

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 2023 рік**

<b>1.</b>	<b>1000000</b>	<b>Управління культури та туризму Дунаєвської міської ради</b>	<b>42732053</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)		
<b>2.</b>	<b>1010000</b>	<b>Управління культури та туризму Дунаєвської міської ради</b>	<b>42732053</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за СДРПОУ)		
<b>3.</b>	<b>1014030</b>	<b>4030</b>	<b>0824</b>	<b>Забезпечення діяльності бібліотек</b>	<b>2250700000</b>
	(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 доступу громадян до інформації, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання примірників

**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 їх професійному та освітньому розвитку, 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	Забезпечення функціонування бібліотек	4 604 729,00	109 174,00	4 713 903,00	4 241 028,51	109 105,00	4 350 133,51	-363 700,49	-69,00	-363 769,49
	<b>УСЬОГО</b>	<b>4 604 729,00</b>	<b>109 174,00</b>	<b>4 713 903,00</b>	<b>4 241 028,51</b>	<b>109 105,00</b>	<b>4 350 133,51</b>	<b>-363 700,49</b>	<b>-69,00</b>	<b>-363 769,49</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	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	104,55	0,00	104,55	106,75	0,00	106,75	2,20	0,00	2,20
---	--	-------	------------	--------	------	--------	--------	------	--------	------	------	------

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
	<b>затрат</b>		
2	середнє число окладів (ставок) -усього	од.	Відхилення виникли в зв'язку із наявністю вакантних посад в сільських бібліотеках.
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Відхилення виникли в зв'язку із наявністю вакантних посад в сільських бібліотеках.
	<b>продукту</b>		
1	число читачів	тис.осіб	Розбіжність в числі читачів виникла через менше відвідування людей, пов'язане зі станом в країні.
2	бібліотечний фонд	тис. примірників	Розбіжність бібліотечного фонду виникло за рахунок списання кількості примірників.
3	бібліотечний фонд	тис.грн.	Відхилення в бік збільшення виникло за рахунок того, що в звітному періоді надходження до бібліотечного фонду в коштах було більше, ніж списання.
4	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Списання примірників проводилось згідно наданих актів.
5	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	Списання проводилось згідно наданих актів.
6	кількість книговидач	од.	Відхилення в кількості книговидач в бік збільшення сталося за рахунок зацікавленості читачів новими надійшовшими книгами.
	<b>ефективності</b>		
1	кількість книговидач на одного працівника (ставку),	од.	Із збільшенням загальної кількості книговидач та зміною середнього числа окладів спеціаліста, відповідно виникла розбіжність в кількості ктнговидач на одного працівника(ставку).
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Відхилення показника середніх затрат на обслуговування одного читача в загальному виникло внаслідок зменшення видатків та зменшення кількості читачів.
	<b>якості</b>		
1	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Відхилення виникло за рахунок збільшення кількості книговидач.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду менше запланованих, в основному, завдяки економії коштів по заробітній платі та нарахувань на неї внаслідок вакантних посад на протязі року, а також економії закупівлі матеріалів та по оплаті комунальних послуг. Відхилення видатків по спеціальному фонді відбулося в зв'язку з меншою закупівлею матеріалів і за нижчою вартістю. Через наявність вакантних посад в сільських бібліотеках виникла розбіжність в середньорічному числі ставок на 2,6 одиниць. Відхилення числа читачів зменшилось на 0,15 тис. осіб в зв'язку з продовженням військового стану. Розбіжність в кількості книговидач виникла в сторону збільшення на 4096 одиниць через появу нових книг, цікавих читачам. Відповідно до цих показників, відбулися розбіжності в показниках ефективності : відхилення кількості книговидач на одного працівника (ставку) - збільшилось на 969,56 од.; відхилення середніх витрат на обслуговування одного читача - зменшились на 27,23 грн. Та відбулась динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього на 2,2%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Завдання бюджетної програми виконане. Ціль державної політики досягнута.**

\* 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 управління**

(підпис)

Марина КОБИТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

(підпис)

Ольга ЖАРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)