

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік**

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
"У редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359"

1. 1000000 \_\_\_\_\_ **ДЕПАРТАМЕНТ КУЛЬТУРИ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ** \_\_\_\_\_ (код за ЄДРПОУ)  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. 1010000 \_\_\_\_\_ **Департамент культури Вінницької міської ради** \_\_\_\_\_ (код за ЄДРПОУ)  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця)

3. 1014081 \_\_\_\_\_ 4081 \_\_\_\_\_ 0829 \_\_\_\_\_ **Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва** \_\_\_\_\_ 0253600000 \_\_\_\_\_  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) (код Типової програмної  
класифікації видатків та  
кредитування місцевого  
бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування  
місцевого бюджету) (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики у сфері культури і мистецтва, спрямована на забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва

5. Мета бюджетної програми  
Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтва

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності
2	ЗК "Центр концертних та фестивальных програм". Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.

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)			Гривень		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	15 951 594,00	270 800,00	16 222 394,00	15 951 580,34	193 090,00	16 144 670,34	-13,66	-77 710,00	-77 723,66
1	Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	1 975 191,00		1 975 191,00	1 975 187,07		1 975 187,07	-3,93		-3,93
2	ЗК "Центр концертних та фестивальных програм". Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	13 976 403,00	270 800,00	14 247 203,00	13 976 393,27	193 090,00	14 169 483,27	-9,73	-77 710,00	-77 719,73

7.2. Порівняння щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

Пояснення	
№ з/п	1
1	Фактичне використання коштів
2	Відхилення показника виникло внаслідок економії енергоносіїв, та зменшенням фактичних надходжень по спеціальному фонду в зв'язку з меншою кількістю відвідувачів

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)			Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Програма розвитку культури і мистецтва Вінницької міської територіальної громади на 2022-2025 роки	15 951 594,00	270 800,00	16 222 394,00	15 951 580,34	193 090,00	16 144 670,34	-13,66	-77 710,00	-77 723,66		

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності														
1	затрат														
1.1	Кількість установ - всього:	од.	Положення про Централізовану бухгалтерію - фінансовий сектор Департаменту культури Вінницької міської ради	1,0		1,0	1,0		1,0						
1.2	- централізованих бухгалтерій	од.	Положення про Централізовану бухгалтерію - фінансовий сектор Департаменту культури Вінницької міської ради	1,0		1,0	1,0		1,0						
1.3	Середнє число окладів (ставка) всього	од.	Рішення виконавчого комітету Вінницької міської ради "Про затвердження проекту мережі, штатів і контингентів" на відповідний рік податками "Культуром та мистецтвом" та "Освіта"	5,0		5,0	5,0		5,0						





1.10	Середнє число окладів (ставок) всього	од.	Рішення виконавчого комітету Вінницької міської ради "Про затвердження проекту мережі, штатів і контингентів" на відповідний рік погалузям "Культури та мистецтво" та "Освіта"	102,0	102,0	102,0	102,0	102,0	102,0			
1.11	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Рішення виконавчого комітету Вінницької міської ради "Про затвердження проекту мережі, штатів і контингентів" на відповідний рік погалузям "Культури та мистецтво" та "Освіта"	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0			
1.12	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Рішення виконавчого комітету Вінницької міської ради "Про затвердження проекту мережі, штатів і контингентів" на відповідний рік погалузям "Культури та мистецтво" та "Освіта"	86,0	86,0	86,0	86,0	86,0	86,0			
1.13	= в тому числі спеціалістів оркестру	од.	Рішення виконавчого комітету Вінницької міської ради "Про затвердження проекту мережі, штатів і контингентів" на відповідний рік погалузям "Культури та мистецтво" та "Освіта"	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0			



