

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	Відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області	43946799		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	<b>1010000</b>	Відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області	43946799		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>1014030</b>	<b>4030</b>	<b>0824</b>	<b>Забезпечення діяльності бібліотек</b>	<b>2054100000</b>
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

#### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Цілеспрямована діяльність органів влади для вирішення суспільних проблем, досягнення й реалізації загальнозначущих цілей розвитку бібліотечної справи.

#### 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
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Краснокутська публічна бібліотека"	5612453,00	570903,01	6183356,01	5493117,78	358343,01	5851460,79	-119335,22	-212560,00	-331895,22
	<b>Усього</b>	<b>5612453,00</b>	<b>570903,01</b>	<b>6183356,01</b>	<b>5493117,78</b>	<b>358343,01</b>	<b>5851460,79</b>	<b>-119335,22</b>	<b>-212560,00</b>	<b>-331895,22</b>

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 обсягів касових видатків від затверджених по загальному фонду пояснюється виникненням кредиторської заборгованості по КЕКВ 2210 - 20146,78 грн. (господарчі товари), по КЕКВ 2240 - 6123,18 грн. (оплата за послуги зв'язку та заправку картриджів), по КЕКВ 2270 - 77787,65 грн. (оплата за теплопостачання, водопостачання, електроенергію, природний газ). Відхилення по спеціальному фонду виникло через зменшення обсягу фінансування на поповнення бібліотечного фонду у зв'язку з воєнним станом у країні.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ 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 і туризму Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки	300,00	358178,00	358478,00	0,00	145618,00	145618,00	-300,00	-212560,00	<b>-212860,00</b>

гривень

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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість установ (бібліотек)	од.	рішення від 26.01.2021 №95-VIII "Про затвердження базової мережі закладів культури Краснокутської селищної ради", статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць усього	од.	штатний розпис, звіт по мережі	28,75	0,00	28,75	28,00	0,00	28,00	-0,75	0,00	-0,75
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників	од.	штатний розпис, звіт по мережі	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис, звіт по мережі	25,75	0,00	25,75	25,00	0,00	25,00	-0,75	0,00	-0,75
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис, звіт по мережі	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
6	списання бібліотечного фонду	грн.	звіт форми 6-НК	1500,00	0,00	1500,00	97249,00	0,00	97249,00	95749,00	0,00	95749,00
7	поповнення бібліотечного фонду	грн.	звіт форми 6-НК	0,00	317678,00	317678,00	0,00	370655,00	370655,00	0,00	52977,00	52977,00
8	бібліотечний фонд	грн.	звіт форми 6-НК	2850711,00	0,00	2850711,00	2807939,00	0,00	2807939,00	-42772,00	0,00	-42772,00
9	списання бібліотечного фонду	примірників	звіт форми 6-НК	600,00	0,00	600,00	25590,00	0,00	25590,00	24990,00	0,00	24990,00
10	поповнення бібліотечного фонду	примірників	звіт форми 6-НК	0,00	3689,00	3689,00	0,00	7272,00	7272,00	0,00	3583,00	3583,00
11	бібліотечний фонд	примірників	звіт форми 6-НК	183679,00	0,00	183679,00	162270,00	0,00	162270,00	-21409,00	0,00	-21409,00
12	кількість читачів	осіб	звіт форми 6-НК	12100,00	0,00	12100,00	12015,00	0,00	12015,00	-85,00	0,00	-85,00

13	кількість книговидач□	од.	звіт форми 6-НК	250000,00	0,00	250000,00	279357,00	0,00	279357,00	29357,00	0,00	29357,00
	<b>Ефективності</b>											
14	кількість книговидач на одного працівника (ставку)□	од.	розрахунок	10101,00	0,00	10101,00	11174,00	0,00	11174,00	1073,00	0,00	1073,00
15	середні витрати на обслуговування одного читача□	грн.	розрахунок	463,84	0,00	463,84	457,19	0,00	457,19	-6,65	0,00	-6,65
16	середні витрати на придбання одного примірника книжкових видань для поповнення бібліотечних фондів	грн.	розрахунок	0,00	86,00	86,00	0,00	50,97	50,97	0,00	-35,03	-35,03
17	кількість читачів на 1 працівника(ставку)	осіб	розрахунок	470,00	0,00	470,00	480,00	0,00	480,00	10,00	0,00	10,00
	<b>Якості</b>											
18	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду□	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	124,00	0,00	124,00	24,00	0,00	24,00
19	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду□	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	112,00	0,00	112,00	12,00	0,00	12,00
20	коефіцієнт оновлюваності бібліотечного фонду	відс.	розрахунок	2,01	0,00	2,01	4,48	0,00	4,48	2,47	0,00	2,47
21	коефіцієнт списання бібліотечного фонду	відс.	розрахунок	0,33	0,00	0,33	15,77	0,00	15,77	15,44	0,00	15,44

