

ЗАТВЕРДЖЕНО

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

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації			43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації			43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0614030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	0210000000
	(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 спрямована реалізація 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 до документів та інформації, створення умов повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, 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
2	Оплата праці	30783091,00	0,00	30783091,00	30783088,01	0,00	30783088,01	-2,99	0,00	-2,99

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	2488342,00	20672,00	2509014,00	2486169,36	3424,52	2489593,88	-2172,64	-17247,48	-19420,12
4	Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг для належного функціонування закладів	9521464,00	204328,00	9725792,00	9521462,52	173485,93	9694948,45	-1,48	-30842,07	-30843,55
6	Капітальні видатки	0,00	873144,00	873144,00	0,00	1727956,70	1727956,70	0,00	854812,70	854812,70
	Усього	42792897,00	1098144,00	43891041,00	42790719,89	1904867,15	44695587,04	-2177,11	806723,15	804546,04

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
2	Економія коштів по заробітній платі, заробітна плата виплачена в повному обсязі, кредиторська заборгованість відсутня
3	Невикористання бюджетних призначень по загальному фонду у сумі 2 172,64 гривень за спожиті енергоносії пов'язане з перенесенням початку опалювального періоду, високою зовнішньою середньодобовою температурою, тривалим виключенням світла, по спеціальному фонду на підставі наданих довідок закладів культури зменшилися кошторисні призначення на 17 247,48 гривень в частині власних надходжень, отриманих, як плата за послуги бюджетних установ та від інших джерел власних надходжень.
4	Протягом року в закладах культури та мистецтва утворилася економія по інших поточних видатках загального фонду в сумі 1,48 гривень, пов'язана з раціональним, ефективним використанням через систему ProZoggo, по спеціальному фонду на підставі наданих довідок закладів культури зменшилися кошторисні призначення на 30 842,07 гривень в частині власних надходжень, отриманих, як плата за послуги бюджетних установ та від інших джерел власних надходжень
6	Протягом року збільшилися надходження по спеціальному фонду на 854 812,70 гривень на підставі наданих довідок про надходження коштів, отриманих, як плата за послуги бюджетних установ та від інших джерел власних надходжень, від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків, які надавалися протягом року закладами культури.

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

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	кількість установ (бібліотек)	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис	204,00	0,00	204,00	204,00	0,00	204,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	57,00	0,00	57,00	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00

і	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	26,50	0,00	26,50	26,50	0,00	26,50	0,00	0,00	0,00
6	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	119,50	0,00	119,50	119,50	0,00	119,50	0,00	0,00	0,00
7	Видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	Розрахунково	42792897,00	1098144,00	43891041,00	42790719,89	1904867,15	44695587,04	-2177,11	806723,15	804546,04
	Продукту											
8	кількість книговидач	од.	Статистичний звіт про роботу бібліотеки, план роботи	978000,00	0,00	978000,00	989180,00	0,00	989180,00	11180,00	0,00	11180,00
9	число читачів	осіб	Статистичний звіт про роботу бібліотеки, план роботи	54000,00	0,00	54000,00	54000,00	0,00	54000,00	0,00	0,00	0,00
10	бібліотечний фонд	тис. примірників	Статистичний звіт про роботу бібліотеки	0,00	971,58	971,58	0,00	975,52	975,52	0,00	3,94	3,94
11	поповнення бібліотечного фонду	грн.	Розрахунково	0,00	806220,00	806220,00	0,00	1514705,00	1514705,00	0,00	708485,00	708485,00
12	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Статистичний звіт про роботу бібліотеки, план роботи	0,00	41,41	41,41	0,00	41,79	41,79	0,00	0,38	0,38
13	бібліотечний фонд	грн.	Звіт	0,00	20969968,00	20969968,00	0,00	21678452,00	21678452,00	0,00	708484,00	708484,00
14	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	План роботи	0,00	2,61	2,61	0,00	6,93	6,93	0,00	4,32	4,32
15	списання бібліотечного фонду	грн.	План роботи	0,00	165591,00	165591,00	0,00	165591,00	165591,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість користувачів електронних послуг	осіб	Розрахунково	246835,00	0,00	246835,00	260930,00	0,00	260930,00	14095,00	0,00	14095,00
17	кількість створеного інформаційного електронного продукту	од.	Розрахунково	880,00	0,00	880,00	1202,00	0,00	1202,00	322,00	0,00	322,00
18	кількість проведених заходів	од.	Розрахунково	1536,00	0,00	1536,00	1603,00	0,00	1603,00	67,00	0,00	67,00
	Ефективності											
19	середні витрати на обслуговування одного читача та користувача електронних послуг	грн.	Розрахунково	142,25	0,00	142,25	135,87	0,00	135,87	-6,38	0,00	-6,38
20	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Розрахунково	4794,00	0,00	4794,00	4848,92	0,00	4848,92	54,92	0,00	54,92
21	середні витрати на придбання одного примірника періодичних та книжкових видань для поповнення бібліотечних фондів	грн.	Розрахунково	0,00	308,90	308,90	0,00	218,57	218,57	0,00	-90,33	-90,33
22	кількість читачів на 1 примірника (ставку)	осіб	Розрахунково	265,00	0,00	265,00	265,00	0,00	265,00	0,00	0,00	0,00
23	забезпеченість комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу до мережі Інтернет	од.	Розрахунково	214,00	0,00	214,00	214,00	0,00	214,00	0,00	0,00	0,00
24	кількість звернень до вебсторінки, інших інформаційних ресурсів бібліотеки	од.	Розрахунково	423431,00	0,00	423431,00	464369,00	0,00	464369,00	40938,00	0,00	40938,00
	Якості											
25	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунково	95,10	0,00	95,10	96,20	0,00	96,20	1,10	0,00	1,10
26	коефіцієнт оновлюваності бібліотечного фонду	відс.	Розрахунково	0,00	0,27	0,27	0,00	0,71	0,71	0,00	0,44	0,44

