

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

- 1, 4500000 Печерська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТГКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 4510000 Печерська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТГКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 4514030 0824 Забезпечення діяльності бібліотек
(КТГКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальної доступності 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":

№ 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)									
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності бібліотек	28 099,071	161,300	28 260,371	26 707,681	769,912	27 477,593	-1 391,390	608,612	-782,778
1.1.1.	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	25 431,771	91,200	25 522,971	24 898,473	25,924	24 924,397	-533,298	-65,276	-598,574
Відхилення по загальному фонду виникли в зв'язку з: 1) економії по зарплаті через наявність вакансій 2) економії через проведення торгів в системі Prozorro 3) управлінським рішенням не проводити поточний ремонт бібліотек.										
Відхилення по спеціальному фонду виникли за рахунок того, що орендар надав документи про звільнення від земельного податку, який планувався на початок року.										
Відхилення по загальному фонду виникли в зв'язку з: 1) економії по зарплаті через наявність вакансій 2) економії через проведення торгів в системі Prozorro 3) управлінським рішенням не проводити поточний ремонт бібліотек.										
Відхилення по спеціальному фонду виникли за рахунок того, що орендар надав документи про звільнення від земельного податку, який планувався на початок року.										
1.1.2.	Забезпечення збереження енергоресурсів	2 667,300	39,500	2 706,800	1 809,208	31,676	1 840,883	-858,092	-7,824	-865,917
Економія по КЕКВ 2270 виникла в зв'язку з більш теплим та коротшим опалювальним сезоном, ніж закладалося в розрахунки; діючими графіками відключення електроенергії, економним використанням електроенергії та води. Також частина видатків на енергоносії та воду планувалися по орендарям і були по факту меншими від запланованих, а ті що відбулися - були частково відшкодовані та відновлені і тому не ввійшли у касові видатки.										
Економія по КЕКВ 2270 виникла в зв'язку з більш теплим та коротшим опалювальним сезоном, ніж закладалося в розрахунки; діючими графіками відключення електроенергії, економним використанням електроенергії та води. Також частина видатків на енергоносії та воду планувалися по орендарям і були по факту меншими від запланованих, а ті що відбулися - були частково відшкодовані та відновлені і тому не ввійшли у касові видатки.										
1.1.3.	Забезпечення придбання обладнання та предметів довгострокового користування		30,600	30,600		712,313	712,313		681,713	681,713
Відхилення виникло через: 1) безоплатне поповнення бібліотечних фондів ЦБС на суму 686512,65 грн, яке не враховується при плануванні; 2) економію в розмірі 4800,0 грн, що виникла при купівлі БФП через Prozorro										
Відхилення виникло через: 1) безоплатне поповнення бібліотечних фондів ЦБС на суму 686512,65 грн, яке не враховується при плануванні; 2) економію в розмірі 4800,0 грн, що виникла при купівлі БФП через Prozorro										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X	158,022	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	158,022	X
1.2.	інших надходжень	X		
Власні надходження використовуються за цільовим призначенням за потребами установи.;				
2	Надходження	856,539	774,594	-81,945
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	161,300	79,355	-81,945
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	695,239	695,239	
2.5.	субвенція з державного бюджету України			
Від'ємне відхилення виникло за рахунок того, що один з орендарів надав документи про звільнення від земельного податку, який планувався на початок року, а також за рахунок витрат на комунальні послуги, які планувалися по іншому орендарю. Це перекирило перевищення фактичних надходжень над плановими: 1) на 5176,5 грн завдяки сдачі макулатури; 2) на 36378,5 грн по платним послугам через збільшення користувачів та росту цін за платні послуги; Інші надходження склали безоплатно отримані бібліотечні фонди (686512,65 каністри та продовжувачі (8726,62);				
3	Залишок на кінець року		162,704	162,704
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень		162,704	162,704
3.2.	інших надходжень			
Залишок на кінець року включає резерв на непередбачені витрати;				
4	За рахунок запозичень			
	в т. ч.			
4.1.	середньострокові запозичення			
4.2.	короткострокові запозичення			

