

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	04410918		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	04410918		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0214030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	2354600000
	(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 щодо забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування та створення умов для духовного і освітнього розвитку

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»

гривень

№ 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,</i>	642873,00	10000,00	652873,00	493022,90	10000,00	503022,90	-149850,10	0,00	-149850,10

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням									
	Усього	642873,00	10000,00	652873,00	493022,90	10000,00	503022,90	-149850,10	0,00	-149850,10

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	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів 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 від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2024 року пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів у зв'язку з введенням воєнного стану та обмежень видаткової частини відповідно до постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану.

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	Підтримка та розвиток культури сіл на 2023 - 2024 роки Руськополянської сільської ради	642873,00	10000,00	652873,00	493022,90	10000,00	503022,90	-149850,10	0,00	-149850,10

гривень

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	кількість установ (бібліотек)	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	4,75	0,00	4,75	2,75	0,00	2,75	-2,00	0,00	-2,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	3,75	0,00	3,75	2,75	0,00	2,75	-1,00	0,00	-1,00
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
	Продукту											
5	кількість книговидач	од.	статистичний звіт	32600,00	0,00	32600,00	24721,00	0,00	24721,00	-7879,00	0,00	-7879,00
6	число читачів	тис.осіб	статистичний звіт	2,30	0,00	2,30	1,40	0,00	1,40	-0,90	0,00	-0,90
7	бібліотечний фонд	тис. примірників	статистичний звіт	20,00	0,00	20,00	17,70	0,00	17,70	-2,30	0,00	-2,30
8	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	кошторисні	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			призначення									
	Ефективності											
9	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	потреба	0,00	333,33	333,33	0,00	333,33	333,33	0,00	0,00	0,00
10	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунок	283,90	0,00	283,90	349,20	0,00	349,20	65,30	0,00	65,30
11	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахунок	6863,00	0,00	6863,00	8989,00	0,00	8989,00	2126,00	0,00	2126,00
	Якості											
12	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	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	кількість установ (бібліотек)	од.	
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Відхилення фактичного показника від затверженого паспортом бюджетної програми пояснюється наявністю вакантних посад.
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Відхилення фактичного показника від затверженого паспортом бюджетної програми пояснюється наявністю вакантних посад.
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Відхилення фактичного показника від затверженого паспортом бюджетної програми пояснюється наявністю вакантних посад.
	Продукту		
5	кількість книговидач	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зменшенням відвідувачів (читачів)
6	число читачів	тис.осіб	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зменшенням відвідувачів (читачів)
7	бібліотечний фонд	тис. примірників	Відхилення фактичних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється моральною та фізичною зношеністю.
8	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	
	Ефективності		
9	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	
10	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зменшенням відвідувачів (читачів) що призвело до збільшення витрат на обслуговування одного відвідувача бібліотек
11	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Відхилення фактичного показника від затверженого паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що наявні вакантні посади та відповідно призвело до збільшення книговидач на одного працівника.
	Якості		
12	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	
13	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджені кошти у 2023 році за бюджетною програмою «Забезпечення діяльності бібліотек» по загальному фонду бюджету в сумі 493022,90 грн. були використані на 76,69 % до річного плану з урахуванням змін. Залишок коштів в сумі 149850,10 грн. виник внаслідок жорсткої економії ресурсів та бюджетних коштів, наявністю вакантних посад, придбання товарно матеріальних цінностей відбувається тільки для діяльності установ в умовах воєнного часу та дії постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану.

Виконання показників бюджетної програми надало можливість забезпечити бібліотечне обслуговування, надати доступність до інформації та культурних цінностей та створено умови для повного задоволення духовних потреб громадян, забезпечено всебічне сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, проведено комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік. Протягом 2024 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані, кредиторська заборгованість за підсумками 2024 року (станом на 01.01.2025 року) відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми «Забезпечення діяльності бібліотек» у 2024 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме – забезпечено реалізацію прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками та забезпечено доступність громадян до документів та інформації, створено умови для повного задоволення духовних потреб громадян, забезпечено всебічне сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, проведено комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік. Комунальним закладом "Центр культури та дозвілля Руськополянської сільської ради" бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним та спеціальним фондом бюджету тільки в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованість за підсумками 2024 року відсутні.

* 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.

Сільський голова

Олег ГРИЦЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу планування, бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер

Юлія ШПАК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)