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. 1014040 4040 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок **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.	Створення сприятливих умов щодо національно-культурного розвитку, задоволення інтелектуальних і духовних потреб людини, збереження культурної спадщини. Розвиток музейної галузі в області.

5. Мета бюджетної програми

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю

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	Забезпечення фінансової підтримки діяльності музеїв і виставок	65 093 028	6 875 000	71 968 028	64 989 448	7 259 461	72 248 908	-103 580	384 461	280 880
	Усього	65 093 028	6 875 000	71 968 028	64 989 448	7 259 461	72 248 908	-103 580	384 461	280 880

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 по загальному фонду бюджету на 103 580 грн. відбулось у зв'язку з економією бюджетних коштів по оплаті послуг(крім комунальних) - 1 293 грн, видатках на відрядження - 6 600 грн та оплаті за комунальні послуги та енергоносіїв - 95 211,9 грн.
	По спеціальному фонду бюджету касові видатки більше запланованих показників на 384 461 грн., що спонукало економію бюджетних коштів.

8. Видатки (надані 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

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	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	7		7	7		7	0	0	0
	кількість музеїв	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	7		7	7		7	0	0	0
	середнє число ставок /штатних одиниць - усього	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі, звіт по чисельності	442,8	53,5	496,3	407,25	53,50	460,75	-35,5	0,0	-35,5
	керівних працівників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі, звіт по чисельності	79,0	5,0	84,0	74,00	5,0	79	-5,0	0,0	-5,0
	спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі, звіт по чисельності	146,3	30,0	176,3	133,25	30,00	163,25	-13,0	0,0	-13,0
	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт по мережі	217,5	18,5	236,0	200,0	18,5	219	-17,50	0,0	-17,50
	площа приміщень	кв.м.	форма - 8 - НК	16377		16377	16377		16377	0,0	0,0	0,0
	у тому числі виставкова площа	кв.м.	форма - 8 - НК	9115,20		9115,20	9115,20		9115,20	0,00	0,00	0,00
	видатки загального та спеціального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	кошторис	65 093 028	6 875 000	71 968 028	64 989 448	7 259 461	72 248 908	-103 580	384 461	280 880
2	**продукту**											
	кількість проведених виставок у музеях	од.	звітність установ за 2024 рік за формою № 8-нк	142		142	210		210	68		68
	кількість екскурсій у музеях	од.	звітність установ за 2024 рік за формою № 8-нк	2 315		2 315	1 899		1 899	-416		-416

	кількість екскурсій на виставках	од.	звітність установ за 2024 рік за формою № 8-нк	287		287	228		228	-59		-59
	кількість експонатів - усього	од.	зведення планів та звітів по мережі, штатах і контингентах , звітність установ	274 205		274 205	280 710		280 710	6 505		6 505
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	од.	зведення планів та звітів по мережі, штатах і контингентах , звітність установ	6 955		6 955	4 306		4 306	-2 649		-2 649
	кількість відвідувачів виставок	осіб	звітність установ за 2024 рік за формою № 8-нк	38 712		38 712	20 089		20 089	-18 623		-18 623
	в тому числі за реалізованими квитками	осіб	звітність установ за 2024 рік за формою № 8-нк	20 887		20 887	7 528		7 528	-13 359		-13 359
	безкоштовно	осіб	звітність установ за 2024 рік за формою № 8-нк	17 825		17 825	12 561		12 561	-5 264		-5 264
	кількість відвідувачів музеїв, в тому числі:	осіб	зведення планів та звітів по мережі, штатах і контингентах , звітність установ	201 200		201 200	148 255		148 255	-52 945		-52 945
	за реалізованими квитками	осіб	зведення планів та звітів по мережі, штатах і контингентах , звітність установ	49 035		49 035	34 768		34 768	-14 267		-14 267
	безкоштовно	осіб	розрахункові дані	152 165		152 165	113 487		113 487	-38 678		-38 678
	кількість онлайн відвідувачів музеїв	осіб	звітні дані за 2024 рік	20 500		20 500	87 719		87 719	67 219		67 219
	кількість проведених заходів	од	звітні дані за 2024 рік	217		217	331		331	114		114
	плановий обсяг доходів музеїв	грн.	звітні дані за 2024 рік		6 625 000	6 625 000		7 259 461	7 259 461	0	634 461	634 461
	у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	звітні дані за 2023 рік		4 655 000	4 655 000		5 368 537	5 368 537	0	713 537	713 537
	інші доходи	грн.	звітні дані за 2023 рік		1 970 000	1 970 000		1 890 923	1 890 923	0	-79 077	-79 077
	кількість реалізованих квитків	шт.	зведення планів та звітів по мережі, штатах і контингентах , звітність установ	49 035		49 035	34 767		34 767	-14 268	0	-14 268
	плановий обсяг доходів виставок	грн.	звітні дані за 2024 рік		1 547 750	1 547 750		486 320	486 320	0	-1 061 430	-1 061 430
	в тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	звітні дані за 2024 рік		1 517 750	1 517 750		486 320	486 320	0	-1 031 430	-1 031 430
	кількість реалізованих квитків	шт.	звітні дані за 2024 рік	20 387		20 387	7 528		7 528	-12 859	0	-12 859
3	**ефективності**											
	середня вартість одного квитка	грн.	розрахункові дані		94,9	94,9		154,4	154,4		59,5	59,5
	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахункові дані	323,5		323,5	438,4		438,4	114,8	0,0	114,8
	середні витрати на 1 кв. м виставкової площі	грн.	розрахункові дані	7141,2		7141,2	7129,8		7129,8	-11,4	0,0	-11,4
	середня вартість однієї екскурсії	грн.	за даними установ		101,7	101,7		165,8	165,8	0,0	64,1	64,1
	середня кількість відвідувачів на одній виставці	осіб	розрахункові дані	272,6		272,6	95,7		95,7	-177,0	0,0	-177,0
4.	**якості**											
	динаміка збільшення виставок в плановому періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2023 року	%	Аналітичні дані	75,5		75,5	111,7		111,7	36,2	0,0	36,2
	динаміка збільшення відвідувачів в плановому періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2023 року	%	Аналітичні дані	125,0		125,0	92,1		92,1	-32,9	0,0	-32,9
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	%	Аналітичні дані	2,5		2,5	1,5		1,5	-1,0	0,0	-1,0

