

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			38530952
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ			(код за ЄДРПОУ)
		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			
2.	1010000	УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ, ТУРИЗМУ, НАЦІОНАЛЬНОСТЕЙ І РЕЛІГІЙ			38530952
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ			(код за ЄДРПОУ)
		(найменування відповідального виконавця)			
3.	1014020	4020	0822	Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій	041000000
	(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	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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення фінансової підтримки КП "ДБОКМ" ДОР", КП "ДФ ім. Л.Б.Когана" ДОР", КПК "АФХА "Славутяч" ДОР"	60 283 779,00	0,00	60 283 779,00	60 227 513,00	0,00	60 227 513,00	-56 266,00	0,00	-56 266,00
2	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	307 339,00	307 339,00	0,00	-2 661,00	-2 661,00
	УСЬОГО	60 283 779,00	310 000,00	60 593 779,00	60 227 513,00	307 339,00	60 534 852,00	-56 266,00	-2 661,00	-58 927,00

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 внаслідок економії з використання енергоносіїв в результаті відключень електроенергії, зменшення тарифу на тепло та коливання цін на ринку енергоносіїв, а також із нарахування на фонд заробітної плати за рахунок нижчої ставки відрахувань на ФОП працівників з інвалідністю
2	Економія коштів по спеціальному фонду за рахунок економії коштів при проведенні закупівель через систему закупівель ProZogo

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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"	50 000,00	310 000,00	360 000,00	49 289,00	307 339,00	356 628,00	-711,00	-2 661,00	-3 372,00
	Усього	50 000,00	310 000,00	360 000,00	49 289,00	307 339,00	356 628,00	-711,00	-2 661,00	-3 372,00

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)	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	323,00	0,00	323,00	-3,00	0,00	-3,00
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	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	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	207,50	0,00	207,50	206,50	0,00	206,50	-1,00	0,00	-1,00
6	середнє число ставок спеціалістів	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	32,00	0,00	32,00	31,00	0,00	31,00	-1,00	0,00	-1,00
7	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	34,50	0,00	34,50	33,50	0,00	33,50	-1,00	0,00	-1,00
8	видатки на придбання предметів та обладнання довгострокового користування	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	307 339,00	307 339,00	0,00	-2 661,00	-2 661,00

	продукту											
9	кількість концертів	од.	внутрішньогосподарський облік	257,00	0,00	257,00	360,00	0,00	360,00	103,00	0,00	103,00
10	з них на стаціонарі	од.	внутрішньогосподарський облік	228,00	0,00	228,00	323,00	0,00	323,00	95,00	0,00	95,00
11	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
12	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
13	кількість слухачів	осіб	внутрішньогосподарський облік	50 738,00	0,00	50 738,00	68 251,00	0,00	68 251,00	17 513,00	0,00	17 513,00
14	з них на стаціонарі	осіб	внутрішньогосподарський облік	25 338,00	0,00	25 338,00	50 315,00	0,00	50 315,00	24 977,00	0,00	24 977,00
15	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів (загальний фонд)	грн.	Розпорядження начальника обласної військової адміністрації від 28.11.2022 р. № 853/0/527-22 "Про обласний бюджет на 2023 рік" (зі змінами)	60 283 779,00	0,00	60 283 779,00	60 227 513,00	0,00	60 227 513,00	-56 266,00	0,00	-56 266,00
16	плановий обсяг власних надходжень	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	5 560 764,00	5 560 764,00	0,00	11 914 542,00	11 914 542,00	0,00	6 353 778,00	6 353 778,00
17	в тому числі від реалізації квитків	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	4 493 805,00	4 493 805,00	0,00	9 509 330,00	9 509 330,00	0,00	5 015 525,00	5 015 525,00
18	кількість реалізованих квитків	шт.	внутрішньогосподарський облік	0,00	24 618,00	24 618,00	0,00	49 306,00	49 306,00	0,00	24 688,00	24 688,00
19	кількість придбаних предметів та обладнання довгострокового користування	шт.	внутрішньогосподарський облік	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
20	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, великий зал	осіб	розрахунково	272,00	0,00	272,00	405,00	0,00	405,00	133,00	0,00	133,00
21	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, малий зал	осіб	внутрішньогосподарський облік	128,00	0,00	128,00	138,00	0,00	138,00	10,00	0,00	10,00
22	середня ціна одного квитка	грн.	розрахунково	0,00	182,54	182,54	0,00	192,86	192,86	0,00	10,32	10,32
23	видатки на одного слухача для забезпечення доступності сценічного мистецтва	грн.	розрахунково	1 188,14	0,00	1 188,14	882,44	0,00	882,44	-305,70	0,00	-305,70
24	середні витрати на придбання предметів та обладнання довгострокового користування	грн.	розрахунково	0,00	51 666,67	51 666,67	0,00	51 223,17	51 223,17	0,00	-443,50	-443,50
	якості											
25	середня завантаженість залів на стаціонарі, великий зал	відс.	розрахунково	59,13	0,00	59,13	88,04	0,00	88,04	28,91	0,00	28,91
26	середня завантаженість залів на стаціонарі, малий зал	відс.	внутрішньогосподарський облік	92,09	0,00	92,09	99,28	0,00	99,28	7,19	0,00	7,19

