

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	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 відповідального виконавця)				(код за ЄДРПОУ)
3.	1014020	4020	0822	Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та церковних організацій		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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення культурного рівня, естетичного виховання громадян, задоволення їх культурних потреб

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»

№ 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення фінансової підтримки КП "ДБОКМ" ДОР", КП "ДФ ім. Л.Б.Когана" ДОР", КПК "АФХА "Славутич" ДОР"	56 136 573,00	0,00	56 136 573,00	55 943 742,00	0,00	55 943 742,00	-192 831,00	0,00
	УСЬОГО	56 136 573,00	0,00	56 136 573,00	55 943 742,00	0,00	55 943 742,00	-192 831,00	0,00

гривень

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	Економія коштів по загальному фонду виникла в сумі 150000,00 грн. з причини відсутності дозволу УДКС України у грудні 2022 р. на проведення оплати фактично проведеного поточного ремонту покрівлі об'єкта культурної спадщини та пам'ятника архітектури приміщення комунального підприємства «Дніпропетровська філармонія ім. Л. Б. Когана» ДОР» та по енергоносіям з причини повномасштабної російської війни проти України та як наслідок, введення на підприємстві простою для працівників з причиненням пошкодження вистав та відключень електроенергії

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 місцевого самоврядування у Дніпропетровській області на 2012–2026 роки"	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00	0,00	-150 000,00
	Усього	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00	0,00	-150 000,00

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
1	кількість установ	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	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	326,00	0,00	326,00	326,00	0,00	326,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число ставок керівних працівників	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	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	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число ставок артистичного персоналу	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	209,50	0,00	209,50	209,50	0,00	209,50	0,00	0,00	0,00
6	середнє число ставок спеціалістів	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	29,50	0,00	29,50	29,50	0,00	29,50	0,00	0,00	0,00
7	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	37,00	0,00	37,00	37,00	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
8	кількість концертів	од.	внутрішньогосподарський облік	174,00	0,00	174,00	235,00	0,00	235,00	61,00	0,00	61,00
9	з них на стаціонарі	од.	внутрішньогосподарський облік	143,00	0,00	143,00	213,00	0,00	213,00	70,00	0,00	70,00
10	комерційна місткість глядачевих залів, місць (на стаціонарі), великий зал	од.	внутрішньогосподарський облік	460,00	0,00	460,00	460,00	0,00	460,00	0,00	0,00	0,00
11	комерційна місткість глядачевих залів, місць (на стаціонарі), малий зал	од.	внутрішньогосподарський облік	139,00	0,00	139,00	139,00	0,00	139,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість слухачів	осіб	внутрішньогосподарський облік	46 910,00	0,00	46 910,00	41 524,00	0,00	41 524,00	-5 386,00	0,00	-5 386,00

13	з них на стаціонарі	осіб	внутрішньогосподарський облік	14 960,00	0,00	14 960,00	24 886,00	0,00	24 886,00	9 926,00	0,00	9 926,00
14	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)	55 986 573,00	0,00	55 986 573,00	55 943 742,00	0,00	55 943 742,00	-42 831,00	0,00	-42 831,00
15	плановий обсяг власних надходжень	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	3 339 500,00	3 339 500,00	0,00	5 333 874,00	5 333 874,00	0,00	1 994 374,00	1 994 374,00
16	в тому числі від реалізації квитків	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	2 315 000,00	2 315 000,00	0,00	4 392 555,00	4 392 555,00	0,00	2 077 555,00	2 077 555,00
17	кількість реалізованих квитків	шт.	внутрішньогосподарський облік	0,00	13 372,00	13 372,00	0,00	24 358,00	24 358,00	0,00	10 986,00	10 986,00
	ефективності											
18	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, великий зал	осіб	розрахунково	258,00	0,00	258,00	282,00	0,00	282,00	24,00	0,00	24,00
19	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, малий зал	осіб	внутрішньогосподарський облік	111,00	0,00	111,00	128,00	0,00	128,00	17,00	0,00	17,00
20	середня ціна одного квитка	грн.	розрахунково	0,00	173,12	173,12	0,00	180,33	180,33	0,00	7,21	7,21
21	видатки на одного глядача для забезпечення доступності сценічного мистецтва	грн.	розрахунково	1 193,49	0,00	1 193,49	1 347,26	0,00	1 347,26	153,77	0,00	153,77
	якості											
22	середня завантаженість залів на стаціонарі, великий зал	відс.	розрахунково	56,06	0,00	56,06	61,25	0,00	61,25	5,19	0,00	5,19
23	середня завантаженість залів на стаціонарі, малий зал	відс.	внутрішньогосподарський облік	79,86	0,00	79,86	92,09	0,00	92,09	12,23	0,00	12,23
24	динаміка збільшення середньої чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, великий зал	відс.	розрахунково	94,81	0,00	94,81	103,59	0,00	103,59	8,78	0,00	8,78
25	динаміка збільшення середньої чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, малий зал	відс.	розрахунково	146,05	0,00	146,05	168,42	0,00	168,42	22,37	0,00	22,37
26	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	відс.	розрахунково	94,37	0,00	94,37	91,30	0,00	91,30	-3,07	0,00	-3,07