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення			(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	
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											
1											
затрат											
1	кількість установ (бібліотек) , од.	13		13	13		13				
2	середнє числокладів (ставок) – всього, од.	115		115	115		115				
	видатки на утримання бібліотек (крім комунальних послуг), грн.	25 431 771	91 200	25 522 971	24 898 473,34	17 197,46	24 915 670,8	-533 297,66	-74 002,54	-607 300,2	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення по загальному фонду виникли в зв'язку з: 1) економії по зарплаті через наявність вакансій 2) економії через проведення торгів в системі Prozorro 3) управлінським рішенням не проводити поточний ремонт бібліотек. Відхилення по спеціальному фонду виникли за рахунок того, що орендар надав документи про звільнення від земельного податку, який планувався на початок року.											
4	кількість бібліотек, що мають сайт, од.	13		13	13		13				
продукту											
1	число читачів, тис.осіб	50		50	49,589		49,589	-0,411		-0,411	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Через військову агресію, розв'язану РФ, фактична кількість читачів менше планової											
2	бібліотечний фонд, грн.	6 193 545		6 193 545	6 888 770,1		6 888 770,1	695 225,1		695 225,1	
3	бібліотечний фонд, тис.од.	265,3		265,3	267,2		267,2	1,9		1,9	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло за рахунок безкоштовно отриманих книг.											
4	поповнення бібліотечного фонду, грн.				686 512,65	686 512,65		686 512,65		686 512,65	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло за рахунок безкоштовно отриманих книг.											
5	поповнення бібліотечного фонду, тис.од.				3,7	3,7		3,7		3,7	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло за рахунок безкоштовно отриманих книг.											
6	списання бібліотечного фонду, тис.од.	8		8	9,8		9,8	1,8		1,8	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Фактична кількість виявилася більшою від планової											
7	списання бібліотечного фонду, грн.	52 000		52 000	43 287,16		43 287,16	-8 712,84		-8 712,84	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Фактична вартість виявилася меншою від планової											
8	кількість книговидач, од.	1 046 000		1 046 000	1 076 853		1 076 853	30 853		30 853	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Кількість книговидач зросла завдяки росту відвідуваності бібліотек, що пов'язано з поверненням людей до міста (зокрема студентів та школярів), а також зі збільшенням кількості масових заходів, що проводяться у бібліотеках.											
ефективності											
1	кількість книговидач на одного працівника (ставку) , од.	9 096		9 096	9 364		9 364	268		268	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення склалося через те, що фактична кількість книговидач виявилася більшою від планової.											
2	середні затрати на обслуговування одного читача, грн.	508,6	1,8	510,4	502,1	0,3	502,4	-6,5	-1,5	-8	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Витрати на обслуговування одного читача є меншими, ніж було заплановано, внаслідок менших сум фактичних витрат порівняно з плановими.											
3	бібліотечного фонду, грн.				185	185		185		185	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло в зв'язку з безкоштовним поповненням бібліотечних фондів, яке не планувалося.											
4	кількість читачів на 1 працівника (ставку), осіб	435		435	431		431	-4		-4	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Показник розрахунковий і залежить від фактичної кількості читачів.											
5	забезпеченість комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу до мережі Інтернет, од.	97		97	84		84	-13		-13	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло через списання непридатної застарілої техніки, а також за рахунок того, що замість 4 ноутбуків були придбані БФП, в придбанні яких виявилася більш нагальна потреба на той час.											
6	кількість звернень до веб-сторінки, інших інформаційних ресурсів бібліотеки в мережі Інтернет, од.	60 000		60 000	71 760		71 760	11 760		11 760	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Фактична кількість звернень до веб-ресурсів ЦБС виявилася більшою від планової.											
якості											
1	динаміка бібліотечного фонду в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду, відс.	96,9		96,9	97,8		97,8	0,9		0,9	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Фактична динаміка виросла за рахунок безкоштовного надходження книжок, яке не планувалося											
2	динаміка кількості книговидач в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду, відс.	100		100	104		104	4		4	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Динаміка кількості книговидач виросла за рахунок стабілізації ситуації у м.Києві, а також за рахунок росту кількості масових заходів, що відбулися у бібліотеках у 2024 р.											
3	динаміка забезпеченості комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу до мережі Інтернет, в порівнянні з минулим роком, відс.	147		147	109		109	-38		-38	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло: 1) Плановий показник розраховувався у порівнянні з планом попереднього року = 97/66; 2) Фактичний показник розраховувався, у порівнянні з фактом попереднього року = 84/77											
4	коефіцієнт оновлюваності бібліотечного фонду, відс.				1,39		1,39	1,39		1,39	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло в зв'язку з безкоштовним поповненням бібліотечних фондів, яке не планувалося.											
5	коефіцієнт списання бібліотечного фонду, відс.	3		3	3,6		3,6	0,6		0,6	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Розрахунковий показник, який залежить від співвідношення кількості списаних книг до загальної кількості бібліотечного фонду на кінець планового року.											
6	частка бібліотек, що мають сайт, відс.	100		100	100		100				
2 Забезпечення збереження енергоресурсів											
затрат											
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату, грн.	2 667 300	39 500	2 706 800	1 809 207,6	31 675,61	1 840 883,21	-858 092,4	-7 824,39	-865 916,79	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Економія по КЕКВ 2270 виникла в зв'язку з більш теплим та коротшим опалювальним сезоном, ніж закладалося в розрахунки; діючими графіками відключення електроенергії, економім використанням електроенергії та води. Також частина видатків на енергоносії та воду планувалися по орендарям і були по факту меншими від запланованих, а ті що відбулися - були частково відшкодовані та відновлені і тому не ввійшли у касові видатки.											

