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 2024 рік

1. **0600000** — **Управління гуманітарної політики Любешівської селищної ради** — **42043220**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** — **Управління гуманітарної політики Любешівської селищної ради** — **42043220**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0614030** — **4030** — **0824** — **Забезпечення діяльності бібліотек** — **0352600000**
(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	Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність 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

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	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	1 970 400,00	75 127,50	2 045 527,50	1 959 145,72	68 617,50	2 027 763,22	-11 254,28	-6 510,00	-17 764,28
	УСЬОГО	**1 970 400,00**	**75 127,50**	**2 045 527,50**	**1 959 145,72**	**68 617,50**	**2 027 763,22**	**-11 254,28**	**-6 510,00**	**-17 764,28**

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 виникло у зв'язку з економією коштів по заробітній платі, а саме у зв'язку із дією воєнного стану деякі працівники були в простої (заробітна плата нараховувалась в розмірі 2/3 від середньої заробітної плати), розбіжності по спеціальному фонду - накопичення коштів на рахунках для здійснення господарських операцій у майбутньому періоді.

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
	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	видатки загального фонду на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	кошторис	1 970 400,00	0,00	1 970 400,00	1 959 145,72	0,00	1 959 145,72	-11 254,28	0,00	-11 254,28
2	плановий обсяг витрат від надання платних послуг	грн.	кошторис	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	13 490,00	13 490,00	0,00	-6 510,00	-6 510,00
3	кількість установ (бібліотек)	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічна кількість штатних одиниць, у тому числі:	од.	розрахунок	15,25	0,00	15,25	16,00	0,00	16,00	0,75	0,00	0,75
5	керівників	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	спеціалістів	од.	розрахунок	12,75	0,00	12,75	13,00	0,00	13,00	0,25	0,00	0,25
7	робітників	од.	розрахунок	0,50	0,00	0,50	1,00	0,00	1,00	0,50	0,00	0,50
8	видатки на придбання книг	грн.	кошторис	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	число читачів	тис. чол.	звітність установи	11 200,00	0,00	11 200,00	8 166,00	0,00	8 166,00	-3 034,00	0,00	-3 034,00
2	бібліотечний фонд	тис. примірників	звітність установи	130,06	3,09	133,15	116,26	3,49	119,75	-13,80	0,40	-13,40
3		тис. грн.	звітність установи	1 614,67	300,95	1 915,62	1 249,16	383,16	1 632,32	-365,51	82,21	-283,30
6	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	звітність установи	1,90	0,00	1,90	10,97	0,00	10,97	9,07	0,00	9,07
7		тис. грн.	звітність установи	4,16	0,00	4,16	76,51	0,00	76,51	72,35	0,00	72,35
8	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	звітність установи	0,00	0,15	0,15	0,00	0,44	0,44	0,00	0,30	0,30
9		тис. грн.	звітність установи	0,00	22,65	22,65	0,00	82,68	82,68	0,00	60,03	60,03
10	кількість книговидач	од.	звітність установи	129 470,00	0,00	129 470,00	63 778,00	0,00	63 778,00	-65 692,00	0,00	-65 692,00
11	кількість наданих платних послуг	од.	розрахунок	0,00	6 802,00	6 802,00	0,00	8 067,00	8 067,00	0,00	1 265,00	1 265,00

	ефективності											
1	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	тис. примірників	розрахунок	6,21	0,00	6,21	4,91	0,00	4,91	-1,30	0,00	-1,30
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунок	175,00	0,00	175,00	239,91	0,00	239,91	64,91	0,00	64,91
3	середні витрати на 1 штатну особу	грн.	розрахунок	129 206,00	0,00	129 206,00	122 446,60	0,00	122 446,60	-6 759,40	0,00	-6 759,40
	якості											
1	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

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	плановий обсяг витрат від надання платних послуг	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку з економією коштів для здійснення господарських операцій у майбутньому періоді.
4	середньорічна кількість штатних одиниць, у тому числі:	од.	Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що не відбулось скорочення яке було заплановано.
	продукту		
1	число читачів	тис.чол.	Розбіжність виникла у зв'язку із зменшенням кількості читачів.
10	кількість книговидач	од.	Розбіжність виникла у зв`язку з тим, що відбулось зменшення кількості читачів.
11	кількість наданих платних послуг	од.	Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що платних послуг було надано більше як було заплановано
	ефективності		
1	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	тис. примірників	Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що були наявні вакантні посади, та зменшилась кількість відвідувачів.
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що зменшилась кількість читачів.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фінансування видатків на утримання бібліотеку 2024 році проводилось згідно напрямів визначених бюджетною програмою. Зокрема, затверджений обсяг бюджетних призначень в сумі 2 045 527,50 грн., у тому числі із загального фонду 1 970 400,00 грн., із спеціального фонду 75 127,50 грн., касові видатки за 2024 рік становлять 2 027 763,22 грн., та складають 99 % річного плану. Станом на 01.01.2025 рік кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило реалізацію своєї головної цілі- забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками. Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення планових показників.

---

* 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

Заступник селищного голови з питань діяльності виконавчих органів - начальник Управління гуманітарної політики _____ (підпис) Тетяна СМОКОВИЧ (Власне ім`я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер _____ (підпис) Галина ЛАЦ (Власне ім`я, ПРІЗВИЩЕ)