

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02230158 (код за ЄДРПОУ)
2. 1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02230158 (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 спеціальної освіти місцевими школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1756400000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення сталого культурного розвитку регіону у сфері діяльності місцевих шкіл

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів, проведення заходів, виконання місцевих програм/проектів

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		усього		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	95 108 200,00	5 247 942,00	100 356 142,00	93 663 570,00	4 965 905,00	98 629 475,00	-1 444 630,00	-282 037,00	-1 726 667,00
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	95 108 200,00	5 247 942,00	100 356 142,00	93 663 570,00	4 965 905,00	98 629 475,00	-1 444 630,00	-282 037,00	-1 726 667,00

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
1	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів, виділених для оплати заробітної плати, комунальних послуг та поточних видатків

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

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	шт.	Факт по мережі	4		4			4			
1.2	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	Факт по мережі	383,92	42,94	426,86	383,92	42,94	426,86			
1.3	кількість відділень (фортеліано, народні інструменти тощо)	шт.	Факт по мережі	15		15			15			
1.4	кількість класів	шт.	Факт по мережі	85		85			85			
1.5	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	тис. грн.	Факт по мережі	95 108,2		95 108,2	93 663,57		93 663,57	-1 444,63		
1.6	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	тис. грн.	Факт по мережі	5 247,942		5 247,942	4 965,905		4 965,905	-282,037		
1.7	виховання у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	тис. грн.	Факт по мережі	3 949,9		3 949,9	3 247,49		3 247,49	-702,41		
2	продукту											
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	розрахунок			2 384			2 381			-3
2.2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	розрахунок			940			940			
3	ефективності											
3.1	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок	40 232	2 220	42 452	39 338	2 086	41 424	-894	-134	-1 028
4	якості											
4.1	кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання	днів	розрахунок			220			220			
4.2	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок			4			4			

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	4
1	затрат			
1.1	кількість установ - усього	шт.	Відхилення показника не виникло	
1.2	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	Відхилення показника не виникло	
1.3	кількість відділень (фортеліано, народні інструменти тощо)	шт.	Відхилення показника не виникло	
1.4	кількість класів	шт.	Відхилення показника не виникло	
1.5	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	грн.	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів, виділених для оплати заробітної плати, комунальних послуг, поточних видатків	
1.6	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	грн.	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів, виділених для оплати заробітної плати, комунальних послуг, поточних видатків	
1.7	виховання у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	тис.грн.	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів, виділених для оплати заробітної плати	

2	продукту		
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	Відхилення показника виникло у зв'язку з незначним зменшення кількості учнів
2.2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Відхилення показника не виникло
3	ефективності		
3.1	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів, виділених для оплати заробітної плати, комунальних послуг, поточних видатків та зменшення кількості учнів
4	ЯКОСТІ		
4.1	кількість днів відвідування учнями шкіль естетичного виховання	днів	Відхилення показника не виникло
4.2	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	Відхилення показника не виникло

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилення показників бюджетної програми стали: економія видатків на оплати праці, видатків на оплату комунальних послуг та на поточні видатки, зменшення кількості звернень громадян, оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи управління в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановлені Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами, внесеними згідно з Постановою КМ).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року основна мета бюджетної програми виконана, забезпечено виконання завдань програми при економії використанні бюджетних коштів. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у сфері культури і туризму. Програма є актуальною для подальшої її реалізації та не має кінцевого терміну її реалізації.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (чеданих 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

Ганна МОСІЙЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ГУДИМА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

