

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.	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)	2555900000 (код бюджету)
			Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого 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

Підтримка та розвиток культурно-мистецьких закладів і заходів в галузі культури та мистецтва

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	усього	загальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	3 197 020,00	2 258 800,00	3 197 020,00	2 770 609,33	2 770 609,33	2 770 609,33	-426 410,67	-426 410,67	-426 410,67
1	Функціонування Централізованої бухгалтерії	2 258 800,00	938 220,00	2 258 800,00	2 087 141,81	2 087 141,81	2 087 141,81	-171 658,19	-171 658,19	-171 658,19
2	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва	938 220,00		938 220,00	683 467,52	683 467,52	683 467,52	-254 752,48	-254 752,48	-254 752,48

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	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 миської територіальної громади на 2023-2027 роки	938 220,00	938 220,00	938 220,00	683 467,52	683 467,52	683 467,52	-254 752,48	-254 752,48	-254 752,48

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	1 Функціонування Централізованої бухгалтерії											
1	затрат											
1.1	кількість установ -усього	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1			1		1			
1.2	середнє число ставок	од.	штатний розпис	11,5		11,5	11,5		11,5			
2	продукту											
2.1	кількість рахунків, відкритих в управлінні Державної казначейської служби	од.	заявка на відкриття рахунку	48		48	50		50	2		2
2.2	кількість договорів, які обслуговуються	од.	договори купівлі-продажу	580		580	753		753	173		173
3	ефективності											
3.1	кількість особових та реєстраційних рахунків на одного працівника	од.	розрахунок	4		4	4		4			
3.2	середні витрати на утримання однієї ставки на місяць	грн.	розрахунок	16 368,12		16 368,12	15 124,22		15 124,22	-1 243,9		-1 243,9
2	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва											
1	затрат											
1.1	кількість установ-усього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентам установ	1		1	1		1			
1.2	витрати на забезпечення парку культури і відпочинку	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	938,22		938,22	683,47		683,47	-254,75		-254,75
2	продукту											
2.1	кількість відвідувачів атракціонів	тис.осіб	журнал обліку	26,73		26,73	26,73		26,73			-26,73
2.2	плановий обсяг доходів	тис.грн.	фінансовий план комунального підприємства	2 338,87		2 338,87	522,16		522,16	-1 816,71		-1 816,71
3	ефективності											
3.1	середня ціна квитка на атракціонах	грн.	фінансовий план комунального підприємства	87,5		87,5	87,5		87,5	-87,5		-87,5
4	ЯКОСТІ											
4.1	динаміка збільшення обсягу доходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	9		9	13		13	4		4

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	Функціонування Централізованої бухгалтерії		
1	затрат		
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 здорожчанням 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.
3	ефективності		
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.
2	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва		
1	затрат		
1.2	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, а також економією по оплаті енергоносіїв та земельного податку.
2	продукту		
2.1	кількість відвідувачів атракціонів	тис.осіб	Під час активних бойових дій частина атракціонів зазнала руйнувань. У зв'язку з продовженням воєнного стану в Україні атракціони не працювали, тому показник відвідувачів атракціонів не виконаний.
2.2	плановий обсяг доходів	тис.грн.	Розбіжність пояснюється тим, що атракціони, які є основним видом доходів, не працювали.
3	ефективності		
3.1	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 2025 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 2025 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.

Завданнями бюджетної програми є забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, та забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій. У зв'язку з продовженням у 2025 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 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

Олександр ШЕВЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Головний бухгалтер

Наталія ДОБРОХОДОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

