

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

## за 2024 рік

1.	1000000	Відділ культури Миргородської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1010000	Відділ культури Миргородської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	1014030	0824 Забезпечення діяльності бібліотек
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

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:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	5 221 449,00	41 550,00	5 262 999,00	5 033 778,84	285 374,99	5 319 153,83	-187 670,16	243 824,99	56 154,83
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	5 221 449,00	6 000,00	5 227 449,00	5 033 778,84	249 824,99	5 283 603,83	-187 670,16	243 824,99	56 154,83
По загальному фонду відхилення складає в сумі 187670,016 грн,з них економія по КЕКВ 2111,2120 в сумі 14712,72 грн,по кевв 2271-53366,31 з причини теплового температурного режиму в листопаді-грудні,а також по КЕКВ 2273 в сумі 119226,22 грн по електроенергії-це відшкодування орендарем. По спеціальному фонду відхилення становить в сумі 243824,99 грн.: 3674,90 грн- перевиконано план по надходженню коштів за надані послуги, 5252,10 грн- надходження від реалізації макулатури та 234897,99 грн - це власні надходження з них 232247,99 грн.подаровані книги .										
3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	35 550,00	35 550,00	0,00	35 550,00	35 550,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										

##### 5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	2 339,08	2 339,08	0,00
1.1	власних надходжень	2 339,08	2 339,08	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	289 145,17	286 808,09	-2 337,08
Перевиконання планових надходжень				
2.1	власні надходження	253 595,17	251 258,09	-2 337,08
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	35 550,00	35 550,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	3 770,18	3 770,18	0,00
3.1	власних надходжень	3 770,18	3 770,18	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

##### 5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

013 Виконання результатів

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
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										
	Затрат									
1	кількість бібліотек	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних одиниць	33,00	0,00	33,00	32,00	0,00	32,00	-1,00	0,00	-1,00
Скорочено 1 штатну одиницю										
3	кількість штатних одиниць спеціалістів	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00



	Продукту									
4	число читачів	10,00	0,00	10,00	9,57	0,00	9,57	-0,43	0,00	-0,43
Число читачів зменшилося на 427 од. від запланованих										
5	кількість книговидач	150,00	0,00	150,00	153,55	0,00	153,55	3,55	0,00	3,55
Кількість книговидач зросла на 3554 од.										
6	поповнення бібліотечного фонду	0,00	0,00	0,00	0,00	2,03	2,03	0,00	2,03	2,03
Бібліотечний фонд поповнився на 2027 примірника:12-придбані за надходження спецфонду, 296 отримані з обмінного фонду м.Полтава,1641- подаровані читачами,78-придбані за кошти цільового фонду.										
	Ефективності									
7	кількість книговидач на одну штатну одиницю	6,30	0,00	6,30	6,38	0,00	6,38	0,08	0,00	0,08
Кількість книговидач зросла в результаті росту загальної кількості книговидач в рік.										
8	середні затрати на обслуговування одного читача	522,00	1,00	523,00	526,00	26,00	552,00	4,00	25,00	29,00
Середні витрати зменшилися на 29 грн. за рахунок економії коштів.										
	Якості									
9	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	78,00	78,00	0,00	130,10	130,10	0,00	52,10	52,10
В 2023 році бібліотечний фонд поповнився 847 примірниками в порівнянні з 2024 роком -2027										
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
	Затрат									
10	Сума коштів на придбання предметів довгострокового користування	0,00	35 550,00	35 550,00	0,00	35 550,00	35 550,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
11	Кількість предметів	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
12	Середні витрати на придбання одного предмета	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
13	Відсоток виконання по придбанню предметів	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

#### 5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	<b>5 856 538,00</b>	<b>157 924,00</b>	<b>6 014 462,00</b>	<b>5 033 778,84</b>	<b>285 374,99</b>	<b>5 319 153,83</b>	<b>85,95</b>	<b>180,70</b>	<b>88,44</b>
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	5 856 538,00	97 556,00	5 954 094,00	5 033 778,84	249 824,99	5 283 603,83	85,95	256,08	88,74
По загальному фонду видатки в 2024р. зменшилися на суму 822759,16грн,з них по КЕКВ 2210-53348,98, КЕКВ 2240-769410,18.По спецфонду збільшення на 152268,99 грн.за рахунок передачі гуманітарної допомоги.										
	Затрат									
1	кількість бібліотек	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість штатних одиниць	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	100,00	0,00	100,00
3	кількість штатних одиниць спеціалістів	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	100,00	0,00	100,00
4	сума коштів на придбання офісної техніки	47 640,00	0,00	47 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	число читачів	9,70	0,00	9,70	9,57	0,00	9,57	98,66	0,00	98,66
6	кількість книговидач	172,50	0,00	172,50	153,55	0,00	153,55	89,01	0,00	89,01
7	поповнення бібліотечного фонду	0,00	0,80	0,80	0,00	2,03	2,03	0,00	253,75	253,75
8	кількість предметів	6,00	1,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
9	кількість книговидач на одну штатну одиницю	7,20	0,00	7,20	6,38	0,00	6,38	88,61	0,00	88,61
10	середні затрати на обслуговування одного читача	605,00	10,00	615,00	526,00	26,00	552,00	86,94	260,00	89,76
11	середні витрати на придбання одного предмета	7 940,00	49 000,00	56 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
12	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	-27,30	-27,30	0,00	130,10	130,10	0,00	-476,56	-476,56



13	Відсоток освоєння коштів	99,30	100,00	199,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Погашення кредиторської заборгованості за минулі роки.	0,00	11 368,00	11 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
В звітному році по цьому напрямку кошти не виділялися.										
	<b>Затрат</b>									
1	Сума кредиторської заборгованості	0,00	11 368,00	11 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
2	Рівень погашення кредиторської заборгованості.	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	49 000,00	49 000,00	0,00	35 550,00	35 550,00	0,00	72,55	72,55
В 2023р. було виділено на 13450,00 грн. більше додаткових коштів по програмі ніж в 2024р.										
	<b>Затрат</b>									
1	Сума коштів на придбання предметів довгострокового користування	0,00	49 000,00	49 000,00	0,00	35 550,00	35 550,00	0,00	72,55	72,55
	<b>Продукту</b>									
2	Кількість предметів	0,00	0,00	0,00	0,00	79,00	79,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
3	Середні витрати на придбання одного предмета	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
4	Відсоток виконання по придбанню предметів	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

В 2024р. перевірки фінансової діяльності не здійснювалося.

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська заборгованість на початок 2025р. в сумі 11744,00 за газети .Кредиторська заборгованість відсутня.

#### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма актуальна, ціллю якої є реалізація прав громадян на бібліотечне обслуговування,забезпечення доступу до інформації та культурних цінностей.

#### ефективності бюджетної програми

#### Середня ефективність програми

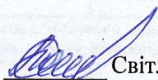
#### корисності бюджетної програм

Програма дає змогу забезпечення доступності для громадян до документів,сприяння професійному та освітньому розвитку,зберігання бібліотечних фондів,іх облік.

#### довгострокових наслідків бюджетної програм

Програма має довгостроковий термін дії. Реалізація бюджетної програми забезпечує виконання державної політики в галузі культури і мистецтва на території Миргородської міської територіальної громади.

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Світлана ПАНЧЕНКО