

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Управління культури і туризму Звягельської міської ради				13577959
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Управління культури і туризму Звягельської міської ради				13577959
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)				(код за ЄДРПОУ)
3.	1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек		0655300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування та створення умов для духовного і освітнього розвитку у міській територіальній громаді

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

6. 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

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності бібліотек	7374478,00	22000,00	7396478,00	7302605,00	177851,12	7480456,12	-71873,00	155851,12	83978,12
2	Придбання предметів, матеріалів, обладнання та предметів довгострокового користування	34000,00	156000,00	190000,00	34000,00	156000,00	190000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	7408478,00	178000,00	7586478,00	7336605,00	333851,12	7670456,12	-71873,00	155851,12	83978,12

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів; затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Зменшення касових видатків загального фонду порівняно з плановими відбулось внаслідок зменшення витрат на комунальні та інші послуги. Збільшення видатків по спеціальному фонду відбулось за рахунок благодійних надходжень, а саме надходжень у вигляді поповнення бібліотечного фонду
2	

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку культури і туризму на території Звягельської міської територіальної громади на 2024 - 2026 роки	34000,00	156000,00	190000,00	34000,00	156000,00	190000,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	спеціалістів	од.	мережа штатів і контингентів	20,75	0,00	20,75	20,75	0,00	20,75	0,00	0,00	0,00
2	робітників	од.	мережа штатів і контингентів	6,00	0,00	6,00	5,25	0,00	5,25	-0,75	0,00	-0,75
3	керівних працівників	од.	мережа штатів і контингентів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць-усього, у тому числі:	од.	мережа штатів і контингентів	28,75	0,00	28,75	28,00	0,00	28,00	-0,75	0,00	-0,75
5	кількість установ (бібліотек)	од.	мережа штатів і контингентів	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	грн.	дані бухгалтерського обліку	7374478,00	0,00	7374478,00	7302605,00	0,00	7302605,00	-71873,00	0,00	-71873,00
7	Обсяг витрат на придбання предметів, матеріалів, обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	рішення сесії	34000,00	156000,00	190000,00	34000,00	156000,00	190000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
8	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	дані бухгалтерського обліку	37,97	0,00	37,97	25,04	0,00	25,04	-12,93	0,00	-12,93
9	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	дані бухгалтерського обліку	0,00	0,00	0,00	0,00	174,27	174,27	0,00	174,27	174,27
10	бібліотечний фонд	тис.грн.	дані бухгалтерського обліку	3264,15	0,00	3264,15	3413,39	0,00	3413,39	149,24	0,00	149,24
11	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	дані бухгалтерського обліку	15,58	0,00	15,58	2,44	0,00	2,44	-13,14	0,00	-13,14

12	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	дані бухгалтерського обліку	0,00	0,00	0,00	0,00	1,07	1,07	0,00	1,07	1,07
13	бібліотечний фонд	тис. примірників	дані бухгалтерського обліку	104,95	0,00	104,95	103,58	0,00	103,58	-1,37	0,00	-1,37
14	кількість читачів	тис. осіб	дані бухгалтерського обліку	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість книговидач	од.	розрахункові дані	178726,00	0,00	178726,00	197505,00	0,00	197505,00	18779,00	0,00	18779,00
16	кількість користувачів електронних послуг	осіб	розрахункові дані	9820,00	0,00	9820,00	2421,00	0,00	2421,00	-7399,00	0,00	-7399,00
17	кількість проведених заходів	од.	розрахункові дані	692,00	0,00	692,00	662,00	0,00	662,00	-30,00	0,00	-30,00
18	Планова кількість придбання обладнання та предметів довгострокового користування	од.	рішення сесії	6,00	4,00	10,00	6,00	4,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
19	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахункові дані	6216,55	0,00	6216,55	7053,75	0,00	7053,75	837,20	0,00	837,20
20	середні витрати на обслуговування одного читача та користувача електронних послуг	грн.	розрахункові дані	673,50	0,00	673,50	544,11	0,00	544,11	-129,39	0,00	-129,39
21	забезпеченість комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу до мережі Інтернет	од.	розрахункові дані	37,00	0,00	37,00	25,00	0,00	25,00	-12,00	0,00	-12,00
22	кількість звернень, до вебсторінки, інших інформаційних ресурсів бібліотеки	од.	розрахункові дані	26500,00	0,00	26500,00	34220,00	0,00	34220,00	7720,00	0,00	7720,00
23	кількість читачів на 1 працівника (ставку)	осіб	розрахункові дані	382,00	0,00	382,00	392,00	0,00	392,00	10,00	0,00	10,00
24	Середня вартість одиниці придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	розрахункові дані	5666,66	39000,00	44666,66	5666,66	39000,00	44666,66	0,00	0,00	0,00
	Якості											
25	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	4,84	0,00	4,84	4,84	0,00	4,84
26	коефіцієнт списання бібліотечного фонду	відс.	розрахункові дані	14,80	0,00	14,80	2,30	0,00	2,30	-12,50	0,00	-12,50
27	відсоток освоєння коштів	відс.	розрахункові дані	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	спеціалістів	од.	
2	робітників	од.	Розбіжність виникла у зв'язку перенесення філіалу бібліопростору "Еко", де не має потреби в посаді кочегара та двірника
3	керівних працівників	од.	
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць усього, у тому числі:	од.	Розбіжність виникла у зв'язку перенесення філіалу бібліопростору "Еко", де не має потреби в посаді кочегара та двірника
5	кількість установ (бібліотек)	од.	
6	обсяг витрат на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	Розбіжність по видатках загального фонду виникла за рахунок зменшення витрат на комунальні послуги та енергоносії. Збільшення видатків по спеціальному фонду відбулось за рахунок благодійних надходжень, а саме надходжень у вигляді поповнення бібліотечного фонду
7	Обсяг витрат на придбання предметів, матеріалів, обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	
	Продукту		
8	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	Розбіжність виникла за рахунок фактично виявленої застарілої художньої літератури
9	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	

