

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ, НАЦІОНАЛЬНОСТЕЙ І РЕЛІГІЙ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ			38530952
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ, НАЦІОНАЛЬНОСТЕЙ І РЕЛІГІЙ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ			38530952
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відомчального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	0410000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація прав громадян на бібліотечне обслуговування, забезпечення загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються та 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 документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік

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	Погашення кредиторської заборгованості, яка виникла за 2022 рік	31 425,34	0,00	31 425,34	31 425,34	0,00	31 425,34	0,00	0,00	0,00
2	Поповнення бібліотечного фонду	0,00	1 915 470,00	1 915 470,00	0,00	2 136 530,00	2 136 530,00	0,00	221 060,00	221 060,00
3	Створення належних умов функціонування бібліотек та діяльності працівників	46 695 847,66	194 430,00	46 890 277,66	45 562 794,66	242 400,00	45 805 194,66	-1 133 053,00	47 970,00	-1 085 083,00
	УСЬОГО	46 727 273,00	2 109 900,00	48 837 173,00	45 594 220,00	2 378 930,00	47 973 150,00	-1 133 053,00	269 030,00	-864 023,00

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
3	1. Економія коштів по загальному фонду виникла у зв'язку з зміною тарифів за спожите теплопостачання та електропостачання, за рахунок економії коштів при проведенні закупівель через систему закупівель ProZorro, а також за рахунок нижчої ставки відрахувань на ФОП працівників з інвалідністю, та у зв'язку із зниженням ставки орендної плати за приміщення КЗ "Дніпропетровська обласна бібліотека для молоді ім.М.Светлова" 2. Касові видатки по спеціальному фонду більше планових показників за рахунок того, що в складі видатків 499,95 тис.грн - придбання літератури на виконання програми розвитку місцевого самоврядування у Дніпропетровській області на 2012 – 2026 роки для оновлення бібліотечних фондів, як обмінний книжковий фонд області, 222,12 тис.грн - надходження від благодійних внесків та дарунків

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
1	Програма розвитку культури у Дніпропетровській області на 2017-2025 роки	198 000,00	0,00	198 000,00	0,00	0,00	0,00	-198 000,00	0,00	-198 000,00
2	"Програма розвитку місцевого самоврядування у Дніпропетровській області на 2012-2026 роки"	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	499 950,00	499 950,00	0,00	-50,00	-50,00
	Усього	198 000,00	500 000,00	698 000,00	0,00	499 950,00	499 950,00	-198 000,00	-50,00	-198 050,00

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	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число ставок - всього	од.	зведення звітів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	271,37	0,50	271,87	271,37	0,50	271,87	0,00	0,00	0,00
3	середнє число ставок керівних працівників	од.	зведення звітів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	75,50	0,00	75,50	75,50	0,00	75,50	0,00	0,00	0,00
4	середнє число ставок спеціалістів	од.	зведення звітів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	144,50	0,00	144,50	144,50	0,00	144,50	0,00	0,00	0,00
5	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення звітів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	14,43	0,50	14,93	14,43	0,50	14,93	0,00	0,00	0,00
6	середнє число ставок робітників	од.	зведення звітів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	36,94	0,00	36,94	36,94	0,00	36,94	0,00	0,00	0,00
	продукту											
7	число читачів	тис. осіб	форма 6-НК	88,80	0,00	88,80	89,14	0,00	89,14	0,34	0,00	0,34
8	бібліотечний фонд	тис. примірників	форма 6-НК	0,00	4 735,86	4 735,86	0,00	4 719,52	4 719,52	0,00	-16,34	-16,34
9		грн.	форма 6-НК	0,00	22 518 245,37	22 518 245,37	0,00	21 840 973,90	21 840 973,90	0,00	-677 271,47	-677 271,47
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	форма 6-НК	0,00	7,65	7,65	0,00	9,99	9,99	0,00	2,34	2,34
11		грн.	форма 6-НК	0,00	1 915 470,00	1 915 470,00	0,00	1 414 459,00	1 414 459,00	0,00	-501 011,00	-501 011,00
12	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	форма 6-НК	0,00	40,00	40,00	0,00	58,67	58,67	0,00	18,67	18,67
13		грн.	форма 6-НК	0,00	335 100,00	335 100,00	0,00	511 361,00	511 361,00	0,00	176 261,00	176 261,00
14	кількість книговидач	од.	форма 6-НК	0,00	2 590 820,00	2 590 820,00	0,00	2 593 300,00	2 593 300,00	0,00	2 480,00	2 480,00

