

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2019 року**

1. 1000000 Відділ культури та туризму Бобринецької районної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1000000/1010000 Відділ культури та туризму Бобринецької районної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 1014040 Забезпечення діяльності музеїв і виставок
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	1014040	x	x	x
	Завдання			
	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	219,4	-	-
	Загальний результат оцінки програми	219,4	-	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури та туризму Бобринецької РДА

Л.ГРЕБЕНЬ

(підпис)

(ініціали та прізвище)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
ЗА 2018 РІК**

1. 1000000 Відділ культури та туризму районної державної адміністрації
(КПКВК (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1000000/1010000 Відділ культури та туризму районної державної адміністрації
(КПКВК (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014040 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок
(КПКВК (МБ)) (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"; (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)	144286	6651	150937	144274,7	6467	150741,7	-11,33	-184	-195,33
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою	144286	6651	150937	144274,7	6467	150741,7	-11,33	-184	-195,33
Відхилення касових видатків від запланованих пояснюється економією коштів, яка склалася на протязі року по нарахуванню на заробітну плату, та по спеціальному фонді по інших видатках										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду"; (грн)

№з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	3398,19	X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X	3398,19	X
1.2	інших надходжень	X		X
Відхилень немає				
2.	Надходження	6651	6467	-184
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	6651	6467	-184
2.2	інші надходження			
Відхилення запланованого від виконаного пояснюється економією коштів по спеціальному фонду				
3	Залишок на кінець року	X	1081,19	

	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	1081,19	
3.2	інших надходжень	X		
Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді				

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

№з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю										
1	затрат									
	кількість установ, з них музеїв	1		1	1		1			0
	середнє число окладів (ставок) - усього	2,5		2,5	2,5		2,5			0
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1		1	1		1			0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	1		1	1		1			0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	0,5		0,5	0,5		0,5			0
	площа приміщень	256		256	256		256			0
	площа приміщень у тому числі виставкова площа	253		253	253		253			0
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	144286		144286	144275		144275	-11,33		-11,33
Відхилення результативних показників затрат, а саме у видатках загального фонду пояснюється економією коштів, яка склалась на протязі року по нарахуванню на оплату праці										
2.	продукту			0			0			0
	кількість проведених виставок у музеях	41		41	41		41			0
	кількість екскурсій у музеях	54		54	85		85	31		31
	кількість експонатів - усього	3725		3725	3754		3754	29		29

кількість експонатів - усього у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	2243		2243	2357		2357	114		114
кількість відвідувачів музею	8400		8400	8700		8700	300		300
у тому числі - платно	750		750	709		709	-41		-41
кількість відвідувачів музеїв у тому числі: безкоштовно	7650		7650	7991		7991	341		341
плановий обсяг доходів музеїв		6651	6651		6467	6467	-184		-184

Відхилення результативних показників продукту пояснюється збільшенням кількості проведених екскурсій для молоді, надходженням нових експонатів, у тому числі які експонувались на протязі звітної періоду, збільшилась кількість відвідувачів, разом з тим зменшилась к-сть відвідувачів платних категорій, через більшу кількість відвідувань пільгових категорій

3.	ефективності			0		0			0
	середні витрати на одного відвідувача	17,18		17,18	16,58	16,58	-0,6		-0,6
	середні витрати на 1 кв. м виставкової площі	570,3		570,3	570,26	570,26	-0,04		-0,04

Відхилення результативних показників ефективності пояснюється більшою кількістю відвідувачів, що зменшило сер. витрати на одного відвідувача, та економією коштів по загальному фонді, за рахунок цього зменшились витрати на 1 кв.м виставкової площі

4.	якості			0		0			0
	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100		100	100	100			0
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	60,2		60,2	62,8	62,8	2,6		2,6
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100		100	103,6	103,6	3,6		3,6

Відхилення результативних показників якості пояснюється позитивною динамікою збільшення відвідувачів на 3,6% до запланованого, також збільшився % експонатів, які експонувались на 2,6% до запланованого

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Аналіз відхилень свідчить про те, що планові показники були виконані в повному обсязі. Протягом звітного року штатна чисельність працівників не змінювалась. Заборгованості по видаткам на кінець звітного періоду не має. Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.