2	теплопостачання, грн.	1 588 400	11 900	1 600 300	1 180 663,31	10 945,9	1 191 609,21	-407 736,69	-954,1	-408 690,79
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло в зв'язку з більш теплим та коротшим опалювальним сезоном, ніж закладалося в розрахунки. Також частина витрат була відновлена після її відшкодування орендарями.										
3	водопостачання, грн.	56 100	3 600	59 700	30 790,58	8 266,47	39 057,05	-25 309,42	4 666,47	-20 642,95
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
По загальному фонду відхилення виникло через менше фактичне споживання. Також частина витрат була відновлена після її відшкодування орендарями.										
Через більшу вартість абонплати, ніж планувалося частину договорів прийшлося заключити по спеціальному фонду										
4	електроенергії, грн.	991 000	24 000	1 015 000	567 617,99	12 463,24	580 081,23	-423 382,01	-11 536,76	-434 918,77
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло через менше фактичне споживання за рахунок діючих графіків відключення та економного споживання. Також частина витрат була відновлена після її відшкодування орендарями.										
5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг, грн.	31 800		31 800	30 135,72		30 135,72	-1 664,28		-1 664,28
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло за рахунок меншого фактичного тарифу, ніж планувалося										
6	загальна площа приміщень, кв. м.	3 827,5		3 827,5	3 827,5		3 827,5			
7	опалювальна площа приміщень, кв. м.	3 827,5		3 827,5	3 827,5		3 827,5			
продукту										
1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі,									
2	теплопостачання, тис.Гкал	0,579	0,003	0,582	0,319	0,003	0,322	-0,26		-0,26
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Було спожито меншу кількість натуральних одиниць теплопостачання у зв'язку з теплішою зимою, коротшим опалювальним сезоном ніж планувалося										
3	водопостачання, тис.куб.м	1,369	0,103	1,472	0,996	0,074	1,07	-0,373	-0,029	-0,402
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
По загальному фонду було спожито меншу кількість натуральних одиниць водопостачання ніж ліміти, але рівно ту кількість, яка планувалася у кошторисах.										
4	електроенергії, тис.кВт.год	125,042	3,048	128,09	88,97	1,683	90,653	-36,072	-1,365	-37,437
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло через менше фактичне споживання за рахунок діючих графіків відключення та економного споживання.										
ефективності										
1	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі,									
2	теплопостачання, Гкал на 1 кв.м опал.площі	0,151	0,001	0,152	0,083	0,001	0,084	-0,068		-0,068
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Споживання тепла на 1 кв.м. опалювальної площі є меншим, ніж було заплановано внаслідок зменшення загальної кількості споживання.										
3	водопостачання, куб.м на 1 кв.м заг.площі	0,358	0,027	0,385	0,26	0,019	0,279	-0,098	-0,008	-0,106
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Споживання води на 1 кв.м. площі є меншим, ніж було заплановано внаслідок зменшення загальної кількості споживання.										
4	електроенергії, Квт.год на 1 кв.м заг.площі	32,669	0,796	33,465	23,245	0,44	23,685	-9,424	-0,356	-9,78
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Споживання електроенергії на 1 кв.м. площі є меншим, ніж було заплановано внаслідок зменшення загальної кількості споживання.										
якості										
1	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі, відс.									
2	- теплопостачання, відс.	1		1	44,9		44,9	43,9		43,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економічне споживання та зовнішні фактори										
3	- водопостачання, відс.	1		1	27,2	28,3	27,3	26,2	28,3	26,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економічне споживання та зовнішні фактори										
4	- електроенергії, відс.	1		1	28,8	44,8	29,2	27,8	44,8	28,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економічне споживання та зовнішні фактори										
1	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього, грн.	26 355		26 355	1 236 069,86		1 236 069,86	1 209 714,86		1 209 714,86
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економічне споживання та зовнішні фактори										
3 Забезпечення придбання обладнання та предметів довгострокового користування										
затрат										
1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.		30 600	30 600	712 312,65	712 312,65		681 712,65		681 712,65
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло через: 1) безоплатне поповнення бібліотечних фондів ЦБС на суму 686512,65 грн, якв не враховується при плануванні; 2) економію в розмірі 4800,0 грн, що виникла при купівлі БФП через Прозорро										
2	оргтехніка, грн.		30 600	30 600	25 800	25 800		-4 800		-4 800

