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 01.01.2025 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. 1014020 4020 0822 Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій **15100000000**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місмцевого 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

N з/п	Ціль державної політики
1.	Сприяння створенню національного культурного продукту і формування цілісного інформаційно-культурного простору - створення, поширення, збереження національного культурного продукту і підвищення рівня його споживання шляхом формування цілісного інформаційно-культурного простору України. Державна підтримка створення національного культурного продукту спрямована на створення якнайсприятливіших умов для творчої самореалізації особистості, утвердження сучасної української ідентичності.

5. Мета бюджетної програми

Розвиток та збагачення духовного потенціалу громадян, забезпечеення творчих потреб, популяризація українського і зарубіжного мистецтва, відродження української національної культури, збереження кращих її надбань

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток шляхом популяризації надбань української та світової культури

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напями 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	Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів	28 409 107		28 409 107	28 408 885		28 408 885	-222		-222
	Усього	28 409 107	0	28 409 107	28 408 885	0	28 408 885	-222	0	-222

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 222 грн відбулось у зв'язку з економією бюджетних коштів по оплаті послуг крім комунальних.

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	1		1	1		1	0		0
	кількість філармоній	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	1		1	1		1	0		0
	кількість музичних колективів	од.	Форма 12 - НК	4		4	4		4	0		0
	кількість ансамблів	од.	Форма 12 - НК	1		1	1		1	0		0
	Середньорічне число ставок/ штатних одиниць - усього, у тому числі:	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	251,5	5	256,5	229,0	5	234,0	-23	0	-23
	керівних працівників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	10		10	9		9	-1	0	-1
	художнього персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	26		26	20		20	-7	0	-7
	артистичного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	148		148	143		143	-6	0	-6
	спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	30,5	2	32,5	21,0	2	23,0	-10	0	-10

	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	31	2	33	31	2	33	0	0	0
	робітників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	6	1	7	6	1	7	0	0	0
2	**продукту**											
	Кількість концертів всього	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	150		150	175		175	25	0	25
	Кількість концертів на стаціонарі	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	67		67	70		70	3	0	3
	Кількість нових постановок	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	67		67	70		70	3	0	3
	Комерційна місткість глядачевих залів, місць	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	1 000		1 000	1 000		1 000	0	0	0
	Кількість слухачів у мистецьких закладах - всього	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	12 200		12 200	32 000		32 000	19 800	0	19 800
	Кількість слухачів у мистецьких закладах на стаціонарі	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	10 100		10 100	13 600		13 600	3 500	0	3 500
	у тому числі:											
	за реалізованими квитками - всього	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	8 500		8 500	12 000		12 000	3 500	0	3 500
	з них : на стаціонарі	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	8 500		8 500	12 000		12 000	3 500	0	3 500
	безкоштовно	осіб	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	1 600		1 600	1 600		1 600	0	0	0
	Плановий обсяг валового доходу, у тому числі	грн.	Розрахункові дані	32 421 307	0	32 421 307	33 660 195	0	33 660 195	1 238 888	0	1 238 888
	Плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	кошторис зі змінами	28 409 107	0	28 409 107	28 408 885	0	28 408 885	-222	0	-222
	Плановий обсяг доходів	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	4 012 200		4 012 200	5 251 310		5 251 310	1 239 110	0	1 239 110
	Із загального обсягу планових доходів – доходи від реалізації квитків - всього	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	450 000		450 000	445 991		445 991	-4 009	0	-4 009
	з них : на стаціонарі	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	450 000		450 000	445 991		445 991	-4 009	0	-4 009
	Із загального обсягу планових доходів - доходи від виїзної та гастрольної діяльності	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	7 200		7 200	159 682		159 682	152 482	0	152 482
	Інші доходи	грн.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	3 555 000		3 555 000	4 645 637		4 645 637	1 090 637	0	1 090 637
	Кількість реалізованих квитків - всього	шт.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	8 500		8 500	12 000		12 000	3 500	0	3 500
	Кількість реалізованих квитків на стаціонарі	шт.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	8 500		8 500	12 000		12 000	3 500	0	3 500
3	**ефективності**											
	середні витрати на проведення одного концерту (постановки)	грн.	розрахункові дані	216 142		216 142	192 344		192 344	-23 798	0	-23 798
	у тому числі за рахунок бюджету	грн.	розрахункові дані	189 394		189 394	162 336		162 336	-27 058	0	-27 058

