

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02231904 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02231904 (код за ЄДРПОУ)
3.	1011080 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1080 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2555900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Визначення естетичного виховання дітей та юнацтва пріоритетом розвитку культури

5. Мета бюджетної програми
Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	78 521 235,00	5 771 427,00	84 292 662,00	77 598 011,98	5 263 415,55	82 861 427,53	-923 223,02	-508 011,45	-1 431 234,47
1	(Створення належних умов для надання закладами позашкільної мистецької освіти початкової освіти з різних видів мистецтва)	78 521 235,00	5 771 427,00	84 292 662,00	77 598 011,98	5 263 415,55	82 861 427,53	-923 223,02	-508 011,45	-1 431 234,47

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

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми				Касові видатки (надані кредити)				Відхилення				
	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	затверджено у паспорті бюджетної програми	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця 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											
1.1	кількість установ - усього	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	4		4						
1.2	у тому числі: музичних шкіл	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	3		3						
1.3	художніх шкіл	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1		1						
1.4	середнє число ставок - усього	од.	штатний розпис	449	34,47	483,47	440,52	33,89	474,41	-8,48	-0,58	-9,06
1.5	середнє число ставок керівних працівників	од.	штатний розпис	11	0,5	11,5	11	0,5	11,5			
1.6	середнє число ставок педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	375,5	32,22	407,72	367,27	31,64	398,91	-8,23	-0,58	-8,81
1.7	середнє число ставок спеціалістів	од.	штатний розпис	9,5	0,5	10	9,5	0,5	10			
1.8	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	6,5		6,5			6,5			
1.9	середнє число ставок робітників	од.	штатний розпис	46,5	1,25	47,75	46,25	1,25	47,5	-0,25		-0,25
1.10	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	тис.грн.	кошторис	78 521,23	5 771,43	84 292,66	77 598,01	5 263,42	82 861,43	-923,22	-508,01	-1 431,23
1.11	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	тис.грн.	кошторис		5 646,43	5 646,43		4 975,02	4 975,02		-671,41	-671,41
2	продукту											
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	звітність	1 950	110	2 060	1 948	110	2 058	-2		-2
2.2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звітність	550		550	546		546	-4		-4
3	ефективності											
3.1	середні витрати на місяць на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок	3 355,61		3 355,61	3 319,56		3 319,56	-36,05		-36,05
3.2	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	розрахунок		415,48	415,48		365,6	365,6		-49,88	-49,88
3.3	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок	5	3	8	5	3	8			
4	якості											
4.1	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	звітність	1		1	0,24		0,24	-0,76		-0,76
4.2	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	звітність	6		6	6		6			

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

№ з/п	Показники	Одичня виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.4	середнє число ставок - усього	од.	Зменшення показника пояснюється наявністю вакантних посад
1.6	середнє число ставок педагогічного персоналу	од.	Зменшення показника пояснюється наявністю вакантних посад
1.9	середнє число ставок робітників	од.	Зменшення показника пояснюється наявністю вакантної посади
1.10	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	тис.грн.	Розбіжність між плановими та фактичними видатками пояснюється економією по заробітній платі за рахунок перебування працівників на лікарняних листках з тимчасової втрати працездатності, за рахунок відпустки без збереження заробітної плати, наявності вакантних посад та економії по енергоносіях.
1.11	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	тис.грн.	Розбіжність між плановими та фактичними видатками пояснюється збільшенням кількості учнів, які користуються пільгами.
2	продукту		
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	Протягом навчального року кількість учнів змінюється. Спостерігається незначне зменшення показника.
2.2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Відраховані учні, які користувались пільгами, що призвело до зменшення показника
3	ефективності		
3.1	середні витрати на місяць на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Середні витрати на навчання одного учня зменшені у зв'язку з економією заробітної плати, комунальних послуг та поточних витратків на утримання установ в умовах воєнного стану.
3.2	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Середні витрати на навчання одного учня за рахунок плати за навчання зменшилися у зв'язку з економією заробітної плати, комунальних послуг та поточних витратків на утримання установ в умовах воєнного стану.
4	якості		
4.1	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	У зв'язку з продовженням воєнного стану в Україні спостерігається від'ємна динаміка показника.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між плановими та фактичними видатками пояснюється економією по заробітній платі за рахунок перебування працівників на лікарняних листках з тимчасової втрати працездатності, за рахунок відпустки без збереження заробітної плати, наявності вакантних посад, економії по енергоносіях. Середні витрати на навчання одного учня зменшені у зв'язку з економією заробітної плати, комунальних послуг та поточних витратків на утримання установ в умовах воєнного стану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завданням програми є створення належних умов для надання закладами позашкільної мистецької освіти початкової, хореографічної освіти, образотворчого мистецтва та художнього промислу. Розбіжність між плановими та фактичними видатками пояснюється економією по заробітній платі за рахунок перебування працівників на лікарняних листках з тимчасової втрати працездатності, за рахунок відпустки без збереження заробітної плати, наявності вакантних посад, економії по енергоносіях. Середні витрати на навчання одного учня зменшені у зв'язку з економією заробітної плати, комунальних послуг та поточних витратків на утримання установ в умовах воєнного стану.

* 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.

Начальник управління

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Головний бухгалтер

Наталія ДОБРОХОДОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

