

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

## за 2024 рік

- |    |                |   |                                   |
|----|----------------|---|-----------------------------------|
| 1. | 1000000        | Управління культури і туризму Звягельської міської ради         |                                   |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету ) |                                   |
| 2. | 1010000        | Управління культури і туризму Звягельської 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 напрямками використання бюджетних коштів:

№ 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)	7 339 000,00	522 000,00	7 861 000,00	6 500 622,00	622 758,00	7 123 380,00	-838 378,00	100 758,00	-737 620,00
1	Забезпечення діяльності бібліотек	7 339 000,00	22 000,00	7 361 000,00	6 500 622,00	123 954,00	6 624 576,00	-838 378,00	101 954,00	-736 424,00
Зменшення касових видатків загального фонду порівняно з плановими відбулось внаслідок економії коштів по заробітній платі за рахунок лікарняних, зменшення витрат на комунальні та інші послуги. Збільшення видатків по спеціальному фонду відбулось за рахунок благодійних надходжень.										
2	Придбання книг та методичних посібників	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	498 804,00	498 804,00	0,00	-1 196,00	-1 196,00

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	12 381,56	12 381,56
1.1	власних надходжень	0,00	12 381,56	12 381,56
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	641 173,10	633 980,21	-7 192,89
2.1	власні надходження	141 173,10	135 176,21	-5 996,89
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	500 000,00	498 804,00	-1 196,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	23 604,10	23 604,10
3.1	власних надходжень	0,00	23 604,10	23 604,10
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

### 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 діяльності бібліотек										
	Затрат									
1	штатні одиниці спеціалістів	20,75	0,00	20,75	20,75	0,00	20,75	0,00	0,00	0,00
2	штатні одиниці робітників	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
3	штатні одиниці керівних працівників	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	штатні одиниці - усього	28,75	0,00	28,75	28,75	0,00	28,75	0,00	0,00	0,00
5	кількість установ (бібліотек)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	обсяг витрат на забезпечення діяльності бібліотек	7 339 000,00	22 000,00	7 361 000,00	6 500 622,00	123 954,00	6 624 576,00	-838 378,00	101 954,00	-736 424,00
Розбіжність по видатках загального фонду виникла за рахунок економії коштів по заробітній платі, зменшення витрат на комунальні послуги та енергоносії. По спеціальному фонду - за рахунок надходження благодійної допомоги										
	Продукту									
7	списання бібліотечного фонду	40,00	0,00	40,00	38,00	0,00	38,00	-2,00	0,00	-2,00
Розбіжність виникла за рахунок фактично виявленої застарілої художньої літератури										



8	бібліотечний фонд	2 707,70	0,00	2 707,70	3 245,20	0,00	3 245,20	537,50	0,00	537,50
Бібліотечний фонд збільшився у зв'язку із закупівлею книг										
9	списання бібліотечного фонду	16,80	0,00	16,80	15,58	0,00	15,58	-1,22	0,00	-1,22
Розбіжність виникла за рахунок фактично виявленої застарілої художньої літератури										
10	бібліотечний фонд	127,90	0,00	127,90	104,95	0,00	104,95	-22,95	0,00	-22,95
Бібліотечний фонд зменшився за рахунок списання застарілої літератури										
11	число читачів	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість книговидач	215 000,00	0,00	215 000,00	178 000,00	0,00	178 000,00	-37 000,00	0,00	-37 000,00
Фактичний показник кількості книговидач порівняно з плановим зменшився в зв'язку із зміною методів роботи з читачами, залученням їх в інші форми співпраці										
Ефективності										
13	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	10 361,00	0,00	10 361,00	6 191,30	0,00	6 191,30	-4 169,70	0,00	-4 169,70
Кількість книговидач на одного спеціаліста зменшилась в зв'язку із зменшенням фактичних показників порівняно з планом										
14	середні затрати на обслуговування одного читача	667,18	2,00	669,18	590,96	11,27	602,23	-76,22	9,27	-66,95
Середні витрати на одного читача по загальному фонду зменшились у зв'язку із зменшенням фактичних витрат, по спеціальному фонду збільшились за рахунок благодійних надходжень										
Якості										
15	відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Придбання книг та методичних посібників										
Затрат										
16	Обсяг витрат на придбання книг та методичних посібників	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	498 804,00	498 804,00	0,00	-1 196,00	-1 196,00
Розбіжність виникла за рахунок залишку коштів від проведених закупівель										
Продукту										
17	Планова кількість примірників книг та методичних посібників	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	2 390,00	2 390,00	0,00	890,00	890,00
Ефективності										
18	Середні витрати на придбання одного примірника	0,00	333,33	333,33	0,00	208,70	208,70	0,00	-124,63	-124,63
Розбіжність виникла за рахунок збільшення кількості придбаних книг від запланованої кількості										
Якості										
19	відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

