

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 2025 рік

1.	0600000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	43960389 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	43960389 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		
3.	0614040	4040	0824
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок
			<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			0210000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Розбудова музейної мережі, розгалуження сфери послуг для туристів та відвідувачів.

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 напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ 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	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	2										
2	Оплата праці	21262958,00	0,00	21262958,00	21262958,00	0,00	21262958,00	0,00	0,00	9,00	
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	2185836,00	2800,00	2188636,00	2172086,68	41432,42	2213519,10	-13749,32	38632,42	24883,10	

гривень

i	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4	Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг охорони	12093881,00	832200,00	12926081,00	12093689,80	1979305,85	14072995,65	-191,20	1147105,85	1146914,65
5	Капітальні видатки	0,00	0,00	0,00	0,00	306989,00	306989,00	0,00	306989,00	306989,00
	Усього	35542675,00	835000,00	36377675,00	35528734,48	2327727,27	37856461,75	-13940,52	1492727,27	1478786,75

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
2	
3	Невикористання бюджетних призначень по загальному фонду у сумі 13 749,32 гривень за спожиті енергоносії пов'язане з перенесенням початку опалювального періоду, високою зовнішньою середньодобовою температурою, тривалим виключенням світла, по спеціальному фонду на підставі наданих довідок закладів культури збільшилися кошторисні призначення на 38 632,42 гривень в частині власних надходжень, отриманих, як плата за послуги бюджетних установ та від інших джерел власних надходжень.
4	Протягом року в закладах культури та мистецтва утворилася економія по інших поточних видатках загального фонду в сумі 191,20 гривень, пов'язана з раціональним, ефективним використанням через систему ProZorro, по спеціальному фонду на підставі наданих довідок закладів культури збільшилися кошторисні призначення на 1 147 105,85 гривень в частині власних надходжень, отриманих, як плата за послуги бюджетних установ та від інших джерел власних надходжень
5	Протягом року збільшилися надходження по спеціальному фонду на 306 989 гривень на підставі наданих довідок про надходження коштів, отриманих, як плата за послуги бюджетних установ та від інших джерел власних надходжень, від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків, які надавалися протягом року закладами культури.

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

№ 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
	Затрат											
1	площа приміщень	кв. м.	Технічний паспорт	4261,00	0,00	4261,00	4261,00	0,00	4261,00	0,00	0,00	0,00
2	площа приміщень у тому числі виставкова площа	кв. м.	Технічний паспорт	2154,00	0,00	2154,00	2154,00	0,00	2154,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість музеїв	од.	Довідка з єдиного державного реєстру	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість установ - усього	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставок)- усього	од.	Штатний розпис	174,00	0,00	174,00	174,00	0,00	174,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00	0,00	0,00	0,00
7	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
8	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00
9	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00
10	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	Кошторис	35542675,00	0,00	35542675,00	35528734,48	0,00	35528734,48	-13940,52	0,00	-13940,52
	Продукту											
11	кількість екскурсій на виставках	од.		2020,00	0,00	2020,00	2020,00	0,00	2020,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість екскурсій у музеях	од.	План роботи	2350,00	0,00	2350,00	2350,00	0,00	2350,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість проведених виставок у музеях	од.	План роботи	77,00	0,00	77,00	77,00	0,00	77,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість відвідувачів виставок	осіб	Осіб	198400,00	30300,00	228700,00	198400,00	30300,00	228700,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість відвідувачів виставок у тому числі безкоштовно	осіб	Осіб	198400,00	0,00	198400,00	198400,00	0,00	198400,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість відвідувачів виставок у тому числі за реалізованими квитками	осіб	Осіб	0,00	30300,00	30300,00	0,00	30300,00	30300,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість відвідувачів музеїв	осіб	План роботи	319352,00	32150,00	351502,00	319352,00	32150,00	351502,00	0,00	0,00	0,00
18	кількість відвідувачів музеїв у тому числі безкоштовно	осіб	План роботи	319352,00	0,00	319352,00	319352,00	0,00	319352,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість відвідувачів музеїв у тому числі за реалізованими квитками	осіб	План роботи	0,00	32150,00	32150,00	0,00	32150,00	32150,00	0,00	0,00	0,00
20	плановий обсяг доходів музеїв	грн.	кошторис	0,00	835000,00	835000,00	0,00	2327727,27	2327727,27	0,00	1492727,27	1492727,27
21	плановий обсяг доходів музеїв у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	кошторис	0,00	810000,00	810000,00	0,00	865000,00	865000,00	0,00	55000,00	55000,00
22	кількість експонатів - усього	од.	Фондово - облікова документація	156451,00	0,00	156451,00	156451,00	0,00	156451,00	0,00	0,00	0,00
23	кількість експонатів у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	од.	Фондово - облікова документація	4290,00	0,00	4290,00	4290,00	0,00	4290,00	0,00	0,00	0,00
24	кількість реалізованих квитків музеїв	шт.	Кошторис	0,00	22600,00	22600,00	0,00	22600,00	22600,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
25	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунково	111,30	25,97	137,27	111,30	72,40	183,70	0,00	46,43	46,43
26	середня вартість одного квитка	грн.	Розрахунково	0,00	36,00	36,00	0,00	38,00	38,00	0,00	2,00	2,00
	Якості											
27	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	відс.	Розрахунково	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
28	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунково	179,60	84,30	263,90	179,60	84,30	263,90	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками		
№ з/п	Показники	Одиниця виміру
1	2	3
	Затрат	
1	площа приміщень	кв. м.

