

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 01 листопада 2022 року № 358)

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	<b>0600000</b>	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	43960389		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	<b>0610000</b>	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	43960389		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>0614082</b>	<b>4082</b>	<b>0829</b>	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	02100000000
	<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>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Відродження та розвиток традицій і культури української нації, етнічної, культурної і мовної самобутності національних меншин

#### 5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Вивчення та координація процесів культурного розвитку регіону, досвіду збереження і розвитку народної творчості і методик культурно-освітньої роботи та організації дозвілля, співробітництво з іншими суб'єктами культурної діяльності
2	Підтримка і розвиток культурно-освітніх заходів, надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва

#### 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
3	Витрати для забезпечення виплати стипендій (митцям, письменникам, студентам)	342 000,00	-	342 000,00	342 000,00	-	342 000,00	-	-	-
4	Забезпечення діяльності інших заходів в галузі культури і мистецтва	304 952,00	-	304 952,00	243 917,13	-	243 917,13	-61 034,87	0,00	-61 034,87

5	погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років	110 698,00	-	110 698,00	110 698,00	-	110 698,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>757 650,00</b>	<b>-</b>	<b>757 650,00</b>	<b>696 615,13</b>	<b>-</b>	<b>696 615,13</b>	<b>-61 034,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-61 034,87</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	2
3	
4	Протягом року в закладі утворилася економія по інших поточних видатках загального фонду в сумі 2434,87 гривень, пов'язана з раціональним, ефективним використанням. Станом на 01.01 2023 року виникла кредиторська заборгованість суми 58600 гривень.
5	

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 розвитку культури Вінницької області на 2018-2022 роки	415 650,00	-	415 650,00	354 615,13	-	354 615,13	-61 034,87	0,00	-61 034,87
2	Програма розвитку місцевого самоврядування у Вінницькій області "УСПІШНІ СИЛЬНІ ГРОМАДИ" на 2018-2025 роки	342 000,00	-	342 000,00	342 000,00	-	342 000,00	-	-	-

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>											
1	Витрати загального фонду на проведення культурно - освітніх заходів	тис. грн.	кошторис	415,65	-	415,65	354,62	-	354,62	-61,03	0,00	-61,03
2	Витрати для забезпечення виплати стипендій (митцям, письменникам, студентам) та премій	тис. грн.	Рішення 27 сесії 7 скликання Вінницької обласної Ради № 516 від 20 грудня 2017 р.	342,00	-	342,00	342,00	-	342,00	-	-	-
	<b>Продукту</b>											
3	Кількість культурно - освітніх заходів	од.	План заходів	18,00	-	18,00	18,00	-	18,00	-	-	-
4	к-сть митців, яким присуджено персональні стипендії обласної Ради в галузі культури і мистецтв	осіб	списки	17,00	-	17,00	17,00	-	17,00	-	-	-
5	к-сть студентів вищих місцевських навчальних закладів I-IV рівнів акредитації, яким присуджено персональні стипендії обласної Ради в галузі культури і мистецтв	осіб	списки	5,00	-	5,00	5,00	-	5,00	-	-	-

6	к-сть письменників, яким присуджені персональні стипендії обласної Ради	осіб	спіски	18,00	-	18,00	18,00	-	18,00	-	-	-
7	к-сть місяців	місяців	місяців	9,00	-	9,00	9,00	-	9,00	-	-	-
<b>Ефективності</b>												
8	Середні витрати на проведення одного заходу	тис.грн.	Розрахунково	32,85	-	32,85	32,85	-	32,85	-	-	-
9	розмір стипендії обласної Ради митцям, яким присуджено персональні стипендії обласної Ради	грн.	Рішення 27 сесії 7 скликання Вінницької обласної Ради № 516 від 20 грудня 2017 р.	1 000,00	-	1 000,00	1 000,00	-	1 000,00	-	-	-
10	розмір стипендії студентам вищих мистецьких навчальних закладів I-II рівня акредитації, яким присуджено персональні стипендії обласної Ради в галузі культури і мистецтва	грн.	Рішення 27 сесії 7 скликання Вінницької обласної Ради № 516 від 20 грудня 2017 р.	600,00	-	600,00	600,00	-	600,00	-	-	-
11	розмір стипендії письменникам, яким присуджені персональні стипендії обласної Ради	грн.	Рішення 27 сесії 7 скликання Вінницької обласної Ради № 516 від 20 грудня 2017 р.	1 000,00	-	1 000,00	1 000,00	-	1 000,00	-	-	-
<b>Якості</b>												
12	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді, відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунково	10,00	-	10,00	10,00	-	10,00	-	-	-
13	рівень забезпеченості видатками для виплати персональних та творчих стипендій	відс.	Розрахунково	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

## 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>				
1	Витрати загального фонду на проведення культурно - освітніх заходів	тис.грн.		
2	Витрати для забезпечення виплати стипендій (митцям, письменникам, студентам) та премій	тис.грн.		
<b>Продукту</b>				
3	Кількість культурно - освітніх заходів	од.		
4	к-сть митців, яким присуджено персональні стипендії обласної Ради в галузі культури і мистецтва	осіб		
5	к-сть студентів вищих мистецьких навчальних закладів I-II рівня акредитації, яким присуджено персональні стипендії обласної Ради в галузі культури і мистецтва	осіб		
6	к-сть письменників, яким присуджені персональні стипендії обласної Ради	осіб		
7	к-сть місяців	місяців		
<b>Ефективності</b>				
8	Середні витрати на проведення одного заходу	тис.грн.		
9	розмір стипендії обласної Ради митцям, яким присуджено персональні стипендії обласної Ради	грн.		

10	розмір стипендії студентам вищих місцевих навчальних закладів I-II рівня акредитації, яким присуджено персональні стипендії обласної Ради в галузі культури і мистецтва	грн.
11	розмір стипендії письменникам, яким присуджені персональні стипендії обласної Ради	грн.
	<b>Якості</b>	
12	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.
13	рівень забезпеченості видатками для виплати персональних та творчих стипендій	відс.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0614082 "Інші заходи в галузі культури і мистецтва" (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду на суму 757650 гривень, проведено касових видатків на суму 696615,13 гривень, що становить 91,9 %. 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. Забезпечено виплату творчих стипендій письменникам Вінниччини та персональних стипендій в галузі культури та мистецтв. У повному обсязі була погашена кредиторська заборгованість, яка виникла станом на 01.01.2022 року в сумі 110698 гривень. Станом на 01.01.2023 року виникла кредиторська заборгованість сумі 58600 гривень по оплаті за послуги, яка виникла з причин не проведення платежів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України №590 від 9 червня 2021 року "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану". Цей Порядок визначає механізм виконання в особливому режимі повноважень Казначейством та органами Казначейства, пов'язаних із здійсненням казначейського обслуговування бюджетних коштів та коштів інших клієнтів в умовах воєнного стану в Україні або в окремих її місцевостях (далі - особливий режим). Пункт 19 цього порядку визначає черговість розрахунків Казначейства та органів Казначейства, які здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Відхилення по напрямках використання бюджетних коштів по загальному фонду у сумі 61034,87 гривень відбулося у зв'язку з ефективним, раціональним та економним їх використанням.

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

Реалізація бюджетної програми дає можливість організувати високого рівня проведення заходів з нагоди свят державного, обласного, місцевого значення, організація змістовного дозвілля населення, залучення молоді та інших верств населення до суспільного життя.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредити 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

Володимир БУНЯК

(підпис)

(Власний підпис)

Головний бухгалтер

Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Власний підпис)