

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**

<b>1. 1000000</b>	<b>Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації</b>	<b>40055626</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
<b>2. 1010000</b>	<b>Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації</b>	<b>40055626</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
<b>3. 1014082 4082 0829</b>	<b>Інші заходи в галузі культури і мистецтва</b>	<b>15100000000</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функциональної класифікації видатків та кредитування місцевого 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 ролі культури в побудові демократичного громадянського суспільства, зміцнення та примноження культурного потенціалу регіону, створення сучасних заходів як центрів культурного життя та вільного простору для громади, створення умов для збереження та розвитку самобутніх традицій краю, розвитку національно-патріотичного виховання, створення нових можливостей для молоді.
2.	Сприяння інтеграції регіону в світовий культурний та інформаційний простір, сприяння створенню культурного продукту.

**5. Мета бюджетної програми**

Реалізація заходів з надання належних послуг у галузі культури і мистецтва.

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1.	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва

**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 за напрямками (зі змінами)			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	Організація та проведення заходів з питань реалізації державної мовної політики	378 067	40 000	418 067	99650	40000	139 650	-278 417	0	-278 417
2	Реалізація в Одеській області культурної політики, яка відповідає інтересам її громадян, яка забезпечує захист та належний розвиток української культури, яка зміцнює національну ідентичність, як консолідуючу основу для розвитку держави, яка формує культуру відкритого та відповідального суспільного діалогу, яка формує якісні зміни в інформаційному середовищі та забезпечує збереження культурної спадщини регіону (рухомих та нерухомих пам'яток і цінностей, музеїв, бібліотек, архівів тощо.)	1 457 700	150 000	1 607 700	1 203 362	149 686	1 353 047	-254 338	-315	-254 653
<b>Разом :</b>		<b>1 835 767</b>	<b>190 000</b>	<b>2 025 767</b>	<b>1 203 362</b>	<b>149 686</b>	<b>1 353 047</b>	<b>-532 755</b>	<b>-315</b>	<b>-533 070</b>

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
	Відхилення касових видатків від планових призначень бюджету становить 533 070 грн. - економія бюджетних призначень

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

гривень

№ з/п	Найменування місцеві/регіональні 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
	Програма розвитку та функціонування української мови як державної в усіх сферах суспільного життя в Одеській області на 2023-2025 роки	378 067	40 000	418 067	99 650	40 000	139 650	-278 417	0	-278 417
	Обласна комплексна програма "Культура Одщини - 2020-2023 роки"	1 457 700	150 000	1 607 700	1 203 362	149 686	1 353 047	-254 338	-315	-254 653
	Усього	1 835 767	190 000	2 025 767	1 303 012	189 685	1 492 697	-532 755	-315	-533 070

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											
	видатки на організацію та проведення заходів з питань реалізації державної мовної політики	грн	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	378 067	40 000	418 067	99 650	40 000	139 650	-278 417	0	-278 417
	видатки загального та спеціального фондів на реалізацію в Одеській області культурної політики, яка відповідає інтересам її громадян, яка забезпечує захист та належний розвиток української культури, яка зміцнює національну ідентичність, як консолідуючу основу для розвитку держави, яка формує культуру відкритого та відповідального суспільного діалогу, яка формує якісні зміни в інформаційному середовищі та забезпечує збереження культурної спадщини регіону (рухомих та нерухомих пам'яток і цінностей, музеїв, бібліотек, архівів тощо.)	грн	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	1 457 700	150 000	1 607 700	1 203 362	149 686	1 353 047	-254 338	-315	-254 653
	продукту											0
	кількість заходів	од.	розпорядження облдержадміністрації	4	1	5	1	1	2	-3	0	-3
	кількість заходів	од.	розпорядження облдержадміністрації	9	1	10	8	1	9	-1	0	-1
	ефективності											
	видатки на реалізацію одного заходу	грн	розрахункові дані	94 517	40 000	83 613	99 650	40 000	69 825	5 133	0	-13 788
	видатков на реалізацію одного заходу	грн	розрахункові дані	161 967	150 000	160 770	150 420	149 686	150 339	-11 546	-315	-10 431
	якості					0			0			0
	динаміка збільшення кількості заходів, які проведено в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	аналітичні дані	100	100	200	100	100	200	0	0	0
	динаміка збільшення кількості заходів, які проведено в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	аналітичні дані	128,6	100,0	229	88,9	100,0	189	-39,7	0,0	-40

