АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1000000 Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

1010000 Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

1014030 0824 Забезпечення діяльності бібліотек

(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
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 Пирятиською публічною бібліотекою

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення доступності для громадян документів, інформації, бібліотечних фондів Пирятинською публічною бібліотекою														
	Ефективності													
1	середні витрати на утримання одної штатної одиниці	грн.	152 393,34	0,00	120 947,74	0,00	**1,26**	**0,00**	108 312,67	0,00	108 312,67	0,00	**1,00**	**0,00**
2	середні витрати на обслуговування одного читача	грн.	506,15	0,00	276,29	0,00	**0,55**	**0,00**	351,28	0,00	264,99	0,00	**0,75**	**0,00**
	Якості													
3	динаміка обсягу видатків на утримання установи в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	59,41	0,00	59,41	0,00	**1,00**	**0,00**
4	динаміка витрат на одного читача в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	84,35	0,00	77,43	0,00	**0,92**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (1,00+0,75) / 2 * 100 = 87,72	**87,72**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (1,00+0,92) / 2 * 100 = 95,90	**95,90**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	(1,26+0,55) / 2 * 100 = 90,29 = 87,72 / 90,29 = 0,9715 = 0.85 <= I < 1 = 15 балів	**15,00**

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	**87,72**	+	**95,90**	+	**15,00**	=	**198,62**

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **середню ефективність**

Начальник відділу _____ Сергій ВАЛОВАЖЕНКО
(підпис)

Головний бухгалтер _____ Оксана НЕЧИПОРЕНКО
(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **1000000** Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **1010000** Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **1014030** 0824 Забезпечення діяльності бібліотек
(КПКВК ДБ(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 напрямами використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	**Видатки(надані кредити)**	**2 599 504,00**	**0,00**	**2 599 504,00**	**2 599 504,00**	**88 461,00**	**2 687 965,00**	**0,00**	**88 461,00**	**88 461,00**

1	*Забезпечення доступності для громадян документів, інформації, бібліотечних фондів Пирятинською публічною бібліотекою*	2 599 504,00	0,00	2 599 504,00	2 599 504,00	88 461,00	2 687 965,00	0,00	88 461,00	**88 461,00**
Відхилення по спеціальному фонду пояснюється надходженням до спеціального фонду кошторису за кодом надходження 25020100 "Благодійні внески, гранти та дарунки" - надходження подарованої літератури.										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	88 461,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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 доступності для громадян документів, інформації, бібліотечних фондів Пирятинською публічною бібліотекою										
	Затрат									
1	обсяг видатків на забезпечення діяльності Пирятинської публічної бібліотеки	2 599 504,00	0,00	2 599 504,00	2 599 504,00	0,00	2 599 504,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість бібліотек	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість бібліотек-філій	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість штатних одиниць:	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00
5	в тому числі чоловіків	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	в тому числі жінок	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту									
7	число читачів	7 400,00	0,00	7 400,00	9 810,00	0,00	9 810,00	2 410,00	0,00	2 410,00
В зв'язку з введенням воєнного стану по всій території України, відхилення по кількості читачів виникло за рахунок внутрішньопереміщених осіб										
8	кількість книговидач	88 000,00	0,00	88 000,00	133 400,00	0,00	133 400,00	45 400,00	0,00	45 400,00
В зв'язку з введенням воєнного стану по всій території України, відхилення кількості книговидач виникло за рахунок внутрішньопереміщених осіб										
	Ефективності									
9	середні витрати на утримання одної штатної одиниці	108 312,67	0,00	108 312,67	108 312,67	0,00	108 312,67	0,00	0,00	0,00
10	середні витрати на обслуговування одного читача	351,28	0,00	351,28	264,99	0,00	264,99	-86,29	0,00	-86,29
В зв'язку із зменшенням витрат на оплату праці (простій, скорочення чисельності) середні витрати на обслуговування одного читача зменшились.										
	Якості									
11	динаміка обсягу видатків на утримання установи в порівнянні з минулим роком	59,41	0,00	59,41	59,41	0,00	59,41	0,00	0,00	0,00
12	динаміка витрат на одного читача в порівнянні з минулим роком	84,35	0,00	84,35	77,43	0,00	77,43	-6,92	0,00	-6,92
В зв'язку із зменшенням витрат на оплату праці (простій, скорочення чисельності) динаміка витрат на одного читача в порівнянні з минулим роком зменшились.										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	**2 902 745,77**	**60 000,00**	**2 962 745,77**	**2 599 504,00**	**88 461,00**	**2 687 965,00**	**89,55**	**147,44**	**90,73**
1	*Забезпечення доступності для громадян документів, інформації, бібліотечних фондів Пирятинською публічною бібліотекою*	2 902 745,77	60 000,00	2 962 745,77	2 599 504,00	88 461,00	2 687 965,00	89,55	147,44	**90,73**
	Затрат									
1	обсяг видатків на забезпечення діяльності Пирятинської публічної бібліотеки	2 902 745,77	60 000,00	2 962 745,77	2 599 504,00	0,00	2 599 504,00	89,55	0,00	87,74
2	кількість бібліотек	27,00	0,00	27,00	1,00	0,00	1,00	3,70	0,00	3,70
3	кількість бібліотек-філій	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	100,00	0,00	100,00

4	кількість штатних одиниць:	27,00	0,00	27,00	24,00	0,00	24,00	88,89	0,00	88,89
5	в тому числі чоловіків	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
6	в тому числі жінок	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
7	число читачів	10 506,00	0,00	10 506,00	9 810,00	0,00	9 810,00	93,38	0,00	93,38
8	кількість книговидач	141 508,00	0,00	141 508,00	133 400,00	0,00	133 400,00	94,27	0,00	94,27
	Ефективності									
9	середні витрати на утримання одної штатної одиниці	120 947,74	0,00	120 947,74	108 312,67	0,00	108 312,67	89,55	0,00	89,55
10	середні витрати на обслуговування одного читача	276,29	0,00	276,29	264,99	0,00	264,99	95,91	0,00	95,91
	Якості									
11	динаміка обсягу видатків на утримання установи в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	59,41	0,00	59,41	0,00	0,00	0,00
12	динаміка витрат на одного читача в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	77,43	0,00	77,43	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм: гривень

№ з/п	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:**	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

фінансові порушення відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

бюджетна програма є актуальною.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

бюджетна програма корисна для забезпечення доступності для громадян документами та інформацією, створює умови для повного

довгострокових наслідків бюджетної програми

надання якісних послуг з бібліотечного обслуговування населення, програма має довгострокві терміни реалізації

Головний бухгалтер _____ Оксана НЕЧИПОРЕНКО

(підпис)