10	бібліотечний фонд	тис.грн.	Бібліотечний фонд збільшився у зв'язку із закупівлею книг
11	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Розбіжність виникла за рахунок фактично виявленої застарілої художньої літератури
12	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	
13	бібліотечний фонд	тис. примірників	Бібліотечний фонд збільшився за рахунок поповнення книжкового фонду сучасною українською літературою, та списанням незначної кількості застарілої літератури
14	кількість читачів	тис. осіб	
15	кількість книговидач	од.	Збільшення відбулось за рахунок поповнення книжкового фонду сучасною українською літературою
16	кількість користувачів електронних послуг	осіб	Зменшення показника відбулось у зв'язку із зменшенням кількості комп'ютеризованих робочих місць
17	кількість проведених заходів	од.	Зменшення виникло у зв'язку із дією воєнного стану в країні
18	Планова кількість придбання обладнання та предметів довгострокового користування	од.	
	Ефективності		
19	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Кількість книговидач на одного спеціаліста збільшилась в зв'язку із збільшенням фактичних показників порівняно з планом
20	середні витрати на обслуговування одного читача та користувача електронних послуг	грн.	Середні витрати на одного читача по загальному фонду зменшились у зв'язку із зменшенням фактичних витрат
21	забезпеченість комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу до мережі Інтернет	од.	Розбіжність виникла у зв'язку із списанням застарілої техніки
22	кількість звернень, до вебсторінки, інших інформаційних ресурсів бібліотеки	од.	Збільшення показника відбулось у зв'язку із активним веденням веб-сторінок для залучення аудиторії
23	кількість читачів на 1 працівника (ставку)	осіб	
24	Середня вартість одиниці придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	
	Якості		
25	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Показник змінився в зв'язку збільшення бібліотечного фонду
26	коефіцієнт списання бібліотечного фонду	відс.	Показник змінився в зв'язку зміни фактичного показника списання бібліотечного фонду
27	відсоток освоєння коштів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

До складу Звягельської бібліотеки входять 11 філіалів - бібліопросторів. Усього в Звягельській бібліотеці налічується 28,75 штатних одиниць. За період 2025 року штатна чисельність фактична становить 28 одиниць.

Кошторисні призначення по загальному фонду на 2025 рік становили 7408478,00 гривень. Касові видатки склали 7336605,00 гривень. Зменшення касових видатків загального фонду відбулось внаслідок зменшенні витрат по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв, закупівлі предметів, матеріалів, обладнання та інших послуги. Збільшення видатків по спеціальному фонду відбулось за рахунок благолійних нахолжень, а саме нахолжень у вигляді поповнення бібліотечного фонду.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників, що затверджені у паспорті бюджетної програми.

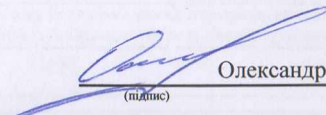
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

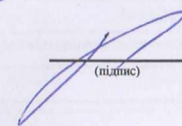
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Керівник

Керівник бухгалтерської служби / начальник планово-фінансового підрозділу


(підпис) Олександр ШИРОКОПОЯС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис) Леся ВІТЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)