.0	146.8	156.8	100.0%	367.0%	313.6%
	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	317.8	12.7	330.5	4331.8	30.4	4362.2	1363.1%	239.4%	1319.9%
	2250 - Видатки на відріження			0			0.0			
	2271 - Оплата теплопостачання	1062.7	0	1062.7	736.0	0	736.0	69.3%		69.3%
	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	18.1	0.0	18.1	14.1	12.7	26.8	77.9%		148.1%
	2273 - Оплата електроенергії	174.4	0	174.4	281.7	0.9	282.6	161.5%		162.0%
	2274 - Оплата природного газу	94.2	0	94.2	84.5	0	84.5	89.7%		89.7%
	2275 - Оплата інших енергоносіїв	29.4	0	29.4	38.2	0	38.2	129.9%		129.9%
	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0.0	0	0	16.5	0.9	17.4	100.0%	0.0%	100.0%
	2800 - Інші поточні видатки	0.0	0	0	0.0	0	0.0			
	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0.0	177.1	177.1	0.0	845.7	845.7		477.5%	477.5%
1.14	3132 - Капітальний ремонт інших об'єктів		47.8	47.8		0	0.0		100.0%	100.0%

<b>1</b>	<b>затрат</b>									
	Кількість установ	1		1	1		1	100.0%		100.0%
	Середнє число ставок <b>усього</b>	94		94	94		94	100.0%		100.0%
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3.0	0	3	3	0	3	100.0%		100.0%
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	75.0	0.00	75.00	75.0	0.00	75.00	100.0%		100.0%
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	13.5	0.00	13.5	13.5	0	13.5	100.0%		100.0%
	середнє число окладів (ставок) робітників	2.5	0	2.5	2.5	0	2.5	#VALUE!		100.0%
	видатки на поповнення бібліотечних фондів, у тому числі:	0	660,6	#VALUE!	0	811.23	811.23		#VALUE!	#VALUE!
	Видатки на поповнення бібліотечних фондів, за рахунок бюджету розвитку	0	130,0	130,0	0	550	550		#VALUE!	#VALUE!
	обсяг видатків для придбання бібліотечних меблів (шафи-картотеки на 80 шухляд)	0	34,5	34,5	0	34,5	34,5		#VALUE!	#VALUE!
<b>2</b>	<b>продукту</b>									
	число читачів	45,45	0	45,32	43,7	0	43,7	96,1%		96,4%
	Кількість книговидач	804	0	804	773,92	0	773,92	96,3%		96,3%
	Бібліотечний фонд (загальний обсяг) тис.прим.	0,0	303,09	303,09	0,0	308,2	308,2		101,7%	101,7%
	Бібліотечний фонд (загальний вартість)	0,0	4681,2	4681,2	0,0	4823,80	4823,80		103,0%	103,0%
	Поповнення бібліотечного фонду (тис.прим.)	0	3,2	3,2	0	5,67	5,67		177,2%	177,2%
	Поповнення бібліотечного фонду (тис.грн)	0	660,6	660,6	0	811,23	811,23		122,8%	122,8%
	Списання бібліотечного фонду(тис.прим.)	0	31,7	31,7	0	29,99	29,99		94,6%	94,6%
	Списання бібліотечного фонду (тис.грн)	0	99,42	99,42	0	139,41	139,41		140,2%	140,2%
	Кількість придбаних бібліотечних меблів	0	1	1	0	1	1		100,0%	100,0%
	Кількість об'єктів поточного ремонту	0	19	19	0	19	19			
<b>3</b>	<b>Ефективності</b>									
	Кількість книговидач на одного працівника	8553,2	0	8509,57	8233,19	0	8276,49	96,3%		97,3%
	середні витрати на обслуговування одного читача	449,18	16,8	465,98	449,85	23,74	473,59	100,1%	141,3%	101,6%
	середня витрати на придбання одного примірника книги	0	220	220	0	143,07	143,07		65,0%	65,0%
	Середні витрати на придбання меблів	0	34,5	34,5	0	34,5	34,5		100,0%	100,0%
<b>4</b>	<b>Якості</b>									
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	103,35	0	103,35	99,48	0	99,48	96,3%		96,3%
	поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду (2022 рік - 177,13 тис.грн, 2023 рік - 811,23 тис.грн)	0	372,95	372,95	0	457,99	457,99		122,8%	122,8%
	рівень оновлення меблів в плановому періоді відповідно до запланованого показника	0	100	100	0	100	100		100,0%	100,0%
	поповнення бібліотечного фонду за рахунок бюджету розвитку в плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду (2022 рік -0,00 тис.грн, 2023 рік - 550,0 тис.грн)	0	100	100	0	100	100		100,0%	100,0%
	відсоток виконання робіт з поточного ремонту відповідно до запланованого	100	0	100	100	0	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.	<b>Надходження всього:</b>	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":

Ресстрація та оплата зобов'язань управлінням протягом 2023 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, дозвільного 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 фінансування програми і надалі будуть забезпечувати потребу сучасного читача, найбільш вдалими за формою проведення заходами на сучасному етапі є ті, що проходять з використанням технічних засобів: відео-, аудіо- та комп'ютерної техніки.

Начальник управління

\_\_\_\_\_

(підпис)

Анна НАЗАРЕЦЬ

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Галина РИБЧАК





