

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.	1014020 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4020 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0822 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій (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	Створення умов для задоволення культурних потреб громадян, зміцнення культурних традицій, національно-культурний розвиток, захист і збереження культурної спадщини та культурних цінностей

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення, задоволення творчих потреб інтересів громадян

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, забезпечення організації діяльності місцевих колективів

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	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	13 894 900,00	640 000,00	14 534 900,00	13 214 474,72	580 384,60	13 794 859,32	-680 425,28	-59 615,40	-740 040,68
1	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва	13 894 900,00	640 000,00	14 534 900,00	13 214 474,72	580 384,60	13 794 859,32	-680 425,28	-59 615,40	-740 040,68

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 (недані 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 (недані 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
	Програма забезпечення діяльності комунального підприємства "Міський Палац культури імені В'ячеслава Радченка" Чернігівської міської ради на 2025-2027 роки	13 894 900,00	640 000,00	14 534 900,00	13 214 474,72	580 384,60	13 794 859,32	-680 425,28	-59 615,40	-740 040,68

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 (недані 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	12	13
1	затрат											
1.1	кількість установ - усього	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентних установах	1		1						
1.2	видатки на фінансову підтримку місцевих закладів	тис. грн.	план використання бюджетних коштів	13 894,9	640	14 534,9	13 214,47	580,38	13 794,85	-680,43	-59,62	-740,05
2	продукту											
2.1	комерційна місткість глядачевих залів	місце	Зведення планів по мережі штатах і контингентних установах	700		700			700			
2.2	плановий обсяг доходів	тис. грн.	фінансовий план комунального підприємства	1 638		1 638	4 082,4		4 082,4	2 444,4		2 444,4
2.3	доходи від реалізації квитків на стаціонарі	тис. грн.	головна книга	170		170	302,41		302,41	132,41		132,41
2.4	кількість концертів-усього	од.	журнал обліку	195		195	118		118	-77		-77
2.5	з них, концертів на стаціонарі	од.	журнал обліку	85		85	52		52	-33		-33
2.6	кількість слухачів-усього	осіб	журнал обліку	83 000		83 000	50 000		50 000	-33 000		-33 000
2.7	з них, кількість слухачів на стаціонарі	осіб	журнал обліку	42 500		42 500	10 400		10 400	-32 100		-32 100
2.8	в тому числі: по квитках на стаціонарі	осіб	журнал обліку	1 400		1 400	2 016		2 016	616		616
3	ефективності											
3.1	середня ціна одного квитка	грн.	розрахунок	121		121	150		150	29		29
3.2	середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	розрахунок	425		425	423		423	-2		-2
4	якості											
4.1	середня завантаженість залів	відс.	розрахунок	71		71	29		29	-42		-42
4.2	динаміка збільшення чисельності слухачів на стаціонарі у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	3		3	128,6		128,6	125,6		125,6
4.3	динаміка збільшення кількості концертів у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	3		3	-8,5		-8,5	-11,5		-11,5

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

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.2	видатки на фінансову підтримку мистецьких закладів	тис. грн.	Розбіжність між планом і касовими видатками пояснюється наявністю економії по заробітній платі та нарахуванню ЄСВ у зв'язку з перебуванням працівників у відпустці без збереження заробітної плати, а також економією по енергоносіям, а саме електроенергії у зв'язку зі зменшенням та відміною концертів, що пов'язано з тривалими повітряними тривогами.
2	продукту		
2.4	кількість концертів-усього	од.	У зв'язку з тривалими повітряними тривогами проведення концертів відмінялося, тому спостерігається зменшення показника.
2.5	кількість концертів на стаціонарі	од.	У зв'язку з тривалими повітряними тривогами проведення концертів відмінялося, тому спостерігається зменшення показника.
2.6	кількість слухачів-усього	осіб	У зв'язку з тривалими повітряними тривогами проведення концертів відмінялося, тому спостерігається зменшення показника.
2.7	з них, кількість слухачів на стаціонарі	осіб	У зв'язку з тривалими повітряними тривогами проведення концертів відмінялося, тому спостерігається зменшення показника.
3	ефективності		
3.2	середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	У зв'язку з продовженням воєнного стану на території України в 2025 році та частковою заборонаю проведення заходів відбулося зменшення показника.
4	якості		
4.1	середня завантаженість залів	відс.	У зв'язку з продовженням воєнного стану на території України в 2025 році та частковою заборонаю проведення заходів відбулося зменшення показника.
4.2	динаміка збільшення чисельності слухачів на стаціонарі у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	відс.	У порівнянні з показником попереднього періоду спостерігається збільшення кількості слухачів.
4.3	динаміка збільшення кількості концертів у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	відс.	У зв'язку з продовженням воєнного стану на території України в 2025 році, частими повітряними тривогами, які призводили до відміни або перенесення концертів, спостерігається зменшення показника.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У зв'язку з продовженням воєнного стану на території України в 2025 році, частими повітряними тривогами, які призводили до відміни концертів, спостерігається зменшення показників продукту та ефективності. Розбіжність між планом і касовими видатками показника затрат пояснюється наявністю економії по заробітній платі та нарахуванню ЄСВ у зв'язку з перебуванням працівників у відпустці без збереження заробітної плати, а також економією по енергоносіям, а саме електроенергії у зв'язку зі зменшенням та відміною концертів, що пов'язано з тривалими повітряними тривогами.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма спрямована на надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва для забезпечення діяльності комунального підприємства «Міський Палац культури імені В'ячеслава Радченка» Чернігівської міської ради. У зв'язку з продовженням воєнного стану на території України в 2025 році, частими повітряними тривогами, які призводили до відміни концертів, спостерігається зменшення показників затрат, продукту та ефективності.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)