	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно фактичного показника попереднього періоду	%	Аналітичні дані	100,0		100,0	152,5		152,5	52,5	0,0	52,5
	частка відвідувань за реалізованими квитками	%	Аналітичні дані	24,4		24,4	23,5		23,5	-0,9	0,0	-0,9
	частка доходів від реалізації квитків в обсязі доходів	%	Аналітичні дані		70,3	70,3		74,0	74,0	0,0	3,7	3,7
	частка задіяних виставкових площ	%	Аналітичні дані	55,7		55,7	55,7		55,7	0,0	0,0	0,0

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	
1	затрат		4
	середнє число окладів (штатних одиниць) - усього	од.	Фактична кількість керівних працівників на 5 одиниць, спеціалістів на 13 одиниць та 17,5 штатних одиниць обслуговуючого та технічного персоналу менша запланованої , оскільки працівники знаходяться на простої, у відпустках за власний рахунок, мобілізовані до лав ЗСУ через те, що в країні Указом Президента України №64/2022 введений з 24.02.2022р. воєнний стан у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України.
	видатки загального та спеціального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	Відхилення касових видатків від планових призначень по загальному фонду бюджету на 103 580 грн. відбулось у зв'язку з економією бюджетних коштів по оплаті послуг(крім комунальних) - 1 293 грн, видатках на відрядження - 6 600 грн та оплаті за комунальні послуги та енергоносіїв - 95 211,9 грн. По спеціальному фонду бюджету касові видатки більше запланованих показників на 384 461 грн., що спонукало економію бюджетних коштів.
2	продукту		
	кількість проведених виставок у музеях	од.	Кількість проведених виставок у музеях збільшилась у порівнянні з плановими показниками на 68 виставку в зв' язку із запровадженням нових форм виставкової діяльності, позапланових виставок, проводилось більше виставок із залученням сторонніх художників і творців мистецтва.
	кількість екскурсій у музеях	од.	Кількість екскурсій у музеях зменшилася на 416 одиниць.
	кількість екскурсій на виставках	од.	Кількість екскурсій на виставках зменшилася на 59 одиниць.
	кількість експонатів - усього	од.	Фактична кількість експонатів збільшилася на 6 505 одиниць.
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	од.	Експонувалося у звітному періоді на 2 649 експонати менше ніж було заплановано. У зв'язку із воєнним станом в країні майже всі експонати розібрані та зберігаються в безпечних місцях, певна частина з яких евакуйована задля їх збереження. Здебільшого в музеях експонуються копії.
	кількість відвідувачів виставок	осіб	Фактична кількість осіб які відвідали виставку менша на 18 623 особи ніж планувалося.
	в тому числі за реалізованими квитками	осіб	Кількість реалізованих квитків менше на 13 359 ніж передбачалось за плановими показниками у зв'язку із меншою кількістю відвідувачів.
	безкоштовно	осіб	Фактична кількість відвідувачів, які відвідували виставки безкоштовно менша запланованої на 5 264 осіб у зв'язку із меншою кількістю відвідувачів.
	кількість відвідувачів музеїв, в тому числі:	осіб	Фактична кількість відвідувачів музеїв менше на 52 945 одиниці
	за реалізованими квитками	осіб	Кількість реалізованих квитків менша на 14 267 ніж передбачалось за плановими показниками у зв'язку із меншою кількістю відвідувачів.
	безкоштовно	осіб	Фактична безкоштовна кількість відвідувачів менша запланованої на 38 678 осіб у зв'язку із меншою кількістю відвідувачів.
	кількість онлайн відвідувачів музеїв	осіб	Фактична кількість онлайн відвідувачів збільшилася на 67 219 осіб, у зв'язку із збільшенням попиту на перегляд онлайн заходів.
	кількість проведених заходів	од	Фактична кількість проведених заходів більша планового показника на 114 одиниць, через збільшення кількості проведених онлайн заходів.
	плановий обсяг доходів музеїв	грн.	Фактичний обсяг доходів музеїв збільшився на 634 461 грн від запланованого за рахунок збільшення доходів від реалізації квитків
	у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	Фактичний обсяг доходів від реалізації квитків збільшився на 713 537 грн
	інші доходи	грн.	Надходження по іншим доходам зменшилися на 79 077 грн - це доходи за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків, які не плануються
	кількість реалізованих квитків	шт.	Кількість реалізованих квитків менше ніж було заплановано на 14 268 за рахунок меншої кількості відвідувачів.
	плановий обсяг доходів виставок	грн.	Фактичний обсяг доходів виставок менший планових показників на 1 061 430 грн
	в тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	Кількість реалізованих квитків менше на 1 031 430 ніж передбачалось за плановими показниками.

