

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради	13554438		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	1010000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради	13554438		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	0656300000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення ефективного обслуговування користувачів бібліотек, надання можливості користувачам бібліотек доступності до найкращих та улюблених літературних та інформаційних видань

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	<i>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</i>	8716145,02	156500,00	8872645,02	8148597,25	226890,68	8375487,93	-567547,77	70390,68	-497157,09
2	<i>Повашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої станом на 01.01.23р.</i>	37155,00	0,00	37155,00	37155,00	5336,25	42491,25	0,00	5336,25	5336,25
	Усього	8753300,02	156500,00	8909800,02	8185752,25	232226,93	8417979,18	-567547,77	75726,93	-491820,84

гривень

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	Економія виникла у зв'язку з введенням в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні та на виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благодійним внескам, а також збільшились надходження від списання та здачі на макулатуру застарілої та
2	Під час внесення змін до кошторису по спец. фонду (власні надходження бюджетних установ), зміни до паспортів бюджетної програми не вносяться.

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

гривень

№ 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	"Комплексна програма розвитку культури і туризму Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки"	12500,00	150000,00	162500,00	12500,00	150000,00	162500,00	0,00	0,00	0,00
2	Програма розвитку земельних відносин Коростенської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки	5500,00	0,00	5500,00	5500,00	0,00	5500,00	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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	типові штати, штатний розпис, тарифікація	44,75	0,00	44,75	44,75	0,00	44,75	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	типові штати, штатний розпис, тарифікація	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	типові штати, штатний розпис, тарифікація	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	типові штати, штатний розпис, тарифікація	54,75	0,00	54,75	54,75	0,00	54,75	0,00	0,00	0,00
5	кількість установ (бібліотек)	од.	Статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	казначейські звіти	37155,00	5336,25	42491,25	37155,00	5336,25	42491,25	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
7	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	0,00	3,68	3,68	0,00	487,85	487,85	0,00	484,17	484,17
8	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	0,00	152,50	152,50	0,00	221,48	221,48	0,00	68,98	68,98
9	бібліотечний фонд	тис.грн.	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	3015,96	0,00	3015,96	2600,77	0,00	2600,77	-415,19	0,00	-415,19
10	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	0,00	2,00	2,00	0,00	117,77	117,77	0,00	115,77	115,77
11	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	0,00	1,83	1,83	0,00	1,71	1,71	0,00	-0,12	-0,12
12	бібліотечний фонд	тис. примірників	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	394,38	0,00	394,38	278,49	0,00	278,49	-115,89	0,00	-115,89
13	число читачів	тис. осіб	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	21,00	0,00	21,00	22,30	0,00	22,30	1,30	0,00	1,30
14	кількість книговидач	од.	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	358004,00	0,00	358004,00	446653,00	0,00	446653,00	88649,00	0,00	88649,00
	Ефективності											
15	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахункові дані	7699,00	0,00	7699,00	9981,00	0,00	9981,00	2282,00	0,00	2282,00
16	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахункові дані	416,82	7,45	424,27	367,07	10,41	377,48	-49,75	2,96	-46,79
17	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	розрахункові дані	0,00	83,33	83,33	0,00	129,29	129,29	0,00	45,96	45,96

	Якості											
18	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	0,04	0,00	0,04	24,80	0,00	24,80	24,76	0,00	24,76
19	Відсоток погашення заборгованості	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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
5	кількість установ (бібліотек)	од.	
6	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	
Продукту			
7	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	Згідно з рекомендаціями Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України були списані всі російськомовні видання з книжкових фондів установи
8	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	Надходження літератури в натуральній формі (подарована література)
9	бібліотечний фонд	тис.грн.	Проведена оптимізація бібліотечного фонду. Вартість бібліотечного фонду зменшилась у зв'язку зі списанням російськомовної літератури з книжкового фонду установи.
10	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Проведена оптимізація бібліотечного фонду згідно з рекомендаціями Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України були списані всі російськомовні видання з книжкових фондів установи
11	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	
12	бібліотечний фонд	тис. примірників	Проведена оптимізація бібліотечного фонду. Бібліотечний фонд зменшився у зв'язку зі списанням російськомовної літератури
13	число читачів	тис.осіб	
14	кількість книговидач	од.	кількість книговидач збільшилась у зв'язку зі збільшенням зацікавленості людей до книжок
Ефективності			
15	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	
16	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Затрати на обслуговування читачів зменшились по загальному фонду у зв'язку із економією коштів.
17	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	середні витрати на придбання одного примірника збільшились у зв'язку зі зростанням цін у 2023 році на літерату.
Якості			
18	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	
19	Відсоток погашення заборгованості	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По результативним показникам затрати відхилень не має. По результативним показникам продукту відбулися зміни у бібліотечному фонді, його поповненні та списанні у зв'язку зі значним збільшення списаної російськомовної літератури згідно з рекомендаціями Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України . По показникам ефективності збільшилась вартість придбання одного примірника книжок та зменшились середні витрати на обслуговування читачів у зв'язку з економією коштів. Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму утворилось через економію, яка виникла під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні та виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення по видаткам по спец.фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по платним послугам і благодійним внескам. Що і вплинуло на зміну результативних показників.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджено план видатків по установі по загальному фонду у 2023р у сумі 8 753 300,02 грн. Касові видатки по загальному фонду складають 8 185752,25 грн., по спец.фонду видатки складають : як інші джерела власних надходжень - 39101,48 грн. (надходження в натуральній формі), як плата за послуги - 43 125,25 грн., як інші кошти спеціального фонду - 150 00,00 грн. Кількість ставок складає - 54,75. Кількість установ -1 Публічна бібліотека в склад якої входить 1 центральна бібліотека та відокремлені структурні підрозділи на правах філій без права юридичної особи: 8 філіалів в межах міста та 11 сільських бібліотек філій .. Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму утворилося через економію, яка виникла під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні та виконання постанови КМУ №590 від09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання, а також у грудні місяці були компенсовані орендарями комунальні послуги і відновлені касові видатки. На результативні показники вплинуло списання російськомовної літератури згідно з рекомендаціями Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України. Було проведено оптимізацію бібліотечного фонду установи .Відхилення по видаткам по спец.фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по платним послугам і благодійним внескам. Бібліотеки ПБ КМТГ, як і вся українська бібліотечна спільнота, продовжують працювати в режимі повітряних тривог та їх відбоїв, наразі виконуючи соціальну роль просторів підтримки та розуміння, вселяючи у мешканців нашої громади віру в переможне майбутнє. Наші заклади діють і як консультативні простори для вимушено переміщених осіб (ВПО). У них людям, які тікають від війни, фахівці бібліотек надають інформацію про роботу органів влади та установ, волонтерських центрів. Тут можна отримати допомогу в оформленні необхідних документів і виplat, дізнатися про місця розподілу гуманітарної допомоги, як по місту так і в селах, скористатися послугами Інтернет-зв'язку, копіювання та сканування документів, пошуку інформації про права ВПО та перевіреними новинами. Програма виконана на 93,52 %

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Начальник відділу культури і туризму

Ольга КОЗАЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ЛЕВИЦЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)