

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 2023 рік**

- |    |  |   |   |
|----|--|---|---|
| 1. | <u>1014081</u><br>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної державної адміністрації</u><br>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                         | <u>02227044</u><br>(код за ЄДРПОУ)  |
| 2. | <u>1014081</u><br>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>Управління культури, національностей, релігій та туризму Луганської обласної державної адміністрації</u><br>(найменування відповідального виконавця)   | <u>02227044</u><br>(код за ЄДРПОУ)  |
| 3. | <u>1014081</u><br>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>1014081</u><br>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  | <u>0829</u><br>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) |
|    |  | <u>Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва</u><br>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | <u>1210000000</u><br>(код бюджету)  |

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Сприяння відродженню та розвитку української духовності і культури, народної творчості та аматорського мистецтва, підтримка та розвиток творчо обдарованої учнівської молоді, збереження мережі початкових спеціалізованих мистецьких навчальних закладів та утвердження престижу мистецької освіти

## 5. Мета бюджетної програми

Сприяння відродженню та розвитку української духовності і культури, реалізація державної політики у галузі народної творчості, розвиток аматорського мистецтва, надання методичної допомоги закладам культури клубного типу та навчальним закладам культури і мистецтв області

## 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Сприяння відродженню та розвитку української духовності і культури, реалізація державної політики у галузі народної творчості, розвиток аматорського мистецтва, надання методичної допомоги закладам культури клубного типу та навчальним закладам культури і мистецтв області

## 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	Усього	2 618 525	0	2 618 525	2 469 406	0	2 469 406	149 119	0	149 119
2	Оплата праці	2 068 900	0	2 068 900	2 039 791	0	2 039 791	29 109	0	29 109
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Інші поточні видатки	549 625	0	549 625	429 615	0	429 615	120 010	0	120 010

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	<b>Загальний фонд:</b> економія по КЕКВ 2111 – 29109 грн , КЕКВ 2120 – 100349 грн у зв'язку із зменшенням фактичної чисельності працівників у зв'язку із тим, що частина з них не перемістилась на територію, підконтрольну українській владі, по КЕКВ 2210 – 17713 грн (канцелярське приладдя); по КЕКВ 2240 – 1948 грн (обслуговування програмного забезпечення)

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	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
1	затрат											
	Кількість установ, в тому числі:	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих	2	0	0	2	0	0	0	0	0



	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	розрахунок	-20,5	0	-20,5	-90,9	0	-90,9	-70,4	0	-70,4
--	--	---	------------	-------	---	-------	-------	---	-------	-------	---	-------

## 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
1	затрат		
	Кількість установ, в тому числі:	од.	Відхилення відсутні
	науково-методичних центрів	од.	Відхилення відсутні
	Кількість заходів в галузі культури і мистецтва	од.	Фактична кількість заходів в галузі культури і мистецтва менше планової у зв'язку із тим, що внаслідок окупації території області військами рф установи було переміщено на територію, підконтрольну українській владі, умови для проведення заходів у звичному форматі відсутні, значна кількість заходів проводилась дистанційно, без залучення коштів
2	продукту		
	Кількість заходів в галузі культури і мистецтва	од.	Фактична кількість заходів в галузі культури і мистецтва менше планової у зв'язку із тим, що внаслідок окупації території області військами рф установи було переміщено на територію, підконтрольну українській владі, умови для проведення заходів у звичному форматі відсутні, значна кількість заходів проводилась дистанційно, без залучення коштів, значна кількість заходів не проводилась
	Обсяг видатків	тис. грн.	Фактичний обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів

	на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів		менше планового у зв'язку із тим, що кошти не були використані у повному обсязі
3	ефективності		
	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Фактичні середні витрати на проведення одного заходу менше планових у зв'язку із тим, що виділені кошти не були використані у повному обсязі
4	якості		
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	%	Фактична динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом становить -90,9 %, у зв'язку із тим, що внаслідок окупації території області військами РФ умови для проведення заходів у звичному форматі були відсутні, значна кількість заходів проводилась дистанційно, без залучення коштів, значна кількість заходів не проводилась

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому по паспорту бюджетної програми утворилась економія коштів 149119 грн, Фактична кількість заходів в галузі культури і мистецтва менше планової на 49 од. Фактичний обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів менше планового на 17,930 тис. грн, фактичні середні витрати на проведення одного заходу менше планових на 17930 грн, фактична динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом становить -90,9 %

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому по паспорту бюджетної програми утворилась економія коштів 5,7 %, фактична кількість заходів в галузі культури і мистецтва менше планової на 98,0 %. Фактичний обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів менше планового на 51,2 %, фактичні середні витрати на проведення одного заходу менше планових на 51,2 %, фактична динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом є негативною і становить - 90,9 %

\* 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.

В.о. начальника управління культури,  
національностей, релігій та туризму Луганської  
обласної державної адміністрації



Людмила РУМЕГА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач планово-економічного сектору  
управління культури, національностей, релігій  
та туризму Луганської обласної державної  
адміністрації



Ірина КОЛОМАК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)