	кількість реалізованих квитків	шт.	Кількість реалізованих квитків менша на 12 859 ніж передбачалось за плановими показниками.
3	**ефективності**		
	середня вартість одного квитка	грн.	Середя вартість одного квитка збільшилася у порівнянні з плановими показниками на 59,5 грн.
	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Середні витрати на одного відвідувача збільшилися на 114,8 грн за рахунок зменшення видатків на забезпечення діяльності музеїв.
	середні витрати на 1 кв. м виставкової площі	грн.	У зв язку з економією коштів зменшились середні витрати на 1 кв. м. виставкової площі на 11,4 грн.
	середня вартість однієї екскурсії	грн.	За даними установ, середня вартість квитка однієї екскурсії збільшилася на 64,1 грн
	середня кількість відвідувачів на одній виставці	осіб	Фактична середня кількість відвідувачів на одній виставці зменшилася на 177 осіб, через зменшення кількості відвідувачів виставок.
4	**якості**		
	динаміка збільшення виставок в плановому періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2023 року	%	Динаміка зміни кількості виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду збільшилася на 36,2%.
	динаміка збільшення відвідувачів в плановому періоді 2024 року відповідно до фактичного показника попереднього періоду 2023 року	%	Динаміка збільшення відвідувачів у 2024 році відповідно до фактичного показника минулого періоду зменшилася на 32,9 %
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	%	Відсоток предметів які експонувалися зменшився на 1,0%. У зв'язку з воєнним станом в Україні майже всі експонати розібрані та зберігаються в безпечних місцях, певна частина з яких евакуйована задля їх збереження. Здебільшого в музеях експонуються копії.
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно фактичного показника попереднього періоду	%	Фактична кількість заходів в порівнянні з плановими показниками збільшилася на 52,5%, завдяки збільшенню попиту на відвідування онлайн заходів.
	частка відвідувань за реалізованими квитками	%	Частка відвідувань за реалізованими квитками зменшилася на 0,9% через зменшення кількості відвідувачів.
	частка доходів від реалізації квитків в обсязі доходів	%	Частка доходів від реалізації квитків збільшилася на 3,7%.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кількість проведених виставок у музеях збільшилась у порівнянні з плановими показниками на 68 виставок в зв 'язку із запровадженням нових форм виставкової діяльності, позапланових виставок . Кількість експонатів збільшилася на 6 505 одиниць. Кількість екскурсій у музеях зменшилася на 416 одиниці, у зв язку з тим, що постійні діючі експозиції розібрані та зберігаються в безпечних місцях, а деякі взагалі евакуйовані. Експонувалось в звітному періоді на 2 649 експонатів менше, ніж заплановано. Фактична кількість відвідувачів музеїв менша на 52 945 особи та відповідно кількість реалізованих квитків менше на 14 267. Надходження по іншим доходам на 79 007 грн менше планових показників - благодійні внески, гранти та дарунки, які не плануються. З метою забезпечення повноцінного функціонування музеїв та виставок, з обласного бюджету було направлено на фінансування закладів культури по загальному фонду у сумі 65 093 028 грн., касові видатки у сумі 64 989 448 грн, відсоток виконання становить 99,8%. Економія бюджетних коштів по закінченні бюджетного періоду - у сумі 103 580 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Передбачені за бюджетною програмою "Забезпечення діяльності музеїв та виставок" кошти дали можливість часткового поновлення експозицій, залучення громадян до матеріальної та духовної культури краю враховуючи обмеження, що виникли через введення воєнного стану, який впроваджено Указом Президента України №64/2022 з 24.02.2022р. через військову агресію росії проти України.

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)