

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	1000000	ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ СОФІЇВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ КРИВОРІЗЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	41809491		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)		
2.	1010000	ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ СОФІЇВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ КРИВОРІЗЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	41809491		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за СДРПОУ)		
3.	1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	04525000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація прав громадян на бібліотечне обслуговування, забезпечення загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

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

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*	гривень								
		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 доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням	2 539 357,00	157 470,91	2 696 827,91	2 467 333,05	156 870,91	2 624 203,96	-72 023,95	-600,00	-72 623,95
2	Національна програма інформатизації	14 540,00	684,83	15 224,83	14 540,00	684,83	15 224,83	0,00	0,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2 553 897,00</b>	<b>158 155,74</b>	<b>2 712 052,74</b>	<b>2 481 873,05</b>	<b>157 555,74</b>	<b>2 639 428,79</b>	<b>-72 023,95</b>	<b>-600,00</b>	<b>-72 623,95</b>

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	<p>По загальному фонду кошти невикористані в сумі 72 023,95 грн., а саме по:</p> <p>КЕКВ 2111 - 15 828,44 грн.;  КЕКВ 2120 - 12 736,51 грн.;  КЕКВ 2210 - 0,83 грн.;  КЕКВ 2240 - 0,47 грн.;  КЕКВ 2272 - 0,60 грн.;</p> <p>КЕКВ 2273 - 3 669,22 грн. (496 кВт) - у зв'язку з економічним використанням електроенергії під час перебування працівників бібліотек у простої;  КЕКВ 2274 - 39 786,76 грн. (3508,36м<sup>3</sup>) - опалювальний сезон був з 01.01.2022-23.03.2022 та з 10.11.2022-31.12.2022, економічне споживання природного газу та попередня оплата за природний газу у грудні 2022 року (за 2110м<sup>3</sup>);  КЕКВ 2275 - 0,76 грн.;  КЕКВ 2800 - 0,36 грн.</p> <p>По спеціальному фонду кошти невикористані в сумі 600,00 грн., а саме по:  КЕКВ 2210 - 600,00 грн. (кошти від продажу макулатури, які надійшли в кінці року та залишилися на 2023 рік).</p>

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього			0,00			0,00	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	кількість установ (бібліотек),	од.	рішення сесії селищної ради	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	21,00	0,00	21,00	17,50	0,00	17,50	-3,50	0,00	-3,50
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	10,00	0,00	10,00	7,50	0,00	7,50	-2,50	0,00	-2,50
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	10,00	0,00	10,00	9,00	0,00	9,00	-1,00	0,00	-1,00
5	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	число читачів	осіб		8 450,00	0,00	8 450,00	8 372,00	0,00	8 372,00	-78,00	0,00	-78,00
6	жінок	осіб	дані обліку відвідувань	4 727,00	0,00	4 727,00	4 668,00	0,00	4 668,00	-59,00	0,00	-59,00
	число читачів	осіб		8 450,00	0,00	8 450,00	8 372,00	0,00	8 372,00	-78,00	0,00	-78,00
7	чоловіків	осіб	дані обліку відвідувань	3 723,00	0,00	3 723,00	3 704,00	0,00	3 704,00	-19,00	0,00	-19,00
8	бібліотечний фонд	тис. примірників	журнал обліку	103,56	0,00	103,56	104,24	0,00	104,24	0,68	0,00	0,68
9	кількість книговидач	од.	журнал обліку	110 500,00	0,00	110 500,00	96 847,00	0,00	96 847,00	-13 653,00	0,00	-13 653,00

ефективності												
10	кількість книговидач на одного працівника (ставку),	од.	щоденник роботи і формуляр читача	8 500,00	0,00	8 500,00	7 449,77	0,00	7 449,77	-1 050,23	0,00	-1 050,23
11	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	статистичні дані	316,00	18,72	334,72	296,45	18,82	315,27	-19,55	0,10	-19,45
12	середні витрати на придбання одного примірника книжок якості	грн.	статистичні дані	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
13	динаміка збільшення читачів в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	журнал обліку	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	журнал обліку	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Вакантні посади завідуючих бібліотек та спеціалістів
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Вакантні посади завідуючих бібліотекарів
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Вакантна посада спеціаліста (провідного бібліотекаря)
	продукту		
6	жінок	осіб	Кількість читачів зменшилася за рахунок вибуття (евакуацією) у зв'язку із воєнним станом
7	чоловіків	осіб	Кількість читачів зменшилася за рахунок вибуття (евакуацією) у зв'язку із воєнним станом
8	бібліотечний фонд	тис. примірників	Бібліотечний фонд збільшився за рахунок благодійних внесків від читачів та від обмінного фонду обласних бібліотек
9	кількість книговидач	од.	Протягом 2022 року працівники бібліотек перебували у простої, що призвело до зменшення обсягів книговидач
	ефективності		
10	кількість книговидач на одного працівника (ставку),	од.	кількість книговидач на одного працівника зменшилася пропорційно зменшенню відвідувачів та книговидачі в цілому

П	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	затрати на обслуговування одного відвідувача зменшилися пропорційно зменшенню самих відвідувачів та кошторисних призначень в цілому
	якості		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2022 рік по загальному фонду склали 97,18% від запланованих на рік. Відхилення показників на звітний період по загальному фонду виникли за рахунок економії коштів по КЕКВ 2111 та КЕКВ 2120 у зв'язку зі звільненням завідуючих через закінчення контракту, по КЕКВ 2273 та КЕКВ 2274, що пояснюється економним раціональним використанням коштів. У зв'язку із введенням в країні воєнного стану дещо зменшилася кількість читачів, що призвело до зменшення книговидачі та відвідувань.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Управління бюджетними коштами в межах встановлених бюджетних призначень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання коштів. Завдання виконані в повному обсязі. Відхилення по використанню коштів незначні. Відхилення по результативним показникам виникли за рахунок того, що протягом року працівники бібліотек перебували в простой, що призвело до зменшення книговидачі, а через воєнний стан кількість читачів трохи зменшилася.

\* 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



Головний бухгалтер

  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

Галина ІСАЄВА

\_\_\_\_\_ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія КАМІНСЬКА

\_\_\_\_\_ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)