Натуральні показники по теплу зменшилися через короткий опалювальний сезон і теплу зиму, по воді виросли за рахунок більшого споживання в орендарів; а по електроенергії - зменшилися за рахунок дії графіків відключень через воєнні події	836 238,69	836 238,69	1 236 069,86	1 236 069,86	47,81	47,81
---	------------	------------	--------------	--------------	-------	-------

Забезпечення придбання обладнання та предметів довгострокового користування		1 849,649	1 849,649	712,313	712,313	-61,489	-61,489
В 2024 році збільшилися обсяги безкоштовного поповнення бібліотечних фондів (686512,65 грн в 2024 р. проти 264618,42 грн в 2023р.). В той же час від'ємне відхилення виникло за рахунок взяття на облік вартості капітальних ремонтів 3-х бібліотек, зроблених УЖКГ в попередні довідні роки в 2023 р.							
1 Показники затрат							
обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.		1 849 649,39	1 849 649,39	712 312,65	712 312,65	-61,49	-61,49
оргтехніка, грн.				25 800	25 800		
книжки, грн.		256 412,92	256 412,92	686 512,65	686 512,65	167,74	167,74
інші, грн.		1 593 236,47	1 593 236,47			-100,00	-100,00
2 Показники продукту							
кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.		13	13	13	13		
кількість основних засобів на початок року, од.				275 433	275 433		
кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.		2 877	2 877	3 712	3 712	29,02	29,02
оргтехніка, од.				1	1		
книжки, од.		2 439	2 439	3 711	3 711	52,15	52,15
інші, од.		438	438			-100,00	-100,00
3 Показники ефективності							
середні витрати на придбання одиниці оргтехніки, грн.				25 800	25 800		
середні витрати на придбання однієї книжки, грн.		105,13	105,13	185	185	75,97	75,97
середні витрати на придбання одиниці іншого обладнання (предмету), грн.							
4 Показники якості							
динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, порівняно з минулим роком, відс.		100	100	100	100		
рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком, відс.		100	100	1,3	1,3	-98,70	-98,70
Спостерігається тенденція до оновлення бібліотечного фонду за рахунок безкоштовно отриманих книжок							

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Чітке дотримання нормативно встановлених вимог і порядку щодо мобілізації, розподілу і використання коштів держави;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Актуальна;

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність;

корисності бюджетної програм

Доступне забезпечення потреб в отриманні знань, інформації, спілкуванні, культурному дозвіллі;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Накопичення знань та досвіду народу, цивілізації, культурно та духовне виховання, розвиток громадян;

Голова Печерської районної в місті Києві державної адміністрації

Виконувач обов'язків головного бухгалтера



Наталія КОНДРАШОВА
(ініціали/ініціал, прізвище)

Світлана ЧЕРНЯЄВА
(ініціали/ініціал, прізвище)

Handwritten signature in blue ink.