

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Департамент культури Харківської міської ради	26488045		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	1010000	Департамент культури Харківської міської ради	26488045		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	2055400000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Запровадження нових форм навчання, модернізація системи культурно-мистецької освіти, включаючи загальноосвітні навчальні заклади, поліпшення професійної підготовки чи перепідготовки кадрів, вдосконалення методичних та навчальних матеріалів, розвиток наукових досліджень та активізація міжнародного обміну
2	Стимулювання розроблення програм інклюзивної мистецької освіти початкового рівня

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

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*	гривень								
		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
1	Надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання	211269500,00	23613700,00	234883200,00	207558370,64	29205344,47	236763715,11	-3711129,36	5591644,47	1880515,11

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	(музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)									
4	Забезпечення проведення капітального ремонту закладів культури	0,00	3502900,00	3502900,00	0,00	3285281,61	3285281,61	0,00	-217618,39	-217618,39
	Усього	211269500,00	27116600,00	238386100,00	207558370,64	32490626,08	240048996,72	-3711129,36	5374026,08	1662896,72

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення обсягів касових витатків обумовлено економним та раціональним використанням бюджетних коштів, а також наявністю кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026. Відхилення витатків спеціального фонду обумовлено використанням залишку коштів що утворились на 01.01.2025 року
4	Економія коштів за підсумками виконання бюджету за 2025 рік.

8. Витатки (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 витатки (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
1	Комплексна міська програми розвитку освіти м. Харкова на 2018-2026 роки	211269500,00	27116600,00	238386100,00	207558370,64	32490626,08	240048996,72	-3711129,36	5374026,08	1662896,72

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 витатків (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
	Заграт											
1	кількість установ – всього, в т.ч.:	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
2	музичних шкіл	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
3	художніх шкіл	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	хореографічних шкіл	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5	шкіл мистецтв	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
6	число окладів (ставок) – всього	од.	штатний розклад	1706,43	279,33	1985,76	1375,70	173,05	1548,75	-330,73	-106,28	-437,01
7	в тому числі число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розклад	1417,46	259,27	1676,73	1131,95	130,80	1262,75	-285,51	-128,47	-413,98
8	кількість відділень (Фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Звітність закладів та відділів культури	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість класів	од.	Звітність закладів та відділів культури	416,00	0,00	416,00	416,00	0,00	416,00	0,00	0,00	0,00
10	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	грн.	кошторис	211269500,00	23613700,00	234883200,00	207558370,64	29205344,47	236763715,11	-3711129,36	5591644,47	1880515,11
11	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	грн.	кошторис	211269500,00	0,00	211269500,00	207558370,64	0,00	207558370,64	-3711129,36	0,00	-3711129,36
12	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	грн.	кошторис	0,00	23613700,00	23613700,00	0,00	29205344,47	29205344,47	0,00	5591644,47	5591644,47
13	у тому числі батьківська плата	грн.	кошторис	0,00	23314400,00	23314400,00	0,00	27902683,24	27902683,24	0,00	4588283,24	4588283,24
14	обсяг видатків на капітальний ремонт закладів культури	грн.	кошторис	0,00	3502900,00	3502900,00	0,00	3285281,61	3285281,61	0,00	-217618,39	-217618,39
15	кількість закладів, які потребують капітального ремонту	од.	Звітність закладів та відділів культури	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
16	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього	од.	Звітність закладів та відділів культури	7387,00	95,00	7482,00	7118,00	95,00	7213,00	-269,00	0,00	-269,00
17	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	од.	Звітність закладів та відділів культури	1372,00	0,00	1372,00	1346,00	0,00	1346,00	-26,00	0,00	-26,00
18	кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт	од.	Звітність закладів та відділів культури	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
19	чисельність учнів на одну педагогічну ставку	од.	Розрахунок	5,21	0,37	5,58	6,29	0,73	7,02	1,08	0,36	1,44
20	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Розрахунок	28600,18	3156,07	31756,25	29159,65	4048,99	33208,64	559,47	892,92	1452,39
21	у тому числі за рахунок батьківської плати	грн.	розрахунок	0,00	3116,06	3116,06	0,00	3868,39	3868,39	0,00	752,33	752,33
22	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 об'єкта	грн.	Розрахунок	0,00	1751450,00	1751450,00	0,00	1642640,81	1642640,81	0,00	-108809,19	-108809,19
	Якості											
23	динаміка збільшення чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.		100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
24	відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання	відс.		0,00	9,60	9,60	0,00	11,79	11,79	0,00	2,19	2,19
25	відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту	відс.		0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	Затрат		
1	кількість установ – всього, в т.ч.:	од.	
2	музичних шкіл	од.	
3	художніх шкіл	од.	
4	хореографічних шкіл	од.	
5	шкіл мистецтв	од.	
6	число окладів (ставок) – всього	од.	Перерозподіл навантаження, віддалена форма роботи, наявність вакантних посад.
7	в тому числі число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Перерозподіл навантаження, віддалена форма роботи, наявність вакантних посад.
8	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	
9	кількість класів	од.	
10	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	грн.	Відхилення обсягів касових видатків обумовлено економним та раціональним використанням бюджетних коштів під час дії воєнного стану, а також наявністю кредиторської заборгованості за 2025 рік. Відхилення видатків спеціального фонду обумовлено перерозподілом та використанням залишку коштів у 2025 році, який утворився на кінець 2024 року.
11	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	грн.	Відхилення обсягів касових видатків обумовлено економним та раціональним використанням бюджетних коштів під час дії воєнного стану, а також наявністю кредиторської заборгованості за 2025 рік.
12	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	грн.	Відхилення видатків спеціального фонду обумовлено перерозподілом та використанням залишку коштів у 2025 році, який утворився на кінець 2024 року.
13	у тому числі батьківська плата	грн.	Відхилення видатків спеціального фонду обумовлено перерозподілом та використанням залишку коштів у 2025 році, який утворився на кінець 2024 року.
14	обсяг видатків на капітальний ремонт закладів культури	грн.	Економія коштів за підсумками виконання бюджету за 2025 рік.
15	кількість закладів, які потребують капітального ремонту	од.	
	Продукту		
16	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього	од.	Відтік кількості учнів у зв'язку з воєнним станом на території України.
17	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	од.	Відтік кількості учнів у зв'язку з воєнним станом на території України.
18	кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт	од.	
	Ефективності		
19	чисельність учнів на одну педагогічну ставку	од.	Перерозподіл педнавантаження
20	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Збільшення середніх витрат обумовлена підвищенням соціальних гарантій та підвищенням вартості комунальних послуг та енергоносіїв.
21	у тому числі за рахунок батьківської плати	грн.	Збільшення середніх витрат обумовлена підвищенням соціальних гарантій та підвищенням вартості комунальних послуг та енергоносіїв.
22	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 об'єкта	грн.	Зменшення середніх витрат обумовлено зменшенням вартості виконуваних ремонтних робіт.
	Якості		
23	динаміка збільшення чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді по відношенню до фактичного показника	відс.	

