

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	1000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Відділ культури Рогатинської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	43956566 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Відділ культури Рогатинської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	43956566 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1014030 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	4030 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0955700000 <small>(код бюджету)</small>
4.	Мета бюджетної програми	0824 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності бібліотек <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			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
1.1	Видатки (надані кредити)	5 797 397,58	36 865,92	5 834 263,50	5 797 397,58	7 575,00	5 804 972,58	0,00	-29 290,92	-29 290,92
1.1	Забезпечення діяльності бібліотек	5 797 397,58	36 865,92	5 834 263,50	5 797 397,58	7 575,00	5 804 972,58	0,00	-29 290,92	-29 290,92
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через економію бюджетних коштів.										
5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":										

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X			36 865,920			X		
1.1	власних надходжень	X			36 865,920			X		
1.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: Відхилення виникли за рахунок економії бюджетних коштів.										
2.	Надходження			0,000			6 700,000			6 700,000
2.1	власні надходження			0,000			6 700,000			6 700,000
2.2	надходження позик			0,000			0,000			0,000
2.3	повернення кредитів			0,000			0,000			0,000
2.4	інші надходження			0,000			0,000			0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Відхилення виникли за рахунок економії бюджетних коштів.										
3.	Залишок на кінець року	X			35 990,920			X		
3.1	власних надходжень	X			35 990,920			X		
3.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: Відхилення виникли за рахунок економії бюджетних коштів.										

...". Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів " :

№ з/п	Показники	Затверджено паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	заграт									
	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	36,25	0	36,25	36,25	0	36,25	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) робітників	2,5	0	2,5	2,5	0	2,5	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) - усього	39,75	0	39,75	39,75	0	39,75	0	0	0
	кількість установ (центральної бібліотеки ЦРБС, продукту)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	число читачів	15	0	15	15,44	0	15,44	0,44	0	0,44
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через збільшення числа читачів внаслідок переселення внутрішньо переміщених осіб, що постраждали від бойових дій.									
	бібліотечний фонд									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Через широкомасштабну військову агресію росії проти України на державному рівні прийнято рішення про вилучення з розповсюдження у місцевих бібліотеках книжок, виданих в російській федерації. З бібліотечних фондів вилучають пропагандистську російську літературу.									
	бібліотечний фонд									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло через поповнення бібліотечного фонду за рахунок коштів отриманих за іншими джерелами власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки)									
	поповнення бібліотечного фонду									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через поповнення бібліотечного фонду за рахунок коштів отриманих за іншими джерелами власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки)									
	поповнення бібліотечного фонду									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через поповнення бібліотечного фонду за рахунок коштів отриманих за іншими джерелами власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки)									
	спісання бібліотечного фонду									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Через широкомасштабну військову агресію росії проти України на державному рівні прийнято рішення про вилучення з розповсюдження у місцевих бібліотеках книжок, виданих в російській федерації. З бібліотечних фондів вилучають пропагандистську російську літературу.									
	спісання бібліотечного фонду									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Через широкомасштабну військову агресію росії проти України на державному рівні прийнято рішення про вилучення з розповсюдження у місцевих бібліотеках книжок, виданих в російській федерації. З бібліотечних фондів вилучають пропагандистську російську літературу.									
	кількість книговидач									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через збільшення числа читачів внаслідок переселення внутрішньо переміщених осіб, що постраждали від бойових дій.									
	сфективності									
	кількість книговидач на одного працівника (ставку).									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через збільшення числа читачів внаслідок переселення внутрішньо переміщених осіб, що постраждали від бойових дій.									
	середні витрати на обслуговування одного читача									
	середні витрати на придбання одного примірника книжок									
	якості									
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло через поповнення бібліотечного фонду за рахунок коштів отриманих за іншими джерелами власних надходжень (благодійні внески, гранти та дарунки)									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:
Фактичні результативні показники відповідають проведенням витраткам.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року".

