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 01.01.2025 року

1. 1000000 Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації **40055626**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 1010000 Департамент культури,національностей,релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації **40055626**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 1014030 4030 0824 Забезпечення діяльності бібліотек **15100000000**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місмцевого 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

N 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-технологічноїх 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 напями 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	23 304 651	79 000	23 383 651	22 854 694	827 177	23 681 871	-449 957	748 177	298 220
	Усього	23 304 651	79 000	23 383 651	22 854 694	827 177	23 681 871	-449 957	748 177	298 220

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 - 449 957 грн. відбулось у зв'язку з економією бюджетних коштів, а саме у сумі 183 287 грн. по оплаті послуг (крім комунальних), 9 588 грн - видатки на відрядження, а також 256 899 грн- економія по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв.
2	По спеціальному фонду бюджету касові видатки більше запланованих показників на 748 177 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	146,50		146,50	-14,50	0,00	-14,50
	керівних працівників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	65,00		65,00	59,00		59,00	-6,00	0,00	-6,00
	спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	76,00		76,00	68,50		68,50	-7,50	0,00	-7,50
	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	20,00		20,00	19,00		19,00	-1,00	0,00	-1,00
	видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	23 304 651	79 000	23 383 651	22 854 694	827 177	23 681 871	-449 957	748 177	298 220
2	**продукту**											
	бібліотечний фонд	примірників	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	1 663 989		1 663 989	1 669 941		1 669 941	5 952	0	5 952

	бібліотечний фонд	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	12 690 733		12 690 733	13 399 049		13 399 049	708 316	0	708 316
	поповнення бібліотечного фонду	примірників	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	6 450		6 450	5 105		5 105	-1 345	0	-1 345
	поповнення бібліотечного фонду	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	520 000		520 000	1 103 077		1 103 077	583 077	0	583 077
	списання бібліотечного фонду	примірників	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	24 000		24 000	16 703		16 703	-7 297	0	-7 297
	списання бібліотечного фонду	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	280 000		280 000	154 761		154 761	-125 239	0	-125 239
	кількість книговидач	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	965 000		965 000	926 995		926 995	-38 005	0	-38 005
	кількість читачів	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	48 000		48 000	51 395		51 395	3 395	0	3 395
	кількість користувачів електронних послуг	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	42 000		42 000	46 101		46 101	4 101	0	4 101
	кількість створеного інформаційного електронного продукту	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	12 650		12 650	11 989		11 989	-661	0	-661
	кількість проведених заходів	од	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	1 072		1 072	1 372		1 372	300	0	300
3	**ефективності**											
	кількість книговидач на одного працівника (штатну одиницю)	грн.	розрахункові дані	5 994		5 994	6 328		6 328	334	0	334
	середні витрати на обслуговування одного читача та користувача електронних послуг	грн.	розрахункові дані	259,8		259,8	243		243	-17	0	-17
	середні витрати на придбання одного примірника періодичних та книжкових видань для поповнення бібліотечних фондів	грн.	розрахункові дані	80,6		80,6	216,08		216,08	135,46	0	135,46
	кількість читачів на 1 працівника (ставку)	осіб	розрахункові дані	298		298	351		351	53	0	53
	забезпеченість комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу до мережі Інтернет	од	за даними установ	104,0		104,0	117		117	13	0	13
	кількість звернень, до вебсторінки, інших інформаційних ресурсів бібліотеки	од	за даними установ	131 600		131 600	185 948		185 948	54 348	0	54 348
4.	**якості**											
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Аналітичні дані	172,3		172,3	136,4		136,4	-35,9	0,0	-35,9
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2023 року	%	Аналітичні дані	109,5		109,5	105,2		105,2	-4,3	0,0	-4,3

	динаміка забезпеченості комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу до мережі Інтернет в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Аналітичні дані	100,0		100,0	112,5		112,5	12,5	0,0	12,5
	коефіцієнт оновлюваності бібліотечного фонду	%	Аналітичні дані	0,4		0,4	0,3		0,3	-0,1	0,0	-0,1
	коефіцієнт списання бібліотечного фонду	%	Аналітичні дані	1,4		1,4	1,0		1,0	-0,4	0,0	-0,4