27	динаміка збільшення середньої чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, великий зал	відс.	розрахунково	96,45	0,00	96,45	143,62	0,00	143,62	47,17	0,00	47,17
28	динаміка збільшення середньої чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, малий зал	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	107,81	0,00	107,81	7,81	0,00	7,81
29	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	відс.	розрахунково	91,55	0,00	91,55	83,48	0,00	83,48	-8,07	0,00	-8,07

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		
2	середнє число ставок - всього	од.	Відхилення в показниках фактично зайнятих ставок утворилися в результаті плинності кадрів артистичного персоналу, спеціалістів та робітників
8	видатки на придбання предметів та обладнання довгострокового користування продукту	грн.	Зменшено видатки по спеціальному фонду за рахунок економії коштів при проведенні закупівель через систему закупівель ProZorro
9	кількість концертів	од.	В умовах воєнного стану концертні заклади продовжили проводити вистави на стаціонарі та показ безкоштовних виїзних благодійних концертів для військових та вимушених переселенців у зв'язку з чим кількість концертів більша за план
10	з них на стаціонарі	од.	В умовах воєнного стану концертні заклади продовжили проводити вистави на стаціонарі та показ безкоштовних благодійних концертів для військових та вимушених переселенців у зв'язку з чим кількість концертів більша за план
13	кількість слухачів	осіб	В умовах воєнного стану концертні заклади продовжили проводити вистави на стаціонарі та показ безкоштовних виїзних благодійних концертів для військових та вимушених переселенців у зв'язку з чим кількість слухачів більша за план
14	з них на стаціонарі	осіб	В умовах воєнного стану концертні заклади продовжили проводити вистави на стаціонарі та показ безкоштовних благодійних концертів для військових та вимушених переселенців у зв'язку з чим кількість слухачів більша за план
15	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів (загальний фонд)	грн.	Економія коштів по загальному фонду виникла в результаті відключень електроенергії, зменшення тарифу на тепло та коливання цін на ринку енергоносіїв; нижчої ставки відрахувань на ФОП працівників з інвалідністю
16	плановий обсяг власних надходжень	грн.	Власні надходження перевиконані за рахунок великого попиту на концертні програми у новорічні свята, проведення більшої кількості концертів ніж планувалось
17	в тому числі від реалізації квитків	грн.	Власні надходження перевиконані за рахунок великого попиту на концертні програми у новорічні свята, проведення більшої кількості концертів ніж планувалось

18	кількість реалізованих квитків	шт.	Кількість реалізованих квитків перевиконані за рахунок великого попиту на концертні програми у новорічні свята, проведення більшої кількості концертів ніж планувалось
	ефективності		
20	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, великий зал	осіб	Середня кількість слухачів на одному концерті більша за планової кількості у зв'язку із великим попитом на концертні програми концертних закладів
21	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, малий зал	осіб	Середня кількість слухачів на одному концерті більша за планової кількості у зв'язку із великим попитом на концертні програми концертних закладів
22	середня ціна одного квитка	грн.	Середня ціна квитка збільшилась на 10,32 грн порівняно з планом на 2023 рік внаслідок росту цін на придбання матеріалів для підготовки постановок
23	видатки на одного слухача для забезпечення доступності сценічного мистецтва	грн.	Видатки на одного слухача зменшені за рахунок збільшення кількості глядачів
24	середні витрати на придбання предметів та обладнання довгострокового користування якості	грн.	Середні витрати на придбання предметів та обладнання довгострокового користування менша за рахунок економії коштів при проведенні закупівель через систему закупівель ProZorro
25	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
26	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
27	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 великим попитом на концертні програми збільшена середня чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду
28	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 великим попитом на концертні програми збільшена середня чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду
29	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 8,07% у зв'язку з перевиконанням власних надходжень

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2023 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 360 концерти (або 140,1% до планових показників), середня ціна квитка становить 192,86 грн, що на 10,32 грн більше плану, що 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 2023 році становила 60227,5 тис. грн., або 99,4% до плану.

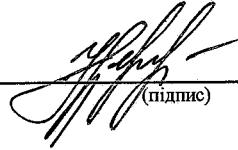
У 2023 році концертні організації отримали власні надходження у сумі 11914,5 тис. грн, або 214,3% до плану

* 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

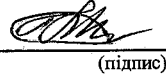


(підпис)

Наталія ПЕРШИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу планування фінансів та бухгалтерської звітності - головний бухгалтер



(підпис)

Ніна КОРНЕВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)