

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік

1. 1000000
(КПКВК ДБ (МБ))

Департамент культури Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 1010000
(КПКВК ДБ (МБ))

Департамент культури Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 1014030 0824
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК)

Забезпечення діяльності бібліотек
(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":

N 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)	44987,430	1157,745	44965,962	44771,800	3151,541	46744,143	-215,630	1993,796	1778,181
Відхилення обумовлене економією коштів по оплаті праці, нарахування на оплату праці та проведення поточного ремонту, економією по оплаті теплопостачання, водопостачання та водовідведення, оплаті електроенергії та природного газу. Надходження спеціального фонду перевиконано за рахунок благодійної допомоги, а також за рахунок оприбуткування основних засобів та малоцінних швидкозношувальних предметів, які було придбано в межах проведення капітального ремонту.										
	в т. ч.									
1.1	Надання громадянам доступності до 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.	43808,463	409,949	44218,412	43592,848	2421,596	46014,444	-215,615	2011,647	1796,032
Відхилення обумовлене економією коштів по оплаті праці, нарахування на оплату праці та проведення поточного ремонту, економією по оплаті теплопостачання, водопостачання та водовідведення, оплаті електроенергії та природного газу. Надходження спеціального фонду перевиконано за рахунок благодійної допомоги, а також за рахунок оприбуткування основних засобів та малоцінних швидкозношувальних предметів, які було придбано в межах проведення капітального ремонту.										
1.2	Проведення капітального ремонту закладів культури і мистецтва	0,000	747,550	747,550	0,000	729,699	729,699	0,000	-17,851	-17,851

На 2019 рік за завданням бюджетної програми "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" КПКВК 1014030 "Забезпечення діяльності бібліотек" з урахуванням внесених змін були затверджені призначення в обсязі 45397,625 тис.грн. Касові видатки за 2019 рік склали 47193,643 тис.грн. Відхилення між затвердженим обсягом та касовими видатками за загальним фондом пояснюється економією коштів по оплаті праці, нарахування на оплату праці та проведення поточного ремонту, економією по оплаті теплопостачання, водопостачання та водовідведення, оплаті електроенергії та природного газу. Надходження спеціального фонду перевиконано за рахунок благодійної допомоги, а також за рахунок оприбуткування основних засобів та малоцінних швидкозношувальних предметів, які було придбано в межах проведення капітального ремонту. Виконання показників свідчить, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів, в зв'язку з чим зекономлено 215,614 тис.грн.

Забезпечення проведення капітального ремонту закладів культури і мистецтва										
1.	затрат	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	обсяг видатків на капітальний ремонт закладів культури, тис.грн.		747,550	747,550		729,699	729,699	0,000	-17,851	-17,851
	кількість закладів, які потребують капітального ремонту, од.		1	1		1	1	0	0	0
Розбіжність між затвердженим та досягнутим показником обумовлено економією коштів за результатами виконання бюджету.										
2.	продукту	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт, од.		1	1		1	1	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
3.	ефективності	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 об'єкта, тис.грн.		747,550	747,550		729,699	729,699	0,000	-17,851	-17,851
Середні витрати на проведення капітального ремонту та реконструкції 1 об'єкта зменшені у зв'язку з економією коштів за результатами виконання бюджету.										
4.	якості	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту та реконструкції, %		100,000	100,000		100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуто на 100%.										

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

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

		Попередній рік	Звітний рік	Відхилення виконання (у відсотках)
--	--	----------------	-------------	---------------------------------------

N з/п	Показники	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!	43592,848	3151,295	46744,143	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!
Збільшення видатків по відношенню до попереднього року на утримання бібліотек обумовлено ростом мінімальної заробітної плати, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, а також зростанням цін на оплату різноманітних товарів та послуг, необхідних для забезпечення діяльності закладів. Зростання спеціального фонду обумовлено, в основному, направленням видатків на проведення капітальних ремонтів.										
	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.	37246,266	1402,311	38648,577	43592,848	2421,596	46014,444	17	72,7	19,1
Збільшення видатків по відношенню до попереднього року на утримання бібліотек обумовлено ростом мінімальної заробітної плати, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, а також зростанням цін на оплату різноманітних товарів та послуг, необхідних для забезпечення діяльності закладів.										
1.	затрат									
	кількість установ (бібліотек), од.	10,000		10	10,000		10	0		0
	середнє число окладів (ставок) – всього, од.	431,250		431,25	431,250		431,25	0		0
2.	продукту									
	число читачів, тис. осіб.	242,000		242	243,000		243,0	0,4		0,4
	бібліотечний фонд, тис.од.	2581,630		2581,63	2524,590		2524,59	-2,2		-2,2
	бібліотечний фонд, тис.грн.	8447,522		8447,522	8061,537		8061,537	-4,6		-4,6
	поповнення бібліотечного фонду тис.прим.	39,800		39,8	0,000	38,550	38,550		-3,1	-3,1
	поповнення бібліотечного фонду, тис.грн.	783,900		783,9	0,000	1297,600	1297,600		65,5	65,5
	списання бібліотечного фонду, тис.прим.	159,460		159,46	84,140		84,14	-47,2		-47,2
	списання бібліотечного фонду, тис.грн.	102,541		102,541	110,523	0,000	110,523	7,8		7,8
	кількість книговидач, тис.екз.	4933,730		4933,73	4970,287		4970,287	0,7		0,7
3.	ефективності									
	кількість книговидач на одного працівника (ставку), тис.од.	11,441		11,441	11,530		11,530	0,8		0,8
	середні затрати на обслуговування одного читача, грн.	159,000		159	179,380		179,380	12,8		12,8
	середні витрати на придбання 1 примірника книжок, грн.	19,700		19,7	0,000	33,660	33,660		70,9	70,9
4.	якості									
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, %;	5		5	65		65	1200		1200

