

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 2025 рік**

<b>1</b>	<b>1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Орган з питань культури, національностей та релігій</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>33966850</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>2</b>	<b>1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>33966850</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>3</b>	<b>1014082</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>4082</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0829</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Інші заходи в галузі культури і мистецтва</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0510000000</b> <small>(код бюджету)</small>

**4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення: вільного розвитку культурно-мистецьких процесів; доступності всіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина
2	Реалізація державної політики у сфері культури, туризму і курортів, охорони культурної спадщини, а також державної мовної політики

**5. Мета бюджетної програми**

**Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення підготовки та проведення обласних культурно-мистецьких заходів, конкурсів, фестивалів, спрямованих на розвиток та підтримку культури і мистецтва
2	Забезпечення виплати щорічних творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури з метою матеріального стимулювання та фінансової підтримки талановитої та обдарованої молоді

**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 виплати щорічних творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури з метою матеріального стимулювання та фінансової підтримки талановитої та обдарованої молоді, забезпечення можливості постійного інтелектуального самовдосконалення	613 300,00	0,00	613 300,00	566 480,00	0,00	566 480,00	-46 820,00	0,00	-46 820,00
2	Забезпечення підготовки та проведення обласних культурно-мистецьких заходів, конкурсів, фестивалів, спрямованих на розвиток та підтримку культури і мистецтва	3 799 900,00	0,00	3 799 900,00	2 769 528,00	0,00	2 769 528,00	-1 030 372,00	0,00	-1 030 372,00
	<b>Усього</b>	<b>4 413 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 413 200,00</b>	<b>3 336 008,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 336 008,00</b>	<b>-1 077 192,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 077 192,00</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	Відхилення виникли внаслідок зменшення фактичної кількості стипендіатів.
2	Відхилення виникли внаслідок коригування протягом року кількості запланованих для проведення заходів.

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
1	Програма економічного та соціального розвитку Донецької області на 2025 рік	4 413 200,00	0,00	4 413 200,00	0,00	0,00	0,00	-4 413 200,00	0,00	-4 413 200,00
	<b>Усього</b>	<b>4 413 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 413 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 413 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 413 200,00</b>

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
	<b>затрат</b>											
	обсяг видатків на проведення заходів, присвячених міжнародним, державним, професійним святам, пам'ятним датам, та заходів місцевого значення	тис.грн.	Розпорядження голови облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 09.12.2024 № 815/5-24 "Про обласний бюджет на 2025 рік" (із змінами)	3 799,90	0,00	3 799,90	2 769,53	0,00	2 769,53	-1 030,37	0,00	-1 030,37
	обсяг видатків на виплату стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	тис.грн.	Розпорядження голови облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 09.12.2024 № 815/5-24 "Про обласний бюджет на 2025 рік" (із змінами)	613,30	0,00	613,30	566,48	0,00	566,48	-46,82	0,00	-46,82
	кількість відвідувачів	осіб	звітність установи	20 000,00	0,00	20 000,00	30 172,00	0,00	30 172,00	10 172,00	0,00	10 172,00
	<b>продукту</b>											
	кількість заходів усього	шт.	Розпорядження голови облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 30.01.2025 №72/5-25 "Про напрями (заходи) використання коштів обласного бюджету у 2025 році управлінням культури і туризму облдержадміністрації"	32,00	0,00	32,00	22,00	0,00	22,00	-10,00	0,00	-10,00

	кількість стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	од.	Розпорядження голови облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 20.12.2024 №847/5-24 "Про призначення щорічних творчих стипендій талановитим дітям-учням мистецьких шкіл та закладів культури Донецької області на 2025 рік"	13,00	0,00	13,00	12,00	0,00	12,00	-1,00	0,00	-1,00
	<b>ефективності</b>											
	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	118 747,00	0,00	118 747,00	125 888,00	0,00	125 888,00	7 141,00	0,00	7 141,00
	середній розмір стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	грн.	розрахунок	3 931,00	0,00	3 931,00	3 934,00	0,00	3 934,00	3,00	0,00	3,00
	<b>якості</b>											
	відсоток культурно-мистецьких заходів в плановому періоді відповідно до показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	152,00	0,00	152,00	105,00	0,00	105,00	-47,00	0,00	-47,00
	відсоток планової кількості стипендіатів до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	130,00	0,00	130,00	120,00	0,00	120,00	-10,00	0,00	-10,00

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									
	<b>затрат</b>											
	кількість відвідувачів	осіб	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли у зв'язку зі збільшенням кількості відвідувачів культурно-мистецьких акцій.									
	обсяг видатків на виплату стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	тис.грн.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли у зв'язку з тим, що фактична кількість стипендіатів менша за розрахункову.									
	обсяг видатків на проведення заходів, присвячених міжнародним, державним, професійним святам, пам'ятним датам, та заходів місцевого значення	тис.грн.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, а також у зв'язку з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером проведених заходів.									
	<b>продукту</b>											
	кількість стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	од.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли через відрахування 1 стипендіата протягом року.									
	кількість заходів усього	шт.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, що призвело до зменшення кількості проведених культурно-мистецьких заходів.									
	<b>ефективності</b>											

середній розмір стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	грн.	Розбіжності відсутні
середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, а також у зв'язку з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером проведених заходів.
<b>якості</b>		
відсоток планової кількості стипендіатів до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли через відрахування 1 стипендіата протягом року.
відсоток культурно-мистецьких заходів в плановому періоді відповідно до показника попереднього періоду	відс.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, що призвело до зменшення кількості проведених культурно-мистецьких заходів.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Незважаючи на несприятливі умови, які виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, мета бюджетної програми досягнута, забезпечено підготовку та проведення обласних культурно-мистецьких заходів, конкурсів, фестивалів, спрямованих на розвиток та підтримку культури і мистецтва, забезпечено виплату щорічних творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури з метою матеріального стимулювання та фінансової підтримки талановитої та обдарованої молоді, забезпечення можливості постійного інтелектуального самовдосконалення.**

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Незважаючи на несприятливі умови, які виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, мета бюджетної програми досягнута, забезпечено підготовку та проведення обласних культурно-мистецьких заходів, конкурсів, фестивалів, спрямованих на розвиток та підтримку культури і мистецтва, забезпечено виплату щорічних творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури з метою матеріального стимулювання та фінансової підтримки талановитої та обдарованої молоді, забезпечення можливості постійного інтелектуального самовдосконалення.**

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)

Вікторія ТОЧЕНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Алла РЕБРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)