і	2	3	
2	площа приміщень у тому числі виставкова площа	кв. м.	
3	кількість музеїв	од.	
4	кількість установ - усього	од.	
5	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
6	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
7	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	
8	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	
9	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
10	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	Економія бюджетних коштів по комунальних послугах та енергоносіях та інших поточних видатках.
	Продукту		
11	кількість екскурсій на виставках	од.	
12	кількість екскурсій у музеях	од.	
13	кількість проведених виставок у музеях	од.	
14	кількість відвідувачів виставок	осіб	
15	кількість відвідувачів виставок у тому числі безкоштовно	осіб	
16	кількість відвідувачів виставок у тому числі за реалізованими квитками	осіб	
17	кількість відвідувачів музеїв	осіб	
18	кількість відвідувачів музеїв у тому числі безкоштовно	осіб	
19	кількість відвідувачів музеїв у тому числі за реалізованими квитками	осіб	
20	плановий обсяг доходів музеїв	грн.	Збільшився плановий обсяг доходів музеїв на підставі наданих довідок про надходження коштів, отриманих, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю, від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків
21	плановий обсяг доходів музеїв у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	Збільшився плановий обсяг доходів музеїв, у тому числі доходи від реалізації квитків на підставі наданих довідок про надходження коштів, отриманих, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю.
22	кількість експонатів - усього	од.	
23	кількість експонатів у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	од.	
24	кількість реалізованих квитків музеїв	шт.	
	Ефективності		
25	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Збільшилися витрати на одного відвідувача по спеціальному фонду на підставі наданих довідок про надходження коштів, отриманих, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю.
26	середня вартість одного квитка	грн.	Збільшилась середня вартість одного квитка по спеціальному фонду за рахунок збільшення надходжень від реалізації квитків
	Якості		
27	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	відс.	
28	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0614040 "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" (з урахуванням проведених змін протягом року) на 2025 рік затверджено видатки по загальному фонду на суму 35 542 675 гривень, проведено касових видатків на суму 35 528 734,48 гривень, що становить майже 100 %. Фінансування закладів проводилося відповідно до зареєстрованих зобов'язань в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік у повному обсязі. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня.

На початку року у кошторисі був затверджений обсяг бюджетних коштів спеціального фонду, в частині власних надходжень у сумі 835 000 гривень.

Касові видатки спеціального фонду перевищують кошторисні призначення, оскільки протягом року на підставі наданих закладами довідок, було збільшено кошторисні призначення по спеціальному фонду, в частині власних надходжень (ф4-2) та платі за послуги бюджетних установ (ф4-1).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

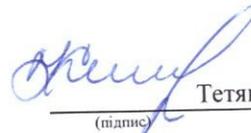
Реалізація бюджетної програми забезпечує вільний розвиток культурно-мистецьких процесів; доступність усіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина, сприяє реалізації державної політики у сфері культури, охорони культурної спадщини.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



Тетяна КАМЕНШУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)