	динаміка збільшення кількості книговидач в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, %	5		5	1		1	-80		-80
Коливання бібліотечного фонду обумовлено списанням великої кількості застарілої літератури. Збільшення видатків на обслуговування одного читача обумовлене модернізацією бібліотечної мережі, а також ростом мінімальної заробітної плати, збільшенням тарифів на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, а також зростанням цін на оплату різноманітних товарів та послуг, необхідних для забезпечення діяльності закладів. Середні витрати на придбання 1 примірника зросли у зв'язку з підвищенням вартості друкованої продукції.										
	Проведення капітального ремонту закладів культури і мистецтва		1042,269	1042,269		729,699	729,699	0	-30	-30
Проведено частковий капітальний ремонт комунального закладу культури "Харківська спеціалізована музично-театральна бібліотека ім. К.С. Станіславського"										
1.	затрат									
	обсяг видатків на капітальний ремонт закладів культури, тис.грн.		1042,269	1042,269		1042,269	1042,269	0	0	0
	кількість закладів, які потребують капітального ремонту, од.		1	1		1	1	0	0	0
2.	продукту									
	кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт, од.		1	1		1	1	0	0	0
3.	ефективності									
	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 об'єкта, тис.грн.		1042,269	1042,269		1042,269	1042,269	0	0	0
4.	якості									
	відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту, %		100	100		100	100	0	0	0
Проведено частковий капітальний ремонт комунального закладу культури "Харківська спеціалізована музично-театральна бібліотека ім. К.С. Станіславського"										

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:	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х

	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				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>							
2,1	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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						

2,2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

Відповідно до паспортів бюджетних програм та звітів про їх виконання інвестиційні проекти відсутні, тому таблиця не заповнюється.

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Порушення за результатами контрольних заходів відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість наявна по передплаті періодичних видань по загальному фонду в сумі 134767,86 грн та по спеціальному фонду в сумі 12252,17 грн. Зазначену кредиторську та дебіторську заборгованість враховано в бюджеті на 2020 рік.

6. Узагальнений висновок щодо:

- Актуальності бюджетної програми. Бюджетна програма повністю задовольняє потреби територіальної громади міста Харкова, програма залишається актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм не відбувалось.

- Ефективності бюджетної програми. Мета бюджетної програми "Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками." досягнута на 100%. Завдяки виконанню програми було збережено бібліотечну мережу міста Харкова, а також проведено роботу щодо залучення сучасних методів збирання, каталогізації та представлення бібліотечних фондів. Кількість книговидач свідчить про затребуваність такої послуги в сучасному цифровому інформаційному просторі. Результативні показники свідчать про високий рівень виконання програми. За результатами оцінки програма має високу ефективність. На сьогоднішній день масові бібліотеки перестали сприйматися територіальною громадою тільки як центри читання, а перетворилися в культурно-дозвільні центри широкого профілю. У 2019 році продовжено створення медіа-майданчиків для проведення віртуальних екскурсій. На основі бліц-опитувань, анкетування користувачів, ми бачимо, що публічні бібліотеки мають велику популярність серед громади м. Харкова.
- Корисності бюджетної програми. Бюджетна програма має на меті забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що досягається сучасними методами та методиками роботи з бібліотечними фондами із залученням сучасних цифрових технологій. Це дає новий поштовх розвитку бібліотечної справи і, як наслідок, забезпечення задоволення потреб населення міста Харкова бібліотечними послугами.
- Довгострокових наслідків бюджетної програми. Затребуваність в бібліотечних послугах, а також ефективність бюджетної програми свідчать про необхідність продовження виконання бюджетної програми у майбутньому.

**Начальник планово-економічного відділу
Департаменту культури Харківської міської
ради**



(підпис)

А.М. Сухарєв