ефективності												
15	кількість книговидач на одного працівника (ставка)	од.	розрахунково	9 117,92	411,71	9 529,63	9 065,74	473,01	9 538,75	-52,18	61,30	9,12
16	середні витрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунково	525,85	23,76	549,61	511,14	26,69	537,83	-14,71	2,93	-11,78
17	середні витрати на придбання одного примірника книжок якості	грн.	розрахунково	0,00	250,39	250,39	0,00	141,59	141,59	0,00	-108,80	-108,80
18	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунково	0,00	100,68	100,68	0,00	100,78	100,78	0,00	0,10	0,10

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											
	продукту											
8	бібліотечний фонд	тис. примірників	Бібліотечний фонд фактично менше планового показника у зв'язку із списанням радянської літератури та приведення бібліотечного фонду у відповідність до рекомендацій Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України									
9		грн.	Бібліотечний фонд фактично менше планового показника у зв'язку із списанням радянської літератури та приведення бібліотечного фонду у відповідність до рекомендацій Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України									
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Поповнення бібліотечного фонду фактично більше планового показника у зв'язку з безоплатним надходженням книг та періодичних видань від установ і закладів									
11		грн.	На виконання програми розвитку місцевого самоврядування у Дніпропетровській області на 2012 – 2026 роки придбано літературу для оновлення бібліотечних фондів, як обмінний книжковий фонд області на суму 483,3 тис. грн. На протязі 2023 року вказану літературу було передано у користування бібліотекам області, таким чином вказана сума фактично не рахується по бібліотеках обласного підпорядкування. У 2023 році здійснено передплату періодичних видань на загальну суму 238,8 тис.грн, які фактично будуть отримані у 2024 році									
12	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Бібліотечний фонд фактично списано більше планового показника у зв'язку із приведенням бібліотечного фонду у відповідність до рекомендацій Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України, списанням радянської літератури									
13		грн.	Бібліотечний фонд фактично списано більше планового показника у зв'язку із приведенням бібліотечного фонду у відповідність до рекомендацій Міністерства культури та інформаційної політики України щодо актуалізації бібліотечних фондів у зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України, списанням радянської літератури									
14	кількість книговидач	од.	Кількість книговидач більша від запланованої за рахунок збільшення кількості читачів та попиту на літературу									
	ефективності											
15	кількість книговидач на одного працівника (ставка)	од.	Кількість книговидач на одного працівника збільшена у зв'язку зі збільшенням пошти на літературу									
16	середні витрати на обслуговування одного читача	грн.	Середні витрати на обслуговування одного читача зменшено у зв'язку з економією коштів при проведенні закупівель через систему закупівель ProZorro									
17	середні витрати на придбання одного примірника книжок якості	грн.	Середні витрати на придбання одного примірника книжок менше планових у зв'язку з меншою вартістю книг ніж заплановано, отриманих як безоплатне надходження									
18	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Зміна в показниках відбулася за рахунок збільшення кількості читачів та попиту на літературу									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2023 році при введенні воєнного стану бібліотеки проводили свою діяльність в обмежених умовах, читачі продовжували отримувати інформацію як нарочно так і дистанційно завдяки розвитку системи бібліотечних фондів на основі інформаційних та телекомунікаційних технологій таким чином 89,14 тис. читачів отримали 2593,3 тис. видань. Бібліотечний фонд бібліотек поповнено на 1414,5 тис. грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

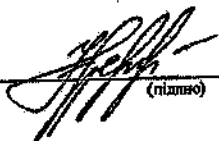
З метою забезпечення повноцінного функціонування бібліотек обласного підпорядкування та досягнення мети бюджетної програми спрямовано видатки у сумі 47973,2 тис. грн, або 98,2% до планових призначень. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів класових видатків (надань 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.


Начальник управління



(підпис)

Наталія ПЕРЧИНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу планування фінансів та бухгалтерської звітності - головний бухгалтер



(підпис)

Ніна КОРНЕВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)