

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради								13554438
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)								(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради								13554438
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)								(код за ЄДРПОУ)
3.	1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек						0656300000
	(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	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
2	Погашення заборгованості минулих років
3	Забезпечення рівних прав громадян на бібліотечне обслуговування можливими та доступними читачам способами

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			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Забезпечення діяльності бібліотек Коростенської територіальної громади та виконання завдань покладених на установу для досягнення поставленої мети	9923560,72	11500,00	9935060,72	9328108,54	658523,43	9986631,97	-595452,18	647023,43	51571,25	
	Усього	9923560,72	11500,00	9935060,72	9328108,54	658523,43	9986631,97	-595452,18	647023,43	51571,25	

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	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 надходженнями і видатками впродовж року по благодійним внескам, а також збільшилися надходження від списання та здачі на макулатуру застарілої та морально - зношеної літератури. 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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Програма управління комунальним майном Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	6070,00	0,00	6070,00	6070,00	0,00	6070,00	0,00	0,00	0,00	
2	" Комплексна програма розвитку культури і туризму Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки"	48000,00	0,00	48000,00	48000,00	0,00	48000,00	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	45,75	0,00	45,75	45,75	0,00	45,75	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	типові штати, штатний розпис, тарифікація	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	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
	Продукту											
6	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	0,00	4,60	4,60	0,00	51,97	51,97	0,00	47,37	47,37
7	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	0,00	7,50	7,50	0,00	172,27	172,27	0,00	164,77	164,77
8	бібліотечний фонд	тис.грн.	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	2603,67	0,00	2603,67	2721,07	0,00	2721,07	117,40	0,00	117,40
9	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	0,00	2,50	2,50	0,00	23,50	23,50	0,00	21,00	21,00
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	0,00	0,10	0,10	0,00	2,26	2,26	0,00	2,16	2,16
11	бібліотечний фонд	тис. примірників	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	276,09	0,00	276,09	257,25	0,00	257,25	-18,84	0,00	-18,84
12	число читачів	тис.осіб	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	22,30	0,00	22,30	22,50	0,00	22,50	0,20	0,00	0,20
13	кількість книговидач	од.	Бібліотечні звіти, книги обліку бібліотечного фонду	448037,00	0,00	448037,00	448037,00	0,00	448037,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
14	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахункові дані	10012,00	0,00	10012,00	10012,00	0,00	10012,00	0,00	0,00	0,00
15	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахункові дані	445,00	0,52	445,52	414,58	0,75	415,33	-30,42	0,23	-30,19
16	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	розрахункові дані	0,00	75,00	75,00	0,00	93,68	93,68	0,00	18,68	18,68
	Якості											
17	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	0,30	0,00	0,30	0,30	0,00	0,30	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.	
	Продукту		

6	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
7	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	Поповнення бібліотечного фонду збільшилось за рахунок літератури, що надійшла благодійно
8	бібліотечний фонд	тис.грн.	Бібліотечний фонд зменшився у зв'язку зі списанням російськомовної та морально зношеної літератури згідно з рекомендаціями Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України
9	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	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
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Поповнення бібліотечного фонду збільшилось за рахунок літератури, що надійшла благодійно
11	бібліотечний фонд	тис. примірників	Бібліотечний фонд зменшився у зв'язку зі списанням російськомовної та морально зношеної літератури згідно з рекомендаціями Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України
12	число читачів	тис. осіб	
13	кількість книговидач	од.	
	Ефективності		
14	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	
15	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Середні витрати на обслуговування одного читача зменшились за рахунок економії видатків по установі.
16	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	Затрати на придбання одного примірника збільшились за рахунок зростання цін на літературу
	Якості		
17	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кількість результативних показників не змінилась. 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. По забезпеченню виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму утворилось відхилення касових видатків та економія коштів, 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 оформлювали лікарняні листи та 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 2024р у сумі 9 923 560,72 грн. Касові видатки по загальному фонду складають 9 328 108,54 грн., по спец.фонду видатки складають : як інші джерела власних надходжень - 641 559,93 грн. (надходження в натуральній формі), як плата за послуги - 9 635,00 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 .. По забезпеченню виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму утворилось відхилення касових видатків та економія коштів, 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 оформлювали лікарняні листи та використовували відпустки за свій рахунок; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання. 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 КМТТ, 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 виплат, 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 перевірені новинами. Програма виконана на 94,0 %

* 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.

Начальник відділу культури і туризму

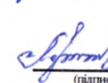
Головний бухгалтер



Ольга КОЗАЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Валентина ЛЕВИЦЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)