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		
	видатки на організацію та проведення заходів з питань реалізації державної мовної політики	грн	Відхилення касових видаток від планових призначень бюджету становить 278 417 грн - економія бюджетних призначень, у зв'язку із введенням воєнним станом згідно Указу Президента України №64/2022 від 24.02.2022р. у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України.
	видатки загального та спеціального фондів на реалізацію в Одеській області культурної політики, яка відповідає інтересам її громадян, яка забезпечує захист та належний розвиток української культури, яка зміцнює національну ідентичність, як консолідуючу основу для розвитку держави, яка формує культуру відкритого та відповідального суспільного діалогу, яка формує якісні зміни в інформаційному середовищі та забезпечує збереження культурної спадщини регіону (рухомих та нерухомих пам'яток і цінностей, музеїв, бібліотек, архівів тощо.)	грн	Відхилення касових видаток від планових призначень бюджету становить 254 653 грн - економія бюджетних призначень, у зв'язку із введенням воєнним станом згідно Указу Президента України №64/2022 від 24.02.2022р. у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України.
2	вродукту		
	кількість заходів	од.	Фактична кількість заходів зменшилася на 3 у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.04.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» на 2023 рік було скорочено фінансовий ресурс та перелік заходів в рамках обласної програми. Були проведені заходи, які забезпечують захист та належний розвиток української мови, зміцнюють національну ідентичність.
	кількість заходів	од.	Фактична кількість заходів менша на 1 одиницю. Були проведені системно значущі заходи, які забезпечують захист та належний розвиток української культури, яка зміцнює національну ідентичність, як консолідуючу основу для розвитку держави. Заходи, що є актуальними в період воєнного стану всієї України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації.
3	ефективності		
	видатки на реалізацію одного заходу	грн.	Видатки на реалізацію одного заходу зменшилася на 13 788 грн, через зменшення бюджетних призначень на реалізацію заходів з метою економії коштів.
	видатки на реалізацію одного заходу	грн	Видатки на реалізацію одного заходу зменшилася на 10 431 грн, через зменшення бюджетних призначень на реалізацію заходів з метою економії коштів.
4	якості		
	динаміка збільшення кількості заходів, які проведено в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	В плановому періоді не було проведено 3 заходи з 5 запланованих
	динаміка збільшення кількості заходів, які проведено в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	В плановому періоді було проведено на 1 захід менше ніж планувалося

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення між затвердженим обсягом та касовими видатками за загальним фондом повною мірою економіє коштів від проведення заходів та невикористанням лімітних призначень черев введенням воєнний стан згідно Указу Президента України №64/2022 від 24.02.2022р. у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, зміною їх кількості та зміною суми витрат на їх проведення.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

На реалізацію заходів з проведення та питань реалізації державної мовної політики було передбачено 418 076 грн, касові видатки - 139 650 грн, що становить 33,4 % виконання програми. На реалізацію в Одеській області культурної політики, яка відповідає інтересам її громадян, яка забезпечує захист та належний розвиток української культури, яка зміцнює національну ідентичність, як консолідуючу основу для розвитку держави, яка формує культуру відкритого та відповідального суспільного діалогу, яка формує якісні зміни в інформаційному середовищі та забезпечує збереження культурної спадщини регіону (рухомих та нерухомих пам'яток і цінностей, музеїв, бібліотек, архівів тощо) передбачено 1 607 700 грн, касові видатки становлять 1 353 047 грн, що становить 84,2 % виконання програми.

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



*[Handwritten signature]*  
 (підпис)

Олена ОЛІЙНИК  
 (Підпис та ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

*[Handwritten signature]*  
 (підпис)

Грига ЧЕБАН  
 (Підпис та ім'я, ПРІЗВИЩЕ)