

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 01.01.2024 року**

<b>1. 1000000</b>	<b>Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації</b>	<b>40055626</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
<b>2. 1010000</b>	<b>Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації</b>	<b>40055626</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
<b>3. 1014030 4030 0824</b>	<b>Забезпечення діяльності бібліотек</b>	<b>15100000000</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 спрямована реалізація бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Здійснення заходів щодо дотримання державних соціальних стандартів, надання послуг населенню в бібліотечній сфері що гарантується державою.
2.	Сприяти створенню потужної сучасної матеріально-технічної бази та інформаційно-технологічної структури бібліотек відповідно до міжнародних стандартів

**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 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
1	Забезпечення функціонування обласних бібліотек	21 617 801	74 000	21 691 801	21 266 085	775 752	22 041 837	-351 716	701 752	350 036
	Усього	21 617 801	74 000	21 691 801	21 266 085	775 752	22 041 837	-351 716	701 752	350 036

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	Відхилення касових видатків від планових призначень по загальному фонду бюджету на -351 716 грн відбулось у зв'язку з економією бюджетних коштів, а саме у сумі 309 503,94 грн по оплаті послуг (крім комунальних), 9 588 грн - видатки на відрядження, а також 28 126 грн- економія по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв.
2	По спеціальному фонду бюджету касові видатки більше запланованих показників на 701 752 грн за рахунок надходження від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків, які не плануються.

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	Одиниці 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											
	кількість установ (бібліотек)	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	3		3	3		3	0	0	0
	середнє число окладів (штатних одиниць) - усього	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	161,00		161,00	151,50		151,50	-9,50	0,00	-9,50
	середнє число окладів (штатних одиниць) керівних працівників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	65,00		65,00	60,00		60,00	-5,00	0,00	-5,00
	середнє число окладів (штатних одиниць) спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	76,00		76,00	71,50		71,50	-4,50	0,00	-4,50
	середнє число окладів (штатних одиниць) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	20,00		20,00	20,00		20,00	0,00	0,00	0,00
	видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	21 617 801	74 000	21 691 801	21 266 085	775 752	22 041 837	-351 716	701 752	350 036
2	продукту											
	бібліотечний фонд	примірівка	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	1 718 234		1 718 234	1 681 540		1 681 540	-36 694	0	-36 694

	бібліотечний фонд	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	12 770 567		12 770 567	12 450 733		12 450 733	-319 834	0	-319 834
	поповнення бібліотечного фонду	примірників	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	6 500		6 500	3 744		3 744	-2 756	0	-2 756
	поповнення бібліотечного фонду	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	460 000		460 000	645 148		645 148	185 148	0	185 148
	списання бібліотечного фонду	примірників	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	15 500		15 500	32 241		32 241	16 741	0	16 741
	списання бібліотечного фонду	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	165 000		165 000	449 246		449 246	284 246	0	284 246
	кількість книговидач	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	975 000		975 000	881 319		881 319	-93 681	0	-93 681
	кількість читачів	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	48 200		48 200	48 848		48 848	648	0	648
3	ефективності											
	кількість книговидач на одного працівника (штатну одиницю)	грн.	розрахункові дані	6 056		6 056	5 817		5 817	-239	0	-239
	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахункові дані	450,0		450,0	451		451	1	0	1
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	розрахункові дані	70,8		70,8	172,32		172,32	101,55	0	101,55
4.	якості											
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Аналітичні дані	76,5		76,5	86,1		86,1	9,6	0,0	9,6
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді 2023 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2022 року	%	Аналітичні дані	94,7		94,7	140,9		140,9	46,3	0,0	46,3

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	середнє число окладів (штатних одиниць) - усього	од.	Фактична кількість керівних працівників на 5 одиниць, спеціалістів на 4,5 одиниці, менша запланованої, оскільки працівники знаходяться на простой через те, що в країні Указом Президента України №664/2022 введений з 24.02.2022р. воєнний стан у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, що призвело до виїзду працівників за кордон

2	продукт		
	бібліотечний фонд	примірявів	Зміни по бібліотечному фонду відбулись за рахунок більшої кількості списання бібліотечного фонду, але зменшення половини бібліотечного фонду примірянками
	бібліотечний фонд	грн	Зміни по бібліотечному фонду відбулись за рахунок збільшення списання бібліотечного фонду
	поповнення бібліотечного фонду	грн	Поповнення бібліотечного фонду здійснюється централізовано, відповідно до норм комплексування бібліотечного фонду.
	поповнення бібліотечного фонду	примірявів	Поповнення бібліотечного фонду здійснюється централізовано, відповідно до норм комплексування бібліотечного фонду.
	списання бібліотечного фонду	примірявів	Фактичний показник більший за плановий на 16 741 примірявів за рахунок більшої кількості списаної літератури російських письменників та поетів, які заборонені для огляду в Україні.
	списання бібліотечного фонду	грн	Фактичний показник більший за плановий на 284 246 грн.
	кількість книговидач	од	Кількість книговидач зменшилася на 93 681 од. через зменшення кількості читачів.
	кількість читачів	осіб	Фактична кількість читачів збільшилася на 648 осіб (збільшився попит на дитячу періодику)
3	ефективності		
	кількість книговидач на одного працівника (штатну одиницю)	грн	Кількість книговидач зменшилася на 239 грн. за рахунок зменшення кількості книговидач загалом.
	середні затрати на обслуговування одного читача	грн	Середні витрати на одного читача збільшилися на 62 грн за рахунок зменшення фінансування та зменшення кількості читачів.
	середні витрати на придбання одного примірянка книжок	грн	Середні витрати на придбання одного примірянка книжок збільшилися на 101,55 грн за рахунок збільшення поповнення бібліотечного фонду, вартості видань
4	якості		
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Загалом поповнення бібліотечного фонду зменшилося, проте в порівнянні з фактичним показником попереднього року, цей показник збільшився на 9,6%
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді 2023 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2022 року	%	Кількість книговидач в плановому періоді зменшилася, проте в порівнянні з фактичним показником минулого року, цей показник збільшився на 46,3%

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

З метою забезпечення повноцінного функціонування обласних бібліотек та досягнення мети, з обласного бюджету було направлено на фінансування бібліотечної системи видатки у сумі 21 617 801 грн., касові видатки у сумі 21 266 085 грн, відсоток виконання становить 98,4 %. Економія бюджетних коштів по закінченні бюджетного періоду - у сумі 351 716 грн. Відхилення фактичних показників від запланованих виникло у зв'язку з воєнним станом, який впроваджено Указом Президента України №64/2022 з 24.02.2022р. через військову агресію росії проти України тим самим це призвело до зменшення кількості книговидач, поповнення бібліотечного фонду, зменшення числа штатних одиниць

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

За результатами виконання бюджетної програми у 2023 році були повністю забезпечені права громадян на отримання бібліотечних послуг, розширено доступ читачів бібліотеки до електронних інформаційних ресурсів, підвищено комфортність обслуговування. Відбулося поповнення книжкового, журнального фондів в тому числі електронними виданнями. Передбачені за бюджетною програмою кошти дали можливість організувати диференційоване обслуговування користувачів, надавати доступ до бібліотечних ресурсів.

Директор Департаменту культури,  
національностей, релігій та охорони об'єктів культурної  
спадщини Одеської облдержадміністрації



(підпис)

Олена ОЛІЙНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності -  
головний бухгалтер

(підпис)

Грина ЧЕБАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)