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	кількість концертів	од.	Кількість концертів перевиконані за рахунок великого попиту на концертні програми по КП "Дніпропетровська філармонія імені Л.Б.Когана "ДОР в вересні-грудні 2022 року
9	з них на стаціонарі	од.	Кількість концертів перевиконані за рахунок великого попиту на концертні програми по КП "Дніпропетровська філармонія імені Л.Б.Когана "ДОР в вересні-грудні 2022 року
12	кількість слухачів	осіб	Показник кількості слухачів не виконано за рахунок зменшення слухачів на виїзних концертах по КПК "Академічний фольклорно-хореографічний ансамбль "Славутич" ДОР у зв'язку з введенням в країні воєнного стану
13	з них на стаціонарі	осіб	Кількість слухачів на стаціонарі перевиконані за рахунок великого попиту на концертні програми по КП "Дніпропетровська філармонія імені Л.Б.Когана "ДОР в вересні-грудні 2022 року
14	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів (загальний фонд)	грн.	Економія бюджетних коштів по енергоносіям виникла з причини повномасштабної російської війни проти України та як наслідок, введенням на підприємстві простою для працівників з припиненням показу вистав та відключень електроенергії
15	плановий обсяг власних надходжень	грн.	Власні надходження перевиконані за рахунок великого попиту на концертні програми по КП "Дніпропетровська філармонія імені Л.Б.Когана "ДОР в вересні-грудні 2022 року
16	в тому числі від реалізації квитків	грн.	Власні надходження перевиконані за рахунок великого попиту на концертні програми по КП "Дніпропетровська філармонія імені Л.Б.Когана "ДОР в вересні-грудні 2022 року
17	кількість реалізованих квитків	шт.	Кількість реалізованих квитків перевиконані за рахунок великого попиту на концертні програми по КП "Дніпропетровська філармонія імені Л.Б.Когана "ДОР в вересні-грудні 2022 року
	ефективності		
18	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, великий зал	осіб	Економія бюджетних коштів по енергоносіям виникла з причини повномасштабної російської війни проти України та як наслідок, введенням на підприємстві простою для працівників з припиненням показу вистав та відключень електроенергії
19	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, малий зал	осіб	Економія бюджетних коштів по енергоносіям виникла з причини повномасштабної російської війни проти України та як наслідок, введенням на підприємстві простою для працівників з припиненням показу вистав та відключень електроенергії
20	середня ціна одного квитка	грн.	Середня ціна квитка збільшилась на 7,21 грн порівняно з планом на 2022 рік внаслідок росту цін на придбання матеріалів для підготовки постановок
	якості		
22	середня завантаженість залів на стаціонарі, великий зал	відс.	У зв'язку із збільшенням кількості слухачів збільшена середня завантаженість залів в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду
23	середня завантаженість залів на стаціонарі, малий зал	відс.	У зв'язку із збільшенням кількості слухачів збільшена середня завантаженість залів в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду
24	динаміка збільшення середньої чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, великий зал	відс.	У зв'язку із збільшенням кількості слухачів збільшена середня чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду

25	динаміка збільшення середньої чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, малий зал	відс.	У зв'язку із збільшенням кількості слухачів збільшена середня чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду
26	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	відс.	Відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу менше планового показника на 3,0% у зв'язку з перевиконанням власних надходжень

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2022 році при запровадженні воєнного стану в країні заклади проводили свою діяльність в обмежених умовах та отримали доходи від продажу квитків на концерти тощо. Заклади відіграли 235 концертів (або 135,1% до планових показників), середня ціна квитка становить 180,0 грн, що на 7,0 грн більше плану це пов'язано з ростом цін на придбання матеріалів для підготовки постановок

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Фінансова підтримка за рахунок коштів обласного бюджету у 2022 році становила 55943,7 тис. грн., або 99,7% до плану.

У 2022 році концертні організації отримали власні надходження у сумі 5268,4 тис. грн, або 157,8% 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)