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

№з/п	Показники	2017 рік			2018 рік			Відхилення виконання у%		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки	121715,82	3142,84	124858,7	144274,7	6467	150741,7	118,53	205,77	324,30
	забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	121715,82	3142,84	124858,7	144274,7	6467	150741,7	118,534	205,77	324,30
Змін у структурі напрямку використання коштів у звітному році не відбулось, збільшення обсягів проведених видатків у 2018 році порівняно з 2017 роком по загальному фонду пояснюється підвищенням мінімальної заробітної плати, по спеціальному фонду перевиконанням плану надходжень коштів від платних послуг										
1.	затрат									
	кількість установ, з них музеїв	1		1	1		1	100		100
	середнє число окладів (ставок) - усього	2,5		2,5	2,5		2,5	100		100
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1		1	1		1	100		100
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	1		1	1		1	100		100
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	0,5		0,5	0,5		0,5	100		100
	площа приміщень	256		256	256		256	100		100
	площа приміщень у тому числі виставкова площа	253		253	253		253	100		100
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	121815,82		121815,8	144274,7		144274,7	118,4		118,44
2.	продукту			0			0			0
	кількість проведених виставок у музеях	52		52	41		41	78,85		78,85

	кількість екскурсій у музеях	54		54	85		85	157,41		157,41
	кількість експонатів - усього	3725		3725	3754		3754	100,78		100,78
	кількість експонатів - усього у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	2243		2243	2357		2357	105,1		105,1
	кількість відвідувачів музею	8400		8400	8700		8700	103,6		103,6
	у тому числі - платно	750		750	709		709	94,5		94,5
	кількість відвідувачів музеїв у тому числі: безкоштовно	7650		7650	7991		7991	104,5		104,5
	плановий обсяг доходів		3142,84	3142,84		6467	6467		205,8	205,8
3	ефективності			0			0			0
	середні витрати на одного відвідувача	14,86		14,86	16,58		16,58	111,6		111,6
	середні витрати на 1 кв. м виставкової площі	493,5		493,5	570,26		570,26	115,6		115,6
4	якості			0			0			0
	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100		100	100		100	100		100
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	58,7		58,7	62,8		62,8	107,0		107,0
	Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100,6		100,6	103,6		103,6	102,98		102,98

Динаміка результативних показників у звітному році порівняно з попереднім роком показує, що показник затрат залишився незмінним крім видатків загального фонду(підвищення м/з), показник продукту свідчить про більшу кількість проведених екскурсій, які відвідали більша кількість відвідувачів, збільшилась к-сть експонатів, у т.ч. які експонувались протягом року, показники ефективності та якості показують, що програма має позитивний вплив на популяризацію духовного надбання .

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм"

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";

Фінансових порушень за даною програмою за 2018 рік не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни"

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом за 2018 рік та за минулий період (2017 рік) відсутня

6. Узагальнений висновок щодо;

актуальності бюджетної програми; "Забезпечення діяльності музеїв і виставок", програма забезпечує охорону культурної спадщини та збереження музейних фондів

ефективності бюджетної програми; для досягнення поставленої мети бюджетної програми "Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико - культурної спадщини" на протязі року збільшилась кількість проведених екскурсій, які відвідали більше відвідувачів, поповнення музейного фонду відбулося на 29 предметів, також збільшилась кількість предметів основного фонду музею, які експонувались протягом року. Виконання завдання "Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю" показує динаміку збільшення екскурсій на 57,4%, що позитивно вплинуло на популяризацію духовного надбання. Виконання показників показує, що фінансування проводилось в межах встановлених бюджетних призначень, з незначною економією коштів.

корисності бюджетної програми; збережено культурну спадщину та залучено громадян до вивчення надбань історико - культурної спадщини.

довгострокових наслідків бюджетної програми; у зв'язку з постійним забезпеченням виставковою діяльністю та проведенням екскурсій програма має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер



Р.Андрейцева