

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 2022 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ, НАЦІОНАЛЬНОСТЕЙ І РЕЛІГІЙ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			38530952 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ, НАЦІОНАЛЬНОСТЕЙ І РЕЛІГІЙ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ (найменування відповідального виконавця)			38530952 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014010 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4010 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0821 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Фінансова підтримка театрів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	04100000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Стимулювання розвитку театральної справи шляхом удосконалення її матеріально-технічної бази

5. Мета бюджетної програми

Інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб, інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

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	Фінансова підтримка театрів	188 733 390,00	0,00	188 733 390,00	187 313 446,00	0,00	187 313 446,00	-1 419 944,00	0,00	-1 419 944,00
2	Забезпечення капітального ремонту об'єктів	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	408 740,00	408 740,00	0,00	-91 260,00	-91 260,00
	УСЬОГО	188 733 390,00	500 000,00	189 233 390,00	187 313 446,00	408 740,00	187 722 186,00	-1 419 944,00	-91 260,00	-1 511 204,00

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
2	1. Економія коштів по загальному фонду виникла по енергоносіям з причини повномасштабної російської війни проти України та як наслідок, введення на підприємстві простою для працівників художнього та артистичного складу з тимчасовим припиненням показу вистав та економії з використання енергоносіїв та внаслідок відключень електроенергії 2. Економія коштів по загальному фонду виникла в сумі 488527,92 грн. з причини відсутності дозволу УДКС України у грудні 2022 р. на проведення оплати фактично проведеного поточного ремонту конструкцій та приміщень підвалу театру в будівлі КЗК "Дніпровський національний академічний український музично-драматичний театр ім. Т.Г.Шевченка" ДОР 3. Економія коштів по спеціальному фонду склалася згідно фактичного обсягу виконання робіт з капітального ремонту котельної по КПК "Дніпровський академічний театр драми та комедії"

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	1 666 600,00	0,00	1 666 600,00	1 493 236,00	0,00	1 493 236,00	-173 364,00	0,00	-173 364,00
	Усього	1 666 600,00	0,00	1 666 600,00	1 493 236,00	0,00	1 493 236,00	-173 364,00	0,00	-173 364,00

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 планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	940,50	0,00	940,50	907,00	0,00	907,00	-33,50	0,00	-33,50
3	середнє число ставок керівних працівників	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число ставок художнього персоналу	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	99,50	0,00	99,50	95,50	0,00	95,50	-4,00	0,00	-4,00
5	середнє число ставок артистичного персоналу	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	396,00	0,00	396,00	390,00	0,00	390,00	-6,00	0,00	-6,00
6	середнє число ставок спеціалістів	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	174,50	0,00	174,50	167,00	0,00	167,00	-7,50	0,00	-7,50
7	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	93,00	0,00	93,00	90,00	0,00	90,00	-3,00	0,00	-3,00

