

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 01.01.2024 року

1. 1000000 Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації **40055626**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 1010000 Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації **40055626**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 1014060 4060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів **1510000000**
(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.	Забезпечення популяризації української культури, надання послуг з організації культурного дозвілля населення.
2.	Завпровадження нових форм діяльності клубних закладів, центрів народної творчості.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій та утримання палаців і будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу.

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	забезпечення функціонування палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів та їх діяльності на належному рівні для надання послуг з організації культурного дозвілля населення	13 345 705	318 376	13 664 081	13 189 542	245 698	13 435 241	-156 163	-72 678	-228 840
	Усього	13 345 705	318 376	13 664 081	13 189 542	245 698	13 435 241	-156 163	-72 678	-228 840

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 касових видатків від планових призначень по загальному фонду бюджету на 156 163 грн відбулось у зв'язку з економією бюджетних коштів, а саме грн - видатки на відрядження та 144 639 по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв.	6 234
2	По спеціальному фонду бюджету касові видатки менше запланованих показників на 72 678 грн.	

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

гривень

№ з/п	Найменування місцеві/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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниці 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	затрат											
	кількість установ - усього у тому числі	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	6		6	6		6	0		0
	наліца	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	1		1	1		1	0		0
	інших закладів клубного типу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	5		5	5		5	0		0
	кількість колективів, які носять звання народний	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	5		5	5		5	0		0
	Середнє число окладів (штатних одиниць) усього:	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	122,0		122,0	111,0		111,0	-11		-11
	Середнє число окладів (штатних одиниць) керівних працівників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	30,0		30,0	27,0		27,0	-3		-3
	Середнє число окладів (штатних одиниць) спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	54,0		54,0	50,0		50,0	-4,0		-4,0
	Середнє число окладів (штатних одиниць) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	38,0		38,0	34,0		34,0	-4,0		-4,0
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності паливля, будівляв культури, клубів та інших	грн.	кошторис	13 345 705	318 376	13 664 081	13 189 542	245 698	13 435 241	-156 163	-72 678	-228 840
2.	продукту											
	кількість відвідувачів-усього	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	133 100		133 100	235 221		235 221	102 121	0	102 121
	у тому числі: за реалізованими квитками	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	0		0	0		0	0	0	0
	безквитково	осіб	розрахункові дані	133 100		133 100	235 221		235 221	102 121	0	102 121
	кількість заходів, які забезпечують органі заірю культурного дозвілля населення	од.	звітні дані установ	662		662	852		852	190	0	190

	плановий обсяг доходів	грн	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі		190 076	190 076		294 236	294 236	0	104 160	104 160
	у тому числі: доходи від реалізації книгків	грн	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі		0	0		0	0	0	0	0
	доходи від платних послуг	грн	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі		41 000	41 000		27 000	27 000	0	-14 000	-14 000
	інші доходи	грн	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі		149 076	149 076		267 236	267 236	0	118 160	118 160
	кількість реалізованих книгків	штк	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі		0	0		0	0	0	0	0
3.	ефективності											
	середні витрати на одного відвідувача за рахунок бюджету	грн	розрахункові дані	100,3		100,3	56,07		56,07	-44,20		-44,20
	середні витрати на проведення одного заходу за рахунок бюджету	грн	розрахункові дані	20159,7		20159,7	15480,7		15480,68	-4678,99		-4678,99
4.	якості											
	динаміка збільшення відвідувачів в плановому періоді 2023 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2022 року	%	Аналітичні дані	100,2		100,2	193,5		193,5	93,3		93,3
	динаміка збільшення кількості заходів в плановому періоді 2023 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2022 року	%	Аналітичні дані	89,1		89,1	104,5		104,5	15,4		15,4

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	Середнє число окладів (штатних одиниць) усього:	Од.	Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками чисельності працюючих пояснюється наявністю вакансій по установах протягом року, а т ч керівні працівники - 3 од, спеціалісти - 4 од, обслуговуючий та технічний персонал - 4 одиниць.
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн	Касові видатки по загальному фонду бюджету у порівнянні з плановими призначеннями менше на 156 163 грн за рахунок економії коштів по енергоносій та комунальних послугах та видатків на відрядження. По спеціальному фонду бюджету касові видатки більше запланованих показників на 72 678 грн.
2	продукту		
	кількість відвідувачів-усього	осіб	У звітному році було збільшення кількості відвідувачів на 102 121 особи. Кількість відвідувачів збільшилась у зв'язку з онлайн трансляціями, які забезпечили організацію культурного дозвілля населення
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	У звітному році було збільшення кількості заходів на 190 од. у зв'язку із підвищенням рівня популярності заходів, які проходили онлайн трансляціями задля забезпечення організації культурного дозвілля населення.
	плановий обсяг доходів	грн	Фактичний обсяг планових доходів збільшився на 104 160 грн у порівнянні з плановими показниками у зв'язку із більшою кількістю отриманих благодійних внесків, грантів, дарунків які не плануються.
	інші доходи		Фактичний обсяг інших доходів збільшився на 118 160 грн у порівнянні з плановими показниками у зв'язку з отриманими благодійних внесків, грантів, дарунків які не плануються.
3	ефективності		
	середні витрати на одного відвідувача за рахунок бюджету	грн	Середні витрати на одного відвідувача зменшилися на 44,2 грн у зв'язку із зменшенням видатків загального фонду за рахунок бюджету
	середні витрати на проведення одного заходу за рахунок бюджету	грн	Середні витрати на проведення одного заходу зменшилися на 4 678,99 грн у зв'язку із зменшенням видатків загального фонду за рахунок бюджету та збільшенням кількості заходів.
4	якості		
	динаміка збільшення відвідувачів в плановому періоді 2023 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2022 року	%	Фактичний показник динаміки відвідувачів збільшився на 93,3% у порівнянні з плановим показником через збільшення кількості відвідувачів у 2023 році у порівнянні з фактичним показником 2022 року, коли відвідувачів було значно менше через введення в країні Указом Президента України №64/2022 з 24.02.2022р. воєнного стану у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України
	динаміка збільшення кількості заходів в плановому періоді 2023 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2022 року	%	Фактичний показник динаміки збільшення кількості заходів збільшився на 15,4% через збільшення кількості заходів у плановому 2023 році у порівнянні з 2022 роком

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2023 рік по бюджетній програмі склали 13 189 542 гривень, що складає 98,8% від запланованих на рік. Відхилення запланованих показників за звітний рік виникли за рахунок економії бюджетних коштів по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносій" та по видатках на відрядження. У звітному році було збільшення кількості заходів та відвідувачів завдяки проведенню заходів в онлайн форматі. Фактичний обсяг доходів збільшився у порівнянні з плановими показниками у зв'язку з отриманням благодійних внесків, грантів, дарунків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Програма носить актуальний характер, забезпечує організацію культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій та утримання палаців і будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу. Видлені бюджетні асигнування у 2023 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на заклади.

Директор Департаменту культури,
національностей, релігій та охорони об'єктів культурної
спадщини Одеської облдержадміністрації



(підпис)

Олена ОЛІЙНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер

(підпис)

Ірина ЧЕБАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)