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		загальний фонд		усього		загальний фонд		усього		загальний фонд		усього	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Видатки (надані кредити)	5 017 762,65	0,00	5 017 762,65	5 797 397,58	7 575,00	5 804 972,58	15,54	0,00	15,69	0,00	0,00	0,00
Г.1	Погашення кредиторської заборгованості	26 445,00	0,00	26 445,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00
1.2	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Відхилення виникло через те, що на початок 2024 року не було кредиторської заборгованості.	4 991 317,65	0,00	4 991 317,65	5 797 397,58	7 575,00	5 804 972,58	16,15	0,00	16,30	0,00	0,00	16,30
Забезпечення діяльності бібліотек													
затрат	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	35,75	0,00	35,75	36,25	0,00	36,25	1,40	0,00	1,40	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) робітників	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	39,25	0,00	39,25	39,75	0,00	39,75	1,27	0,00	1,27	0,00	0,00	0,00
	кількість установ (центральної бібліотеки ЦБС), продукту	30,00	0,00	30,00	1,00	0,00	1,00	-96,67	0,00	-96,67	0,00	0,00	-96,67
	кількість читачів	26 445,00	0,00	26 445,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00
	бібліотечний фонд	15,16	0,00	15,16	15,44	0,00	15,44	1,86	0,00	1,86	0,00	0,00	1,86
	бібліотечний фонд	361,50	0,00	361,50	290,30	0,00	290,30	-19,70	0,00	-19,70	0,00	0,00	-19,70
	поповнення бібліотечного фонду	2 342 730,00	0,00	2 342 730,00	2 544 300,00	0,00	2 544 300,00	8,60	0,00	8,60	0,00	0,00	8,60
	поповнення бібліотечного фонду	0,88	0,00	0,88	4,60	0,00	4,60	420,95	0,00	420,95	0,00	0,00	420,95
	списання бібліотечного фонду	42 543,00	0,00	42 543,00	348 300,00	0,00	348 300,00	718,70	0,00	718,70	0,00	0,00	718,70
	кількість книговидач	71,65	0,00	71,65	75,80	0,00	75,80	5,79	0,00	5,79	0,00	0,00	5,79
	кількість книговидач на одного працівника (ставку), ефективності	104 930,00	0,00	104 930,00	146 730,00	0,00	146 730,00	39,84	0,00	39,84	0,00	0,00	39,84
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	302 209,00	0,00	302 209,00	300 604,00	0,00	300 604,00	-0,53	0,00	-0,53	0,00	0,00	-0,53
	середні витрати на обслуговування одного читача	8 453,00	0,00	8 453,00	8 350,00	0,00	8 350,00	-1,22	0,00	-1,22	0,00	0,00	-1,22
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	якості	150,00	0,00	150,00	75,65	0,00	75,65	-49,57	0,00	-49,57	0,00	0,00	-49,57
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	15,00	0,00	15,00	53,33	0,00	53,33	255,53	0,00	255,53	0,00	0,00	255,53
	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00
5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":													

Код	Показники	Відхилення				Виконано всього				Залишок фінансування на майбутні періоди			
		План на звітний період з урахуванням змін		Виконано за звітний період		6=5-4		7		8=3-7		9	
		4	5	6=5-4	7	8=3-7	9						
1	Надходження всього:	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Бюджет розвитку за джерелами	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Запозичення до бюджету	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Інші джерела	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:													
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:													

Пояснення щодо причин виділення фактичних надходжень від касових видатків.

2.1	Всього за інвестиційними проектами	0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна дотримана, дебіторська заборгованість на початок року відсутня. На початок та кінець року кредиторської заборгованості немає. Дебіторська заборгованість на кінець року становить 40022,69 грн. - попередня оплата за природний газ. На початок року дебіторська заборгованість становила 40022,69 грн. - попередня оплата за природний газ.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

В умовах сьогоднішнього зростає роль бібліотеки тому, що вона обслуговує всі верстви населення, забезпечуючи потреби і запити (на документи, інформацію, книгу, широкий спектр інших бібліотечних послуг) на основі фондів і розгалуженої системи доступу до комп'ютерних мереж.

ефективності бюджетної програми

Ефективність бібліотечних закладів сприяє правильному збалансуванню документів, необхідних відвідувачам; введенню нових послуг; визначенню зручного для дітей і дорослих графіку роботи; розширенню ринку користувачів тощо.

корисності бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками. Бібліотеки завжди працюють на розвиток грамотності і освіченості. Кожна бібліотека має свою стратегію і програму розвитку, турботується про фонди, вдосконалення сервісу, комфорт у бібліотеці.

довгострокових наслідків бюджетної

з появою нового типу грамотності, культури і, відповідно, нових технологій і механізмів бібліотеки задовольняють вічні потреби людини в інформації.

Начальник

(підпис)

Ольга РИБІЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ганна ХАРКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)