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
27	коефіцієнт списання бібліотечного фонду	відс.	Розрахунково	0,00	4,26	4,26	0,00	4,28	4,28	0,00	0,02	0,02

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		
1	кількість установ (бібліотек)	од.	
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
4	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	
5	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	
6	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
7	Видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	Економія бюджетних коштів по загальному фонду, збільшення надходжень по спеціальному фонду (форма 4.1.) плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків (форма 4.2)
	Продукту		
8	кількість книговидач	од.	Збільшилась кількість книговидач за рахунок придбання нової літератури
9	число читачів	осіб	
10	бібліотечний фонд	тис. примірників	Збільшився бібліотечний фонд за рахунок поповнення і благодійних внесків
11	поповнення бібліотечного фонду	грн.	Збільшилось поповнення бібліотечного фонду на підставі надходжень по спеціальному фонду від благодійних внесків
12	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Збільшилось списання бібліотечного фонду за рахунок наявності застарілої літератури
13	бібліотечний фонд	грн.	Збільшився бібліотечний фонд за рахунок поповнення і благодійних внесків
14	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Збільшилось поповнення бібліотечного фонду на підставі надходжень по спеціальному фонду від благодійних внесків
15	списання бібліотечного фонду	грн.	
16	кількість користувачів електронних послуг	осіб	Збільшилась кількість користувачів електронних послуг за рахунок збільшення кількості створеного інформаційного контенту
17	кількість створеного інформаційного електронного продукту	од.	Збільшення кількості створеного інформаційного продукту за рахунок збільшення звернень читачів щодо інформаційного електронного продукту
18	кількість проведених заходів	од.	Збільшилась кількість заходів за рахунок збільшення звернення шкіл щодо проведення новорічних заходів
	Ефективності		
19	середні витрати на обслуговування одного читача та користувача електронних послуг	грн.	Зменшились середні витрати на обслуговування одного читача та користувача електронних послуг за рахунок економії бюджетних коштів
20	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Збільшилась кількість книговидач на одного працівника (ставку) за рахунок збільшення кількості книговидач
21	середні витрати на придбання одного примірника періодичних та книжкових видань для поповнення бібліотечних фондів	грн.	Зменшення середніх витрат на обслуговування одного читача та користувача електронних послуг за рахунок економії бюджетних коштів
22	кількість читачів на 1 примірника (ставку)	осіб	
23	забезпеченість комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу	од.	

1	2	3	4
	до мережі Інтернет		
24	кількість звернень до вебсторінки, інших інформаційних ресурсів бібліотеки	од.	Збільшення кількості звернень до веб сторінки, інших інформаційних ресурсів зумовлене підвищенням актуальності розміщеної інформації, розширенням онлайн-послуг
	Якості		
25	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	
26	коефіцієнт оновлюваності бібліотечного фонду	відс.	Збільшався коефіцієнт оновлюваності бібліотечного фонду за рахунок поповнення бібліотечного фонду
27	коефіцієнт списання бібліотечного фонду	відс.	Збільшився коефіцієнт списання бібліотечного фонду за рахунок списання застарілої літератури.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0614030 "Забезпечення діяльності бібліотек" на 2025 рік затверджено видатки по загальному фонду у сумі 42 792 897 гривень, проведено касових видатків на суму 42 790 719,89 гривень, що становить майже 100%. Фінансування закладу проводилося відповідно до зареєстрованих зобов'язань в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік у повному обсязі. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня.

На початку року у кошторисі був затверджений обсяг бюджетних коштів спеціального фонду, в частині власних надходжень у сумі 1 098 144 гривень.

Касові видатки спеціального фонду перевищують кошторисні призначення, оскільки протягом року на підставі наданих закладами довідок, було збільшено кошторисні призначення по спеціальному фонду, в частині власних надходжень (ф4-2).

У 2025 році Вінницькій обласній універсальній науковій бібліотеці ім. Валентина Отамановського були виділені кошти на капітальні видатки за рахунок коштів обласного бюджету (бюджет розвитку) в сумі 467 121 гривень, Вінницькій обласній бібліотеці для дітей та юнацтва ім. Івана Франка - в сумі 331 023 гривень для поповнення бібліотечного фонду. Кошти використані в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

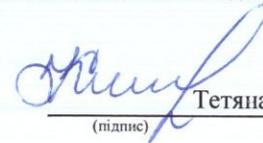
Реалізація бюджетної програми забезпечує доступність громадян до навчальної, наукової та художньої літератури, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням.

* 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.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



Тетяна КАМЕНЩУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)