8	середнє число ставок робітників	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	144,50	0,00	144,50	131,50	0,00	131,50	-13,00	0,00	-13,00
9	видатки загального фонду на забезпечення проведення театральних концертних видовищних програм	грн.	внутрішньогосподарський облік	1 666 600,00	0,00	1 666 600,00	1 493 225,00	0,00	1 493 225,00	-173 375,00	0,00	-173 375,00
10	видатки на капітальний ремонт об'єктів продукту	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	408 740,00	408 740,00	0,00	-91 260,00	-91 260,00
11	комерційна місткість глядачевих залів, місць (на стаціонарі)	од.	внутрішньогосподарський облік	1 390,00	0,00	1 390,00	1 390,00	0,00	1 390,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість вистав	од.	внутрішньогосподарський облік	635,00	0,00	635,00	802,00	0,00	802,00	167,00	0,00	167,00
13	на стаціонарі	од.	внутрішньогосподарський облік	502,00	0,00	502,00	635,00	0,00	635,00	133,00	0,00	133,00
14	кількість театральних концертних видовищних програм	од.	внутрішньогосподарський облік	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість глядачів	осіб	внутрішньогосподарський облік	139 868,00	0,00	139 868,00	125 636,00	0,00	125 636,00	-14 232,00	0,00	-14 232,00
16	з них на стаціонарі	од.	внутрішньогосподарський облік	112 962,00	0,00	112 962,00	101 766,00	0,00	101 766,00	-11 196,00	0,00	-11 196,00
17	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів (загальний фонд)	грн.	Рішення Дніпропетровської обласної ради від 03.12.2021 р. № 149-9/VIII "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	188 733 390,00	0,00	188 733 390,00	187 313 446,00	0,00	187 313 446,00	-1 419 944,00	0,00	-1 419 944,00
18	плановий обсяг власних надходжень	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	15 077 300,00	15 077 300,00	0,00	16 864 468,00	16 864 468,00	0,00	1 787 168,00	1 787 168,00
19	в тому числі від реалізації квитків	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	11 498 835,00	11 498 835,00	0,00	13 719 614,00	13 719 614,00	0,00	2 220 779,00	2 220 779,00
20	кількість реалізованих квитків	шт.	внутрішньогосподарський облік	0,00	132 818,00	132 818,00	0,00	100 159,00	100 159,00	0,00	-32 659,00	-32 659,00
21	кількість об'єктів, на яких планується проведення капітальних ремонтів ефективності	од.	внутрішньогосподарський облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
22	середня кількість глядачів на одній виставі на стаціонарі	осіб	розрахунково	983,00	0,00	983,00	669,00	0,00	669,00	-314,00	0,00	-314,00
23	середня ціна одного квитка	грн.	розрахунково	0,00	86,58	86,58	0,00	136,98	136,98	0,00	50,40	50,40
24	середні витрати на одну театральну концертну, видовищну програму	грн.	розрахунково	833 300,00	0,00	833 300,00	746 613,00	0,00	746 613,00	-86 687,00	0,00	-86 687,00
25	середні витрати на одну виставу	грн.	розрахунково	297 217,94	23 743,78	320 961,72	233 557,91	21 028,02	254 585,93	-63 660,03	-2 715,76	-66 375,79
26	видатки на одного глядача для забезпечення доступності театального мистецтва	грн.	розрахунково	1 349,37	0,00	1 349,37	1 490,92	0,00	1 490,92	141,55	0,00	141,55
27	середні витрати на капітальний ремонт об'єкту якості	грн.	розрахунково	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	408 740,00	408 740,00	0,00	-91 260,00	-91 260,00

28	середня завантаженість залів на стаціонарі	відс.	розрахунково	73,43	0,00	73,43	50,42	0,00	50,42	-23,01	0,00	-23,01
29	динаміка збільшення середньої кількості глядачів на одній виставі на стаціонарі в плановому періоді по відношенню до фактичного показника	відс.	розрахунково	191,30	0,00	191,30	130,09	0,00	130,09	-61,21	0,00	-61,21
30	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	відс.	розрахунково	92,60	0,00	92,60	91,74	0,00	91,74	-0,86	0,00	-0,86
31	відсоток виконання капітального ремонту	відс.	розрахунково	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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		
2	середнє число ставок-всього	од.	Відхилення в показниках фактично зайнятих ставок утворилися в результаті плинності кадрів артистичного та художнього персоналу, спеціалістів та робітників
4	середнє число ставок художнього персоналу	од.	Відхилення в показниках фактично зайнятих ставок утворилися в результаті плинності кадрів артистичного та художнього персоналу, спеціалістів та робітників
5	середнє число ставок артистичного персоналу	од.	Відхилення в показниках фактично зайнятих ставок утворилися в результаті плинності кадрів артистичного та художнього персоналу, спеціалістів та робітників
6	середнє число ставок спеціалістів	од.	Відхилення в показниках фактично зайнятих ставок утворилися в результаті плинності кадрів артистичного та художнього персоналу, спеціалістів та робітників
7	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Відхилення в показниках фактично зайнятих ставок утворилися в результаті плинності кадрів артистичного та художнього персоналу, спеціалістів та робітників
8	середнє число ставок робітників	од.	Відхилення в показниках фактично зайнятих ставок утворилися в результаті плинності кадрів артистичного та художнього персоналу, спеціалістів та робітників
9	видатки загального фонду на забезпечення проведення театральних концертних видовищних програм	грн.	Видатки загального фонду на забезпечення проведення театральних концертних видовищних програм не використані у зв'язку із економією коштів при проведенні закупівель через систему закупівель ProZorro
10	видатки на капітальний ремонт об'єктів	грн.	Економія коштів по спеціальному фонду склалася згідно фактичного обсягу виконання робіт з капітального ремонту котельної по КПК „Дніпровський академічний театр драми та комедії”

