

ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26 серпня 2014 року № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства фінансів України 26  
 серпня 2014 року № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року №  
 1209)

**Звіт  
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

|    |   |  |  |
|----|---|--|--|
| 1. | (0)(0)(0)(0)(0)(1)(0)<br>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Бібрської міської ради<br>(найменування головного розпорядника)    | (4)(2)(8)(7)(1)(5)(3)(4)<br>(код за ЄДРПОУ)                            |
| 2. | (0)(0)(0)(0)(1)(0)(1)<br>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Бібрської міської ради<br>(найменування відповідального виконавця) | (4)(2)(8)(7)(1)(5)(3)(4)<br>(код за ЄДРПОУ)                            |
| 3. | (1)(0)(1)(4)(0)(3)(0)<br>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (4) (0) (3) (0) (0) (8) (2) (4)<br>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                | Забезпечення діяльності бібліотек<br>(найменування бюджетної програми) |
|    |   |  | (1)(3)(5)(3)(6)(0)(0)(0)(0)<br>(код бюджету)                           |

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

|       |   |
|-------|---|
| N з/п | Ціль державної політики   |
| 2     | Покращення якості бібліотечного обслуговування, розширення спекторів інформаційних послуг підвищення ролі бібліотек у сучасному суспільстві |

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

|       |   |
|-------|---|
| N з/п | Завдання  |
| 1     | Забезпечення діяльності бібліотек   |
| 2     | 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. |
| 3     | Придбання предметів довгострокового користування (поповнення бібліотечного фонду)   |

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

| N 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     | Використання бюджетних коштів на виконання наданих повноважень у сфері культури   | 2 136 015,00                              | -                | 2 136 015,00 | 2 119 162,04                              | -                | 2 119 162,04 | -16 852,96     | -                | -16 852,96 |
| 2     | Придбання предметів довгострокового користування (поповнення бібліотечного фонду) | -   | 20 000,00        | 20 000,00    | -   | 19 995,00        | 19 995,00    | -              | -5,00            | -5,00      |

|  |        |              |           |              |              |           |              |            |       |            |
|--|--------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|
|  | Усього | 2 136 015,00 | 20 000,00 | 2 156 015,00 | 2 119 162,04 | 19 995,00 | 2 139 157,04 | -16 852,96 | -5,00 | -16 857,96 |
|--|--------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|

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     | Розбіжності між затвердженими результативними показниками і фактичними виникли у зв'язку з економією коштів. |
| 2     | У зв'язку із меншою ціною ніж планувалося  |

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     |
|       |  | 0,00                                      | -                | -      | -   | -                | -      | -              | -                | -      |
|       | Усього                                       | -   | -                | -      | -   | -                | -      | -              | -                | -      |

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         |
| 1     | затрат   |                |                    |   |                  |              |  |                  |              |                |                  |            |
|       | середнє число окладів (ставок) керівних працівників  | од.            | Штатний розпис     | 1,00                                      | -                | 1,00         | 1,00   | -                | 1,00         | -              | -                | -          |
|       | середнє число окладів (ставок) спеціалістів  | од.            | Штатний розпис     | 13,00                                     | -                | 13,00        | 12,75  | -                | 12,75        | -0,25          | -                | -0,25      |
|       | середнє число окладів (ставок) - усього  | од.            | Штатний розпис     | 14,00                                     | -                | 14,00        | 13,75  | -                | 13,75        | -0,25          | -                | -0,25      |
|       | кількість установ (бібліотек),   | од.            | Штатний розпис     | 10,00                                     | -                | 10,00        | 10,00  | -                | 10,00        | -              | -                | -          |
|       | витрати на забезпечення діяльності бібліотечних установ                                      | грн.           | Розрахунок         | 2 136 015,00                              | -                | 2 136 015,00 | 2 119 162,00   | -                | 2 119 162,00 | -16 853,00     | -                | -16 853,00 |
|       | Витрати на придбання предметів довгострокового користування (поповнення бібліотечного фонду) | грн.           | Кошторис           | -   | 20 000,00        | 20 000,00    | -  | 19 995,00        | 19 995,00    | -              | -5,00            | -5,00      |