	Середні витрати на проведення одного концерту (постановки) на стаціонарі	грн.	розрахункові дані	483 900		483 900	480 860		480 860	-3 040	0	-3 040
	у тому числі за рахунок бюджету	грн.	розрахункові дані	424 017		424 017	405 841		405 841	-18 175	0	-18 175
	середня кількість слухачів на одному концерті - всього	осіб	розрахункові дані	81		81	183		183	102	0	102
	Середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі	осіб	розрахункові дані	127		127	194		194	67	0	67
	Середня ціна одного квитка всього	грн.	розрахункові дані	52,9		52,94	37,17		37,17	-15,78	0	-15,78
	Середня ціна одного квитка на стаціонарі	грн.	розрахункові дані	52,9		52,94	37,17		37,17	-15,78	0	-15,78
4.	**якості**											
	Середня завантаженість залів на стаціонарі	%	Аналітичні дані	15,1		15,1	19,4		19,4	4,4		4,4
	Динаміка збільшення кількості концертів у плановому періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Аналітичні дані	79,8		79,8	85,0		85,0	5,2		5,2
	динаміка збільшення чисельності слухачів на одному концерті на стаціонарі в плановому періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Аналітичні дані	100,7		100,7	128,3		128,3	27,6		27,6
	Відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	%	Аналітичні дані	87,6		87,6	84,4		84,4	-3,2		-3,2

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.	Фактичні результативні показники числа ставок/штатних одиниць керівних працівників, художнього, артистичного персоналу та спеціалістів менші ніж затверджено у паспорті бюджетної програми, оскільки в країні Указом Президента України №64/2022 введений з 24.02.2022р. воєнний стан у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, що призвело до виїзду працівників за кордон, зарахування до лав ЗСУ чи звільнення, що і утворило вакантні посади.
2	**продукту**		
	Кількість концертів всього	од.	Загальна кількість концертів за 2024 рік збільшилася на 25 концертів за рахунок проведення великої кількості незапланованих концертів для воїнів ЗСУ
	Кількість концертів на стаціонарі	од.	У 2024 році з'явилася можливість проведення додаткової кількості концертів у зв'язку з відновленням безперебійного електропостачання. Тому кількість нових постановок збільшилася на 3 одиниці.
	Кількість нових постановок	од.	У 2024 році з'явилася можливість проведення додаткової кількості концертів у зв'язку з відновленням безперебійного електропостачання. Тому кількість нових постановок збільшилася на 3 одиниці.
	Кількість слухачів у мистецьких закладах - всього	осіб	Кількість слухачів збільшилася на 19 800 осіб за рахунок збільшення кількості концертів у тому числі й виїзних
	Кількість слухачів у мистецьких закладах на стаціонарі	осіб	Кількість слухачів збільшилася на 3 500 особи за рахунок збільшення кількості концертів, за рахунок збільшеного попиту відвідувачів на придбання абонементів на концерти
	за реалізованими квитками - всього	осіб	Кількість слухачів збільшилася на 3 500 особи за рахунок збільшення кількості концертів
	Плановий обсяг валового доходу, у тому числі	грн.	Фактичний плановий обсяг валового доходу більший від планового показника на 1 238 888 грн. завдяки значному збільшенню інших доходів, доходів від реалізації квитків та доходів від виїзної діяльності.

	Плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Відхилення касових видатків від планових призначень по загальному фонду бюджету на 222 грн відбулось за рахунок економії коштів по оплаті послуг крім комунальних
	Плановий обсяг доходів	грн.	Плановий обсяг доходів збільшився на 1 239 110грн. у зв'язку з відновленням безперебійного електропостачання, а відповідно й проведення додаткової кількості концертів, проведенням новорічних дитячих ялинок для дітей дитячих будинків та переселенців, а також інших доходів.
	Із загального обсягу планових доходів – доходи від реалізації квитків - всього	грн.	Доходи від реалізації квитків зменшилися на - 4 009 грн. У зв'язку з попитом відвідувачів на придбання абонементів на концерти такі як "Юний меломан", "На кінчиках пуантів", "Спадкоємці Столярського", "Літературний" та інші., що в свою чергу дає збільшення кількості відвідувачів, проте менші доходи через зниження вартості білетів по абонементу.
	з них : на стаціонарі	грн.	Доходи від реалізації квитків зменшилися на - 4 009 грн. У зв'язку з попитом відвідувачів на придбання абонементів на концерти такі як "Юний меломан", "На кінчиках пуантів", "Спадкоємці Столярського", "Літературний" та інші., що в свою чергу дає збільшення кількості відвідувачів, проте менші доходи через зниження вартості білетів по абонементу.
	Із загального обсягу планових доходів - доходи від виїзної та гастрольної діяльності	грн.	Збільшення доходів від виїзної та гастрольної діяльності на 152 182грн відбулося за рахунок проведення новорічних дитячих ялинок для дітей дитячих будинків та переселенців (за рахунок спонсорської допомоги).
	Інші доходи	грн.	Збільшення інших доходів на 1 090 637 грн відбулося за рахунок орендної плати та доходів від послуг залу.
	Кількість реалізованих квитків - всього	шт.	Кількість слухачів збільшилася на 3 500 осіб за рахунок збільшення кількості концертів
	Кількість реалізованих квитків на стаціонарі	шт.	Кількість слухачів збільшилася на 3 500 осіб за рахунок збільшення кількості концертів.
3	**ефективності**		
	середні витрати на проведення одного концерту (постановки)	грн.	Середні витрати на проведення одного концерту (поставновки) зменшилися на 23 798 грн у зв'язку із введенням воєнного положення на території України відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 р. № 64/2022.
	у тому числі за рахунок бюджету	грн.	Середні витрати на проведення одного концерту (поставновки) зменшилися на 27 058 грн у зв'язку із введенням воєнного положення на території України відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 р. № 64/2022.
	Середні витрати на проведення одного концерту (постановки) на стаціонарі	грн.	Середні витрати на проведення одного концерту (поставновки) зменшилися на на 3 040 грн у зв'язку із введенням воєнного положення на території України відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 р. № 64/2022.
	у тому числі за рахунок бюджету	грн.	Середні витрати на проведення одного концерту (поставновки) за рахунок бюджету збільшилися на на 18 175 грн у зв'язку із введенням воєнного положення на території України відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 р. № 64/2022.
	середня кількість слухачів на одному концерті - всього	осіб	Середня кількість слухачів на одному концерті збільшилася на 102 особи завдяки більшій кількості проведених вистав та концертів.
	Середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі	осіб	Середня кількість слухачів на одному концерті на стаціонарі збільшилася на 67 відвідувачів завдяки більшій кількості проведених вистав та концертів.
	Середня ціна одного квитка всього (на стаціонарі)	грн.	Середня ціна одного квитка всього (на стаціонарі) зменшилася на 15,78 грн.
	Середня ціна одного квитка на стаціонарі	грн.	Середня ціна одного квитка всього (на стаціонарі) зменшилася на 15,78 грн.
4	**якості**		
	Середня завантаженість залів на стаціонарі	%	Середня завантаженість на стаціонарі збільшилася на 4,4 %, через збільшення середьої кількості слухачів на одному спектаклі.
	Динаміка збільшення кількості концертів у звітному періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Позитивна динаміка збільшення кількості концертів у 2024 році на 5,2% відбулася завдяки облаштуванню укриття у кінці 2022 року, що дало можливість проводити концерти та вистави в повному обсязі.
	динаміка збільшення чисельності слухачів на одному концерті на стаціонарі у звітному періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Позитивна динаміка збільшення чисельності слухачів у 2024 році на 27,6 % відбулася завдяки облаштуванню укриття у 2022 році, що дало можливість збільшити кількість проведених концертів та вистав.
	Відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	%	Відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу зменшився на 3,2 % .

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Перевищення фактичних надходжень над плановими показниками досягнуто по інших доходах,а саме від надання послуг глядацької зали для проведення заходів на 1 090 637 грн. Кількість концертів збільшилася на 25, які також вплинули і на збільшення кількості слухачів - 32 000 осіб проти планових 12 200 осіб, завдяки облаштованому бомбосховищу (укриттю) для забезпечення безпеки глядачів під час повітряних тривог.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Бюджетна програма у 2024 році є виконаною відповідно до діючих нормативно-правових актів .Фінансова підтримка з державного бюджету філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів надала можливість закладам культури та мистецтва в умовах воєнного стану відновити свою господарську діяльність та фінансову спроможність, що в свою чергу, дозволило людям продовжити споживати доступні культурні послуги. В цілому відсоток виконання програми у 2024 році складає 99,9% .

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)