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

Динаміка збільшення/зменшення кількості проведених культурно-освітніх заходів плановому періоді по відношенню до фактичного показника у попередньому періоді	Відс. показник	98,60	98,60	110,96	110,96	12,36
№ з/п	Показники	Одична виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками			
1	2	3	4			
<b>1</b>	<b>Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності</b>					
1	<b>затрат</b>					
1.1	Кількість установ - всього:	од.	Відхилення відсутні			
1.2	- централізованих бухгалтерій	од.	Відхилення відсутні			
1.3	Середнє число окладів (ставка) всього	од.	Відхилення відсутні			
1.4	Середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	Відхилення відсутні			
<b>2</b>	<b>продукту</b>					
2.1	Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Відхилення відсутні			
2.2	Кількість звітів, складених централізованою бухгалтерією	од.	Відхилення відсутні			
2.3	Кількість особових рахунків	од.	Відхилення виникло в зв'язку з відкриттям рахунків під нові КТКВК МБ			
<b>3</b>	<b>ефективності</b>					
3.1	Кількість звітів на одного працівника бухгалтерії	од.	Відхилення відсутні			
3.2	Кількість особових рахунків на одного працівника централізованої бухгалтерії	од.	Відхилення виникло в зв'язку з відкриттям рахунків під нові КТКВК МБ			
3.3	Кількість установ на одного працівника	од.	Відхилення відсутні			
<b>2.3</b>	<b>ЗК "Центр концертних та фестивалейних програм". Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій</b>					
<b>1</b>	<b>затрат</b>					
1.1	кількість установ	од.	Відхилення відсутні			
1.2	Кількість професійних творчих колективів всього	од.	Відхилення відсутні			
1.3	- кількість оркестрів	од.	Відхилення відсутні			
1.4	- кількість колективів, що мають статус академічних	од.	Відхилення відсутні			
1.5	Видатки загального фонду для забезпечення діяльності закладу	грн.	Відхилення за рахунок економії енергоносіїв в натуральні форми			
1.6	Видатки спеціального фонду для забезпечення діяльності закладу	грн.	Відхилення через збільшення виступів на благодійних засадах для військовослужбовців			
1.7	- видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ	грн.	Відхилення через збільшення виступів на благодійних засадах для військовослужбовців			
1.8	= видатки за рахунок надходжень від плати за послуги	грн.	Відхилення виникло через зменшення кількості відвідувачів			
1.9	= видатки з рахунок надходжень від оренди майна	грн.	Оренда відсутня через частковий обмеження в проведенні масових заходів у зв'язку з воєнним станом			
1.10	Середнє число окладів (ставка) всього	од.	Відхилення відсутні			
1.11	Середнє число окладів (ставка) керівних працівників	од.	Відхилення відсутні			
1.12	Середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	Відхилення відсутні			
1.13	= в тому числі спеціалістів оркестру	од.	Відхилення відсутні			
1.14	= в тому числі спеціалістів академічного хору	од.	Відхилення відсутні			
1.15	Середнє число окладів (ставка) робітників	од.	Відхилення відсутні			
<b>2</b>	<b>продукту</b>					
2.1	Кількість проведених заходів всього	од.	Відхилення через збільшення виступів на благодійних засадах для військовослужбовців			
2.2	кількість концертів, творчих вечорів тощо	од.	Відхилення показника виникло внаслідок часткового обмеження на проведення масових заходів у зв'язку з воєнним станом			
2.3	= в тому числі кількість заходів, проведених оркестром	од.	Відхилення показника виникло внаслідок часткового обмеження на проведення масових заходів у зв'язку з воєнним станом			

2.4	= в тому числі кількість заходів, проведених академічним хором	од.	Відхилення показника виникло внаслідок часткового обмеження на проведення масових заходів у зв'язі з воєнним станом
2.5	Кількість культурно-освітніх заходів	од.	Відхилення показника виникло внаслідок часткового обмеження на проведення масових заходів у зв'язі з воєнним станом
2.6	Кількість відвідувачів	од.	Відхилення виникло через частковий обмеження на проведення масових заходів на відкритій території під час воєнного стану
3	ефективності		
4	якості		

**9.3. Аналіз стану виконання результативних показників**

Результативні показники виконано в реаліях дії воєнного стану, та обмежень на проведення масових заходів з урахуванням безпекових заходів

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

Бюджетна програма виконана

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

\*\*Зазначуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\*Зазначуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту культури



(Підпис)

Максим ФЛАНЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)