|   |  |                  |            |              |   |              |              |   |              |            |   |            |
|---|--|------------------|------------|--------------|---|--------------|--------------|---|--------------|------------|---|------------|
| 2 | продукту                               |                  |            |              |   |              |              |   |              |            |   |            |
|   | число читачів                          | тис.чол.         | Розрахунок | 4,93         | - | 4,93         | 4,93         | - | 4,93         | -          | - | -          |
|   | Кількість бібліотечного фонду          | тис. примірників | Розрахунок | 93,80        | - | 93,80        | 94,10        | - | 94,10        | 0,30       | - | 0,30       |
|   | бібліотечний фонд                      | грн.             | Розрахунок | 1 256 519,00 | - | 1 256 519,00 | 1 286 519,00 | - | 1 286 519,00 | 30 000,00  | - | 30 000,00  |
|   | поповнення бібліотечного фонду         | грн.             | Розрахунок | 60 000,00    | - | 60 000,00    | 27 834,00    | - | 27 834,00    | -32 166,00 | - | -32 166,00 |
|   | Кількість списання бібліотечного фонду | тис. примірників | Розрахунок | 15,00        | - | 15,00        | -            | - | -            | -15,00     | - | -15,00     |
|   | списання бібліотечного фонду           | грн.             | Розрахунок | 30 000,00    | - | 30 000,00    | -            | - | -            | -30 000,00 | - | -30 000,00 |
|   | кількість книговидач                   | од.              | Розрахунок | 61 300,00    | - | 61 300,00    | 61 300,00    | - | 61 300,00    | -          | - | -          |

|  |                          |                     |            |   |      |      |   |      |      |   |   |   |
|--|--------------------------|---------------------|------------|---|------|------|---|------|------|---|---|---|
|  | Кількість придбаних книг | тис.<br>примірників | Розрахунок | - | 0,13 | 0,13 | - | 0,13 | 0,13 | - | - | - |
|--|--------------------------|---------------------|------------|---|------|------|---|------|------|---|---|---|

|   |   |      |            |          |        |          |          |        |          |       |   |       |
|---|---|------|------------|----------|--------|----------|----------|--------|----------|-------|---|-------|
| 3 | ефективності  |      |            |          |        |          |          |        |          |       |   |       |
|   | Середня кількість книговидач на одного працівника (ставку), | од.  | Розрахунок | 4 378,00 | -      | 4 378,00 | 4 378,00 | -      | 4 378,00 | -     | - | -     |
|   | середні затрати на обслуговування одного читача             | грн. | Розрахунок | 433,00   | -      | 433,00   | 429,00   | -      | 429,00   | -4,00 | - | -4,00 |
|   | середні витрати на придбання одного примірника книжок       | грн. | Розрахунок | -        | 154,00 | 154,00   | -        | 154,00 | 154,00   | -     | - | -     |

|   |  |       |            |        |        |        |        |        |        |   |   |   |
|---|--|-------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|---|
| 4 | якості   |       |            |        |        |        |        |        |        |   |   |   |
|   | Динаміка зареєстрованих читачів даного періоду відповідно до фактичного показника минулого року                      | відс. | Розрахунок | 100,00 | -      | 100,00 | 100,00 | -      | 100,00 | - | - | - |
|   | Відсоток збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду | відс. | Розрахунок | 100,00 | -      | 100,00 | 100,00 | -      | 100,00 | - | - | - |
|   | Динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду  | відс. | Розрахунок | -      | 100,00 | 100,00 | -      | 100,00 | 100,00 | - | - | - |

#### 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  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1     | затрат   |                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | Витрати на придбання предметів довгострокового користування (поповнення бібліотечного фонду) | грн.                | Розбіжність незначна   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | витрати на забезпечення діяльності бібліотечних установ                                      | грн.                | Кошти використовувалися в межах потреби із економією   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | середнє число окладів (ставок) - усього  | од.                 | Наявність вакансії   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | середнє число окладів (ставок) спеціалістів  | од.                 | Наявність вакансії   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2     | продукту   |                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | списання бібліотечного фонду   | грн.                | Незавершена процедура списання   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | Кількість списання бібліотечного фонду   | тис.<br>примірників | Незавершена процедура списання.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | поповнення бібліотечного фонду   | грн.                | Зменшення кількості переданих книг безкоштовно   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | бібліотечний фонд  | грн.                | Передача безкоштовних книг   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3     | ефективності   |                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | середні затрати на обслуговування одного читача  | грн.                | Розбіжності незначні.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4     | якості   |                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Обсяг бюджетних призначень по загальному фонду затверджено -2136015,00грн.касові видатки-2119162,04 грн. Відхилення становлять -16852,96 грн. відхилення обсягів видатків на утримання установи пояснюється економією коштів у зв'язку із вакансією та по енергоносіях,внаслідок сприятливих кліматичних умов; Обсяг видатків по спеціальному фонді затверджено 20000,00 грн.,касові видатки становлять 19995,00 грн. Штатна чисельність працівників- 14,0 одиниць,Фактично зайняті- 13,75 од.Відхилення є в зв'язку із вакантною посадою.

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

За підсумками 2025 року цілі, мети та завдання бюджетної програми виконані. Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів, для повного та вчасного використання коштів і одночасно недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Бюджетна програма 1014030 "Забезпечення діяльності бібліотек" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

\* 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.

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Люся СУРМАЧ**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -  
головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Світлана ДОБРЯНСЬКА**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,  
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}