#### 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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	5 447 466,95	1 171 501,92	6 618 968,87	6 500 622,00	622 758,00	7 123 380,00	119,33	53,16	107,62
1	<b>Забезпечення діяльності бібліотек</b>	5 447 466,95	421 888,52	5 869 355,47	6 500 622,00	123 954,00	6 624 576,00	119,33	29,38	112,87
<b>Затрат</b>										
1	штатні одиниці спеціалістів	20,75	0,00	20,75	20,75	0,00	20,75	100,00	0,00	100,00
2	штатні одиниці робітників	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	100,00	0,00	100,00
3	штатні одиниці керівних працівників	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
4	штатні одиниці - усього	28,75	0,00	28,75	28,75	0,00	28,75	100,00	0,00	100,00
5	кількість установ (бібліотек)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
6	обсяг витрат на забезпечення діяльності бібліотек	5 447 466,95	421 888,52	5 869 355,47	6 500 622,00	123 954,00	6 624 576,00	119,33	29,38	112,87
<b>Продукту</b>										
7	списання бібліотечного фонду	288,79	0,00	288,79	38,00	0,00	38,00	13,16	0,00	13,16
8	поповнення бібліотечного фонду	0,00	754,64	754,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	бібліотечний фонд	2 693,00	0,00	2 693,00	3 245,20	0,00	3 245,20	120,51	0,00	120,51
10	списання бібліотечного фонду	60,29	0,00	60,29	15,58	0,00	15,58	25,84	0,00	25,84
11	поповнення бібліотечного фонду	0,00	4,89	4,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	бібліотечний фонд	118,14	0,00	118,14	104,95	0,00	104,95	88,84	0,00	88,84
13	число читачів	11,16	0,00	11,16	11,00	0,00	11,00	98,57	0,00	98,57
14	кількість книговидач	205 880,00	0,00	205 880,00	178 000,00	0,00	178 000,00	86,46	0,00	86,46
<b>Ефективності</b>										
15	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	9 922,00	0,00	9 922,00	6 191,30	0,00	6 191,30	62,40	0,00	62,40
16	середні затрати на обслуговування одного читача	488,12	37,80	525,92	590,96	11,27	602,23	121,07	29,81	114,51
<b>Якості</b>										
17	відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00



2	Придбання книг та методичних посібників	0,00	179 820,00	179 820,00	0,00	498 804,00	498 804,00	0,00	277,39	277,39
	<b>Затрат</b>									
1	Обсяг витрат на придбання книг та методичних посібників	0,00	569 793,40	569 793,40	0,00	498 804,00	498 804,00	0,00	87,54	87,54
	<b>Продукту</b>									
2	Планова кількість примірників книг та методичних посібників	0,00	4 890,00	4 890,00	0,00	2 390,00	2 390,00	0,00	48,88	48,88
	<b>Ефективності</b>									
3	Середні витрати на придбання одного примірника	0,00	116,52	116,52	0,00	208,70	208,70	0,00	179,11	179,11
	<b>Якості</b>									
4	Відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	569 793,40	569 793,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Затрат</b>									
1	Обсяг витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	179 820,00	0,00	179 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>									
2	Планова кількість придбання обладнання і предметів довгострокового користування	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
3	Середня вартість одиниці придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	179 820,00	0,00	179 820,00	0,00	0,00	0,00	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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

На протязі 2024 року фінансові порушення відсутні

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська і кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

#### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

програма забезпечує права громадян на бібліотечне обслуговування та створення умов для забезпечення духовних потреб громадян

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма має довгостроковий термін дії

Керівник бухгалтерської служби / начальник  
планово-фінансового підрозділу

Леся ВІТЮК

(підпис)