

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 2024 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 циркових 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 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Фінансова підтримка КП "ДБОКМ" ДОР", КП "ДФ ім. Л.Б.Когана" ДОР", КПК "АФХА "Славутич" ДОР"	67 582 787,00	0,00	67 582 787,00	67 499 381,00	0,00	67 499 381,00	-83 406,00	0,00	-83 406,00
	УСЬОГО	67 582 787,00	0,00	67 582 787,00	67 499 381,00	0,00	67 499 381,00	-83 406,00	0,00	-83 406,00

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 у зв'язку з регулярними відключеннями електропостачання

3. Видатки (задачі 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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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	317,50	0,00	317,50	-8,50	0,00	-8,50
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	15,00	0,00	15,00	-1,00	0,00	-1,00
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	33,00	0,00	33,00	-1,00	0,00	-1,00
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	205,50	0,00	205,50	-4,00	0,00	-4,00
6	середнє число ставок спеціалістів	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	34,00	0,00	34,00	31,50	0,00	31,50	-2,50	0,00	-2,50
7	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів області	32,50	0,00	32,50	32,50	0,00	32,50	0,00	0,00	0,00
	продукту											
8	кількість концертів	од.	внутрішньогосподарський облік	268,00	0,00	268,00	398,00	0,00	398,00	130,00	0,00	130,00
9	з них на стаціонарі	од.	внутрішньогосподарський облік	232,00	0,00	232,00	355,00	0,00	355,00	123,00	0,00	123,00
10	комерційна місткість глядацьких 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	278,00	0,00	278,00	278,00	0,00	278,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість слухачів	осіб	внутрішньогосподарський облік	56 410,00	0,00	56 410,00	73 383,00	0,00	73 383,00	16 973,00	0,00	16 973,00
13	з них на стаціонарі	осіб	внутрішньогосподарський облік	23 500,00	0,00	23 500,00	48 396,00	0,00	48 396,00	24 896,00	0,00	24 896,00
14	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів (загальний фонд)	грн.	Розпорядження начальника обласної військової адміністрації "Про обласний бюджет на 2024 рік". Розрахунки	67 582 787,00	0,00	67 582 787,00	67 499 381,00	0,00	67 499 381,00	-83 406,00	0,00	-83 406,00
15	плановий обсяг власних надходжень	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	8 813 485,00	8 813 485,00	0,00	16 024 969,00	16 024 969,00	0,00	7 211 484,00	7 211 484,00
16	в тому числі від реалізації квитків	грн.	внутрішньогосподарський облік	0,00	7 012 000,00	7 012 000,00	0,00	12 972 407,00	12 972 407,00	0,00	5 960 407,00	5 960 407,00
17	кількість реалізованих квитків	шт.	внутрішньогосподарський облік	0,00	30 020,00	30 020,00	0,00	47 920,00	47 920,00	0,00	17 900,00	17 900,00
	ефективності											
18	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, великий зал	осіб	розрахунково	314,00	0,00	314,00	391,00	0,00	391,00	77,00	0,00	77,00
19	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, малий зал	осіб	розрахунково	278,00	0,00	278,00	118,00	0,00	118,00	-166,00	0,00	-160,00
20	середня ціна одного квитка	грн.	розрахунково	0,00	233,58	233,58	0,00	270,71	270,71	0,00	37,13	37,13
21	видатки на одного слухача для забезпечення доступності сценічного мистецтва якості	грн.	розрахунково	1 198,06	156,24	1 354,30	919,82	218,37	1 138,19	-278,24	62,13	-216,11
22	середня завантаженість залів на стаціонарі, великий зал	відс.	розрахунково	68,26	0,00	68,26	71,89	0,00	71,89	3,63	0,00	3,63
23	середня завантаженість залів на стаціонарі, малий зал	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	42,62	0,00	42,62	-57,38	0,00	-57,38
24	динаміка збільшення середньої чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду, великий зал	відс.	розрахунково	76,96	0,00	76,96	96,59	0,00	96,59	19,63	0,00	19,63
25	динаміка збільшення середньої чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду, малий зал	відс.	розрахунково	201,45	0,00	201,45	85,85	0,00	85,85	-115,60	0,00	-115,60

26	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	відс.	розрахунково	88,46	0,00	88,46	80,81	0,00	80,81	-7,65	0,00	-7,65
----	--	-------	--------------	-------	------	-------	-------	------	-------	-------	------	-------

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 продукту	од.	Відхилення в показниках фактично зайнятих ставок утворилися в результаті переїзду потенційних працівників до інших регіонів України та країн Європи у зв'язку з дією воєнного стану в країні
8	кількість концертів	од.	В умовах воєнного стану концертні заклади продовжили проводити концерти на стаціонарі та показ безкоштовних виїзних благодійних концертів для військових та вимушених переселенців у зв'язку з чим кількість концертів більша за план
9	з них на стаціонарі	од.	В умовах воєнного стану концертні заклади продовжили проводити концерти на стаціонарі та показ безкоштовних благодійних концертів для військових та вимушених переселенців у зв'язку з чим кількість концертів більша за план
12	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
13	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
14	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів (загальний фонд)	грн.	Економія коштів по загальному фонду виникла внаслідок економії з використання енергоносіїв у зв'язку з регулярними відключеннями електропостачання
15	плановий обсяг власних надходжень	грн.	Перевищення фактичних власних надходжень над плановими зумовлено збільшенням середньої ціни одного квитка внаслідок росту цін на придбання матеріалів для підготовки постановок, великим попитом на концертні програми у новорічні свята, проведенням більшої кількості концертів ніж планувалось
16	в тому числі від реалізації квитків	грн.	Перевищення фактичних власних надходжень над плановими зумовлено збільшенням середньої ціни одного квитка внаслідок росту цін на придбання матеріалів для підготовки постановок, великим попитом на концертні програми у новорічні свята, проведенням більшої кількості концертів ніж планувалось
17	кількість реалізованих квитків	шт.	Перевищення кількості реалізованих квитків над плановими зумовлено великим попитом на концертні програми у новорічні свята, проведенням більшої кількості концертів ніж планувалось
	ефективності		
18	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 концерних закладів
19	середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі, малий зал	осіб	Середня кількість слухачів на одному концерті менша планової кількості у зв'язку із більшим попитом на концертні програми у великому залі
20	середня ціна одного квитка	грн.	Середня ціна квитка збільшилась на 37,13 грн порівняно з планом на 2024 рік внаслідок росту цін на придбання матеріалів для підготовки постановок
21	видатки на одного слухача для забезпечення доступності сценічного мистецтва	грн.	Видатки на одного слухача зменшені за рахунок збільшення кількості слухачів

	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 зменшенням кількості слухачів зменшена 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 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
25	динаміка збільшення середньої чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до показника попереднього періоду, малий зал	відс.	У зв'язку із великим попитом на концертні програми у великому залі зменшена середня чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду у малому залі
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 7,65% у зв'язку з перевиконанням власних надходжень

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році при продовженні воєнного стану в країні заклади проводили свою діяльність в обмежених умовах та отримали доходи від продажу квитків на концерти тощо. Заклади відіграли 398 концерти (або 148,5% до планових показників), середня ціна квитка становить 270,71 грн, що на 37,13 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 2024 році становила 67499,4 тис. грн., або 99,9% до плану.

У 2024 році концертні організації отримали власні надходження у сумі 16025,0 тис. грн, або 181,8% 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


(підпис)

Наталія ПЕРШИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу планування фінансів та бухгалтерської звітності - головний бухгалтер


(підпис)

Ніна КОРНЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)