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 6 одиниць, спеціалістів на 7,5 одиниць та 1 штатна одиниця обслуговуючого та технічного персоналу, менша запланованої , оскільки працівники знаходяться на простої та у відпустках за власний рахунок через те, що в країні Указом Президента України №64/2022 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	продукту		
	бібліотечний фонд	примірників	Зміни по бібліотечному фонду відбулись за рахунок більшої кількості списання бібліотечного фонду, але зменшення поповнення бібліотечного фонду примірниками
	бібліотечний фонд	грн.	Зміни по бібліотечному фонду відбулись за рахунок збільшення списання бібліотечного фонду.
	поповнення бібліотечного фонду	примірників	Поповнення бібліотечного фонду здійснюється централізовано: відповідно до норм комплектування бібліотечного фонду.
	поповнення бібліотечного фонду	грн.	Поповнення бібліотечного фонду здійснюється централізовано: відповідно до норм комплектування бібліотечного фонду.
	списання бібліотечного фонду	примірників	Фактичний показник менший за плановий на 7 297 примірників за рахунок меншої кількості списаної літератури російських письменників та поетів, які заборонені для огляду в Україні.
	списання бібліотечного фонду	грн.	Фактичний показник більший за плановий на 125 239 грн.
	кількість книговидач	од.	Кількість книговидач зменшилася на 38 005 од
	кількість читачів	осіб	Фактична кількість читачів збільшилася на 3 395 особу (збільшився попит на дитячу періодику та книги з історії України).
	кількість користувачів електронних послуг	осіб	Фактична кількість користувачів електронних послуг більша на 4 101 особу
	кількість створеного інформаційного електронного продукту	од	Фактична кількість створеного інформаційного продукту менша планових призначень на 661 од.
	кількість проведених заходів	од	Фактична кількість проведених заходів збільшилася на 300 одиниць у зв'язку з збільшенням кількості онлайн проведених заходів.
3	ефективності		
	кількість книговидач на одного працівника (штатну одиницю)	грн.	Кількість книговидач на одного працівника збільшилася на 334 грн.
	середні витрати на обслуговування одного читача та користувача електронних послуг	грн.	Середні витрати на одного читача зменшилися на 17 грн. через збільшення кількості читачів та користувачів електронних послуг.
	середні витрати на придбання одного примірника періодичних та книжкових видань для поповнення бібліотечних фондів	грн.	Середні витрати на придбання одного примірника книжок збільшилися на 135,46 грн за рахунок збільшення вартості видань.
	кількість читачів на 1 працівника (ставку)	осіб	Фактична кількість читачів на 1 працівника (ставку) збільшилася на 53 особи за рахунок збільшення кількості читачів

	забезпеченість комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу до мережі Інтернет	од	Фактичний показник більше планового на на 13 одиниць. Задля залучення більшої кількості читачів та користувачів електронних послуг.
	кількість звернень, до вебсторінки, інших інформаційних ресурсів бібліотеки	од	Фактичний показник більше планового на 54 348 од. Це пояснюється збільшенням кількості проведених онлайн заходів та більшою популярністю користувачів до споживання електронного продукту.
4	**якості**		
	динаміка поповнення бібліотечного фонду у звітному періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2023 року	%	Фактичний показник поповнення бібліотечного фонду зменшився в порівнянні з минулим періодом на 35,9%
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2023 року	%	Кількість книговидач в плановому періоді зменшилася на 4,3%, оскільки збільшується кількість користувачів електронних послуг, що є зручнішим та безпечнішим в умовах воєнного стану країни.
	динаміка забезпеченості комп'ютеризованими робочими місцями з можливістю доступу до мережі Інтернет в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Протягом року даний показник збільшився на 12,5% , за рахунок збільшення кількості місць
	коефіцієнт оновлюваності бібліотечного фонду	%	Коефіцієнт зменшся на 0,1% через зменшення поповнення бібліотечного фонду
	коефіцієнт списання бібліотечного фонду	%	Коефіцієнт зменшився на 0,4% через зменшення кількості списання примірників.

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 23 383 651 грн., касові видатки у сумі 23 681 871 грн, відсоток виконання становить 101,3 %. Великий відсоток виконання зумовлений збільшенням надходжень по спеціальному фонду. Економія бюджетних коштів по закінченні бюджетного періоду становить 449 957 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 2024 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 організовувати 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) Ірина ЧЕБАН (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)