

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 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.	1014081 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4081 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (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	Забезпечення діяльності базової мережі закладів культури

5. Мета бюджетної програми

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування
2	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)			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
	Усього	3 465 201,00		3 465 201,00	2 762 283,00		2 762 283,00	-702 918,00		-702 918,00
1	Функціонування Централізованої бухгалтерії	2 084 402,00		2 084 402,00	1 863 397,00		1 863 397,00	-221 005,00		-221 005,00
2	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва	1 380 799,00		1 380 799,00	898 886,00		898 886,00	-481 913,00		-481 913,00

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

№ 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Комплексна програма культурного простору Чернігівської міської територіальної громади на 2023-2027 роки	1 380 799,00		1 380 799,00	898 886,00		898 886,00	-481 913,00		-481 913,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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	1		1	1		1			
1.2	середнє число ставок	од.	штатний розпис	11,5		11,5	11,5		11,5			
1.3	кількість установ-усього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентам установ	1		1	1		1			
1.4	витрати на забезпечення парку культури і відпочинку	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	1 380,8		1 380,8	898,9		898,9	-481,9		-481,9
2	продукту											
2.1	кількість рахунків, відкритих в управлінні Державної казначейської служби	од.	заявка на відкриття рахунку	45		45	48		48	3		3
2.2	кількість договорів, які обслуговуються	од.	договори купівлі-продажу	264		264	572		572	308		308
2.3	кількість відвідувачів атракціонів	тис.осіб	журнал обліку	24,3		24,3				-24,3		-24,3
2.4	плановий обсяг доходів	тис.грн.	фінансовий план комунального підприємства	1 923,83		1 923,83	461		461	-1 462,83		-1 462,83
3	ефективності											
3.1	кількість особових та реєстраційних рахунків на одного працівника	од.	розрахунок	3		3	4		4	1		1
3.2	середні витрати на утримання однієї ставки на місяць	грн.	розрахунок	15 104,36		15 104,36	13 502,88		13 502,88	-1 601,48		-1 601,48
3.3	середня ціна квитка на атракціонах	грн.	фінансовий план комунального підприємства	79,17		79,17				-79,17		-79,17
4	якості											
4.1	динаміка збільшення обсягу доходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	1		1	154		154	153		153

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		
1.4	витрати на забезпечення парку культури і відпочинку	тис.грн.	Розбіжність між планом і касовими видатками пояснюється наявністю економії по заробітній платі та нарахуванню ЄСВ у зв'язку з наявними вакантними посадами
2	продукту		
2.1	кількість рахунків, відкритих в управлінні Державної казначейської служби	од.	Спостерігається збільшення рахунків в органах Державної казначейської служби України (відкриття особових та реєстраційних рахунків)
2.2	кількість договорів, які обслуговуються	од.	Відбулося значне збільшення кількості укладених договорів. У зв'язку з поточними ремонтами по філіям ЧМКЦБС, значним здоров'ям комунальних послуг укладені договори на початку року були переукладені на кінець року. З приведенням до належного стану приміщень підпорядкованих закладів до початку осінньо-зимового періоду були укладені договори з перевірки лічильників. Укладені договори для придбання будівельних матеріалів для ремонтних робіт комунальних закладів освіти - мистецьких шкіл у літній період до початку навчального процесу.
2.3	кількість відвідувачів атракціонів	тис.осі б	Під час активних бойових дій частина атракціонів зазнала руйнувань. У зв'язку з продовженням воєнного стану в Україні атракціони не працювали, тому показник відвідування атракціонів не виконаний.
2.4	плановий обсяг доходів	тис.грн.	Розбіжність пояснюється тим, що атракціони, які є основним видом доходів, не працювали.
3	ефективності		
3.1	кількість особових та реєстраційних рахунків на одного працівника	од.	У зв'язку зі збільшенням відкритих рахунків в органах Державного Казначейства України збільшилась кількість особових та реєстраційних рахунків на одного працівника
3.2	середні витрати на утримання однієї ставки на місяць	грн.	Зменшення витрат пояснюється економією по заробітній платі та нарахуванню ЄСВ у зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних листах з тимчасової втрати працездатності.
3.3	середня ціна квитка на атракціонах	грн.	У зв'язку з продовженням воєнного стану в Україні, а також значним пошкодженням КП "Центральний парк культури та відпочинку" Чернігівської міської ради атракціони не працювали
4	якості		
4.1	динаміка збільшення обсягу доходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	У зв'язку з продовженням воєнного стану в Україні, а також значним пошкодженням КП "Центральний парк культури та відпочинку" Чернігівської міської ради атракціони не працювали. КП "Центральний парк культури та відпочинку" Чернігівської міської ради отримало у 2024 році дохід від оренди більший, ніж в минулому році. Це вплинуло на збільшення показника динаміки збільшення обсягу доходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У зв'язку з продовженням у 2024 році воєнного стану в Україні, а також значним пошкодженням КП "Центральний парк культури та відпочинку" Чернігівської міської ради атракціони не працювали, що пояснює від'ємні значення деяких показників продукту та ефективності.

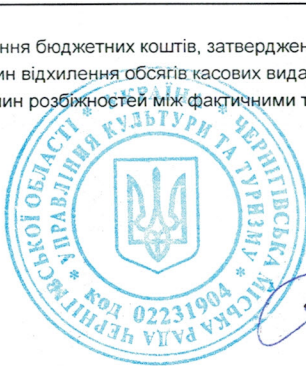
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У зв'язку з продовженням у 2024 році воєнного стану в Україні, а також значним пошкодженням КП "Центральний парк культури та відпочинку" Чернігівської міської ради атракціони не працювали, що пояснює від'ємні значення деяких показників продукту та ефективності.

* 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

Головний бухгалтер


(підпис)

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДОБРОХОДОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)