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

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 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

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	2555900000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для задоволення культурних потреб громадян, зміцнення культурних традицій, національно-культурний розвиток, захист і збереження культурної спадщини та культурних цінностей, забезпечення діяльності базової мережі закладів і доступності якісних культурних послуг

5 Мета бюджетної програми

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»

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
Усього		62 406 195,00	4 972 148,00	67 378 343,00	61 802 865,00	4 356 656,00	66 159 521,00	-603 330,00	-615 492,00	-1 218 822,00
1	Створення належних умов для надання закладами позашкільної мистецької освіти початкової освіти з різних видів мистецтва	62 394 602,00	4 967 148,00	67 361 750,00	61 791 272,00	4 351 656,00	66 142 928,00	-603 330,00	-615 492,00	-1 218 822,00
2	Погашення кредиторської заборгованості за минулий період	11 593,00	5 000,00	16 593,00	11 593,00	5 000,00	16 593,00			

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

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	***Програма забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради на 2023 рік***	***151 000***	***47 250***	***198 250***	***150 824***	***47 249***	***198 073***	***-176***	***-1***	***-177***

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
1	**затрат**											
1 1	кількість установ - усього	од	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	4		4	4		4			
1 2	у тому числі музичних шкіл	од	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	3		3	3		3			
1 3	художніх шкіл	од	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1		1	1		1			
1 4	середнє число ставок - усього	од	штатний розпис	425,5	37,08	462,58	433,67	41,5	475,17	8,17	4,42	12,59
1 5	середнє число ставок керівних працівників	од	штатний розпис	11		11	11		11			
1 6	середнє число ставок педагогічного персоналу	од	штатний розпис	351	35,08	386,08	358,67	39,5	398,17	7,67	4,42	12,09
1 7	середнє число ставок спеціалістів	од	штатний розпис	9,5	1,5	11	9,5	1,5	11			
1 8	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од	штатний розпис	6,5		6,5	6,5		6,5			
1 9	середнє число ставок робітників	од	штатний розпис	47,5		47,5	48	0,5	48,5	0,5	0,5	1
1 10	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	тис.грн	кошторис	62 394,6	4 967,14	67 361,74	61 791,27	4 351,7	66 142,97	-603,33	-615,44	-1 218,77
1 11	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	тис.грн	кошторис		4 855,89	4 855,89		3 818,1	3 818,1		-1 037,79	-1 037,79
1 12	обсяг видатків	грн	кошторис	11 593	5 000	16 593	11 593	5 000	16 593			
2	**продукту**											
2 1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	звітність	1 754	93	1 847	1 939	110	2 049	185	17	202
2 2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звітність	410		410	410		410			
2 3	обсяг погашеної кредиторської заборгованості	грн	звіт	11 593	5 000	16 593	11 593	5 000	16 593			
3	**ефективності**											
3 1	середні витрати на місяць на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн	розрахунок	2 964,4		2 964,4	2 655,6		2 655,6	-308,8		-308,8
3 2	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн	розрахунок		375,46	375,46		258,8	258,8		-116,66	-116,66
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	-6		-6	-7		-7
4.2	відсоток погашення	відс	розрахунок	100		100	100		100			

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	середнє число ставок - усього	од.	У зв'язку зі збільшенням контингенту учнів відбулося збільшення числа ставок
1.6	середнє число ставок педагогічного персоналу	од.	У зв'язку зі збільшенням контингенту учнів відбулося збільшення середнього числа ставок педагогічного персоналу
1.9	середнє число ставок робітників	од.	У зв'язку з відкриттям філії по вул. Незалежності, 14 виникла необхідність у введенні посади швейцара на 0,5 ст. за рахунок коштів спеціального фонду
1.10	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	тис.грн.	Розбіжність між касовими та фактичними видатками пояснюється економією по заробітній платі за рахунок перебування працівників на лікарняних листках з тимчасової втрати непрацездатності, за рахунок відпустки без збереження заробітної плати, економії по енергоносіях
1.11	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	тис.грн.	Розбіжність між касовими 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	Учні, які перебували в академічних відпустках поступово повертаються до навчання, тому і спостерігається зростання 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 видатків на утримання установ в умовах воєнного стану.
3.2	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн	Середні витрати зменшені у зв'язку з економією заробітної плати, комунальних послуг та поточних видатків в умовах воєнного стану
3.3	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	У зв'язку зі збільшенням контингенту учнів
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.	Введення та продовження воєнного стану в Україні, відсутність укриттів у мистецьких школах, також частина учнів знаходяться в академічних відпустках (деякі були відраховані) вплинуло на показник якості, а саме на динаміку збільшення кількості учнів, які здобувають освіту у мистецьких школах у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Введення та продовження воєнного стану в Україні, відсутність укриттів у мистецьких школах, також частина учнів знаходяться в академічних відпустках (деякі були відраховані) вплинуло на виконання результативних показників програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Введення та продовження воєнного стану в Україні, відсутність укриттів у мистецьких школах, також частина учнів знаходяться в академічних відпустках (деякі були відраховані) вплинуло на виконання результативних показників програми.

* 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 _____ (підпис) *Олександр ШЕВЧУК* (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер _____ (підпис) *Наталія ДОБРОХОДОВА* (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)