## 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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість установ (бібліотек)	од.	розбіжність відсутня
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць усього	од.	наявність вакантної посади бібліотекаря 0,75 ш. од
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників□	од.	розбіжність відсутня
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів□	од.	наявність вакантної посади бібліотекаря 0,75 ш. од
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць обслуговуючого та технічного персоналу□	од.	розбіжність відсутня
	<b>Продукту</b>		
6	списання бібліотечного фонду□	грн.	списання бібліотечного фонду відбулося по фактичній потребі
7	поповнення бібліотечного фонду	грн.	фінасування поповнення бібліотечного фонду відбулося за рахунок коштів спеціального фонду та благодійної допомоги від благодійних організацій та Харківської обласної універсальної наукової бібліотеки
8	бібліотечний фонд□	грн.	в результаті значного списання книжкової продукції бібліотечний фонд менший від запланованого
9	списання бібліотечного фонду□	кількість	розбіжність виникла в зв'язку з списанням застарілої та морально-зношеної літератури, а також вилученням примірників російської літератури в зв'язку з військовою агресією на території України(актуалізація бібліотечного фонду, згідно рекомендацій Міністерства культури та інформаційної політики України від 23.05.2022 р.)
10	поповнення бібліотечного фонду□	кількість	поповнення бібліотечного фонду відбулося за рахунок коштів спеціального фонду та благодійної допомоги від благодійних організацій та Харківської обласної універсальної наукової бібліотеки
11	бібліотечний фонд□	кількість	бібліотечний фонд менший від запланованого в результаті списання значної кількості примірників книжкової продукції
12	кількість читачів□	осіб	кількість читачів незначно зменшилася
13	кількість книговидач□	од.	кількість книговидач збільшилась за рахунок проведення заходів з популяризації наявної літератури
	<b>Ефективності</b>		
14	кількість книговидач на одного працівника (ставку)□	од.	кількість книговидач на одного працівника збільшилась в результаті збільшення кількості книговидач в цілому
15	середні витрати на обслуговування одного читача□	грн.	середні витрати на обслуговування одного читача залишились майже на рівні запланованого

16	середні витрати на придбання одного примірника книжкових видань для поповнення бібліотечних фондів	грн.	середні витрати на придбання одного примірника книжкових видань менші від запланованих в результаті поповнення бібліотечного фонду за рахунок благодійної допомоги
17	кількість читачів на 1 працівника(ставку)	осіб	кількість читачів на 1 ставку збільшилася в результаті наявності вакантної посади бібліотекаря (0,75 шт.од.)
	<b>Якості</b>		
18	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду□	відс.	поповнення бібліотечного фонду як в плановому так і в попередньому періоді відбулося за рахунок спеціального фонду і в динаміці має позитивний характер щодо поповнення бібліотечного фонду в звітному році
19	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду□	відс.	кількість книговидач у плановому періоді порівняно з фактичним показником попереднього періоду має позитивну динаміку збільшення книговидач
20	коефіцієнт оновлюваності бібліотечного фонду	відс.	збільшився за рахунок придбання більшої кількості примірників ніж планувалося
21	коефіцієнт списання бібліотечного фонду	відс.	збільшився за рахунок списання більшої кількості примірників ніж планувалося

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показнику затрат розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла в результаті наявності вакантної посади бібліотекаря 0,75 шт од. По показниках продукту, а саме кількість книговидач збільшилась за рахунок проведення заходів з популяризації наявної літератури. Поповнення бібліотечного фонду відбулося за рахунок коштів спеціального фонду та натуральних надходжень від благодійних організацій та Харківської обласної універсальної наукової бібліотеки. Списано бібліотечного фонду більше ніж планувалося в зв'язку з списанням застарілої та морально-зношеної літератури, а також вилученням примірників російської літератури в зв'язку зі збройною агресією на території України (актуалізація бібліотечного фонду, згідно рекомендацій Міністерства культури та інформаційної політики України від 23.05.2022 р.). По показнику ефективності в результаті збільшення кількості книговидач в цілому, кількість книговидач на одного працівника збільшилась, середні затрати на обслуговування одного читача залишились майже на рівні запланованого, а кількість читачів на 1 ставку збільшилася в результаті наявності вакантної посади бібліотекаря (0,75 шт.од.). По показнику якості поповнення бібліотечного фонду як в плановому так і в попередньому періоді відбулося за рахунок спеціального фонду та благодійної допомоги, динаміка показників має позитивний характер щодо поповнення бібліотечного фонду та кількості книговидач у звітному році порівняно з фактичними показниками попереднього періоду.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми було забезпечено права громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками. На створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Краснокутська публічна бібліотека" було заплановано витрат по загальному фонду 5612453,00 грн., по спеціальному - 570903,00 грн. Протягом звітної періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали 5493117,78 грн., по спеціальному - 358343,00 грн. По загальному фонду на кінець звітної періоду виникла кредиторська заборгованість в загальній сумі 104057,61 грн.(за предмети, матеріали, обладнання та інвентар, оплату за послуги (крім комунальних) та оплату енергоносіїв). Відхилення по спеціальному фонду виникло через зменшення обсягу фінансування на поповнення бібліотечного фонду. По спеціальному фонду придбано книжкову продукцію для поповнення бібліотечного фонду у ТОВ "Темп-Центр" - 20520,00 грн., у ТОВ "Скаді Маркет" - 99098,00 грн. та оприбутковано книги в натуральній формі від благодійних організацій та Харківської обласної універсальної наукової бібліотеки на загальну суму - 160518,97 грн.. Крім того, по спеціальному фонду кошти витрачені на придбання основних засобів для КЗ "Краснокутська публічна бібліотека". Незважаючи на несприятливі умови, які виникли внаслідок посилення військової агресії російської федерації проти України, комунальний заклад "Краснокутська публічна бібліотека" продовжує свою діяльність, спрямовану на досягнення запланованого результату по забезпеченню доступності для громадян документів та інформації, створенню умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприянню професійного та освітнього розвитку громадян, а також реалізації загальнозначущих цілей розвитку бібліотечної справи, тому програма є актуальною для подальшої її реалізації.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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.

Тимчасово виконуюча обов'язки начальника відділу культури та туризму

Інна ІОХНО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Наталія КОЛОС

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)