1	2	3	4
	попереднього періоду		
24	відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання	відс.	Збільшення видатків за рахунок коштів спеціального фонду кошторису.
25	відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

На 2025 рік за КПКВК 1011080 "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами" з урахуванням внесених змін були затверджені призначення в обсязі 238386,100 тис.грн. Касові видатки за 2025 рік склали 240048,997 тис.грн. Відхилення обсягів касових видатків обумовлено економним та раціональним використанням бюджетних коштів, а також наявністю кредиторської заборгованості за 2025 рік. Результативні показники виконання програми свідчать про затребуваність базової мистецької освіти та готовності населення оплачувати надання кваліфікованих послуг у даному напрямі діяльності навіть під час війни. Виконання показників свідчить про те, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма повністю задовольняє потреби територіальної громади міста Харкова, програма залишається актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм не відбувалось. Мета бюджетної програми "Духовне та естетичне виховання дітей та молоді" досягнута на 100% з урахуванням умов воєнного стану. Станом на 31.12.2025 у школах навчається 7118 учні. Місто забезпечує потужну соціальну підтримку: 1346 дитина (18.9%) отримує мистецьку освіту на безоплатній основі. Пільгові категорії: діти з багатодітних родин (994), діти захисників та захисниць України (184), діти-сироти (31). Інклюзія: особлива увага приділяється 137 дітям з інвалідністю, зокрема 91 учню з порушеннями зору, які опановують музику в ДМШ №13 ім. М.Т. Коляди.

Школами естетичного виховання міста організовано та проведено 420 культурно-масових та виховних заходів.

Участь у заходах міського рівня взяло 750 учнів, 57 колективів, переможцями стали 520 учнів та 45 колективів, участь в 42 заходах обласного рівня взяло 260 учнів, 25 колективів, переможцями стало 245 учнів та 19 колективів, участь в 165 заходах всеукраїнського рівня взяло 325 учнів, 40 колективів, переможцями стали 300 учнів та 29 колективів, участь у 310 заходах міжнародного рівня участь взяло 1250 учнів, 67 колективів, переможцями стали 1198 учнів та 58 колективів. Гордість шкіл - 7 стипендіатів Харківського міського голови «Обдарованість».

Після завершення навчального року 2024-2025рр. випускниками мистецьких шкіл м. Харкова стали 757 учнів. 171 випускник шкіл продовжили свою професійну освіту.

З метою підвищення зацікавленості учнів до навчання, крім традиційної участі у багатожанрових конкурсах та фестивалях різних рівнів, викладачі мистецьких шкіл намагаються залучити учнів до участі в учнівських конференціях, що є відносно новою формою і сприяє прояву дослідницьких якостей здобувачів освіти. Однією з форм роботи шкіл є організація та проведення різноманітних заходів для учнів та викладачів.

Всі завдання було виконано в повному обсязі із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів за відповідними напрямками виконання бюджетної програми. Затребуваність послуг свідчить про необхідність продовження виконання бюджетної програми у майбутньому.

* 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.

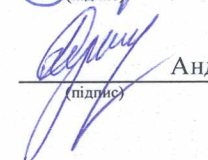
Заступник директора Департаменту культури Харківської міської ради

Начальник планово - економічного відділу


(підпис)

Тетяна МАРАХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Андрій СУХАРЄВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)