	продукту		
12	кількість вистав	од.	В умовах воєнного стану театри продовжили проводити вистави на стаціонарі та показ безкоштовних виїзних благодійних концертів для військових та вимушених переселенців у зв'язку з чим кількість вистав більша за план
13	на стаціонарі	од.	В умовах воєнного стану театри продовжили проводити вистави на стаціонарі та показ безкоштовних виїзних благодійних концертів для військових та вимушених переселенців у зв'язку з чим кількість вистав більша за план
15	кількість глядачів	осіб	Планові показники кількості глядачів у 2022 році не виконані в повному обсязі у зв'язку з введенням в країні воєнного стану
16	з них на стаціонарі	од.	Планові показники кількості глядачів у 2022 році не виконані в повному обсязі у зв'язку з введенням в країні воєнного стану
17	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів (загальний фонд)	грн.	Економія коштів по загальному фонду виникла по енергоносіям з причини повномасштабної російської війни проти України та як наслідок, введення на підприємстві простою для працівників художнього та артистичного складу з тимчасовим припиненням показу вистав та економії з використання енергоносіїв та внаслідок відключень електроенергії
18	плановий обсяг власних надходжень	грн.	Перевиконання обсягу власних надходжень досягнуто за рахунок виїзних виступів на договірних засадах
19	в тому числі від реалізації квитків	грн.	Перевиконання обсягу власних надходжень досягнуто за рахунок виїзних виступів на договірних засадах
20	кількість реалізованих квитків	шт.	Планові показники кількості реалізованих квитків у 2022 році не виконані в повному обсязі у зв'язку з введенням в країні воєнного стану
	ефективності		
22	середня кількість глядачів на одній виставі на стаціонарі	осіб	Середня кількість глядачів на одній виставі на стаціонарі менша планової кількості у зв'язку із введенням в країні воєнного стану
23	середня ціна одного квитка	грн.	Збільшилася ціна квитка на 50,40 грн. порівняно з планом на 2022 рік внаслідок росту цін на придбання матеріалів для підготовки постановок
24	середні витрати на одну театральну-концертну, видовищну програму	грн.	Середні витрати на одну театральну-концертну, видовищну програму зменшені у зв'язку із економією коштів при проведенні закупівель через систему закупівель ProZorro
25	середні витрати на одну виставу	грн.	Середні витрати на одну виставу зменшені за рахунок збільшення кількості вистав
27	середні витрати на капітальний ремонт об'єкту якості	грн.	Середні витрати на капітальний ремонт об'єкту менші планових згідно фактичного обсягу виконання робіт з капітального ремонту котельної по КПК „Дніпровський академічний театр драми та комедії”
28	середня завантаженість залів на стаціонарі	відс.	Середня завантаженість залів порівняно з минулим роком зменшилась у зв'язку із умовами показу вистав під час воєнного стану
29	динаміка збільшення середньої кількості глядачів на одній виставі на стаціонарі в плановому періоді по відношенню до фактичного показника	відс.	Чисельність глядачів на одному спектаклі порівняно з минулим роком зменшилась у зв'язку із умовами показу вистав під час воєнного стану

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2022 році при запровадженні воєнного стану заклади проводили свою діяльність в обмежених умовах та отримали доходи від продажу квитків на вистави, оренди приміщень тощо. У театрах відіграно 802 вистави (або 126,3% до планових показників), театри відвідали 125636 глядачів (або 89,2% до планових показників), середня ціна квитка становить 137,0 грн, що на 50 грн більше плану це пов'язано з ростом цін на придбання матеріалів для підготовки постановок

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Фінансова підтримка у 2022 році склала 188733,4 тис. грн, касові видатки становлять 187313,5 тис. грн. Відсоток виконання - 99,2%. В умовах воєнного стану у 2022 році театри отримали власні надходження у сумі 16864,5 тис. грн, або 111,9% до плану

* 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.

Начальник управління культури, туризму, національностей і релігій облдержадміністрації



(підпис)

Наталія ПЕРШИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу планування фінансів та бухгалтерської звітності-головний бухгалтер



(підпис)

Ніна КОРНСВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)