

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Управління культури і туризму Звягельської міської ради	13577959
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Управління культури і туризму Звягельської міської ради	13577959
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1011080	1080 0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	0655300000
	(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)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення надання початкової музичної освіти та художнього мистецтва

#### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціальної освіти мистецькими школами

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступу до початкової мистецької освіти (за видами мистецтв) відповідно до їх потреб, запитів та інтересів

#### 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
1	Забезпечити надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, мистецькими)	22417006,00	1000000,00	23417006,00	22375198,00	1901522,00	24276720,00	-41808,00	901522,00	859714,00
	Усього	22417006,00	1000000,00	23417006,00	22375198,00	1901522,00	24276720,00	-41808,00	901522,00	859714,00

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	Розбіжність видатків по загальному фонду виникла за рахунок зменшення фактичних нарахувань по заробітній платі, зменшення обсягу обсягу оплати послуг(крім комунальних), залишки кошторисних призначень на оплату енергоносіїв . Розбіжність по спеціальному фонду виникла за рахунок збільшення надходжень від батьківської плати та використання залишку коштів, що утворився на початок року.

## 8. Видатки (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 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

## 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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість відділень(фортепіано, народні інструменти, тощо)	од.	мережа штатів і контингентів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	мережа штатів і контингентів	53,00	0,00	53,00	53,00	0,00	53,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ - усього, у тому числі:	од.	мережа штатів і контингентів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	музичних шкіл	од.	мережа штатів і контингентів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	штатні одиниці - усього	од.	мережа штатів і контингентів	100,75	10,75	111,50	108,00	4,50	112,50	7,25	-6,25	1,00
6	штатні одиниці керівних працівників	од.	мережа штатів і контингентів	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
7	штатні одиниці педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів	81,50	10,75	92,25	88,75	4,50	93,25	7,25	-6,25	1,00
8	штатні одиниці робітників	од.	мережа штатів і контингентів	10,75	0,00	10,75	10,75	0,00	10,75	0,00	0,00	0,00
9	штатні одиниці спеціалістів	од.	мережа штатів і контингентів	4,50	0,00	4,50	4,50	0,00	4,50	0,00	0,00	0,00
10	видатки на отримання освіти у мистецьких школах, всього	грн.	рішення міської	22417006,00	1000000,00	23417006,00	22375198,00	1901522,00	24276720,00	-41808,00	901522,00	859714,00
11	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	рішення міської ради	22417006,00	0,00	22417006,00	22375198,00	0,00	22375198,00	-41808,00	0,00	-41808,00
12	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду	грн.	рішення міської ради	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	1901522,00	1901522,00	0,00	901522,00	901522,00
13	у тому числі плата за навчання у мистецьких школах	грн.	рішення міської ради	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	1901522,00	1901522,00	0,00	901522,00	901522,00
	<b>Продукту</b>											
14	кількість учнів у мистецьких школах, у тому числі:	осіб	мережа штатів і контингентів	739,00	0,00	739,00	770,00	0,00	770,00	31,00	0,00	31,00
15	хлопчиків	осіб	розрахункові дані	193,00	0,00	193,00	232,00	0,00	232,00	39,00	0,00	39,00
16	дівчаток	осіб	розрахункові дані	546,00	0,00	546,00	538,00	0,00	538,00	-8,00	0,00	-8,00



17	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	розрахункові дані	208,00	0,00	208,00	220,00	0,00	220,00	12,00	0,00	12,00
18	у тому числі середня кількість учнів, з числа дітей з інвалідністю	осіб	розрахункові дані	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
19	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у мистецьких школах	грн.	розрахункові дані	30334,24	1272,26	31606,50	29058,70	2469,50	31528,20	-1275,54	1197,24	-78,30
20	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у мистецьких школах, у тому числі за рахунок плати за навчання у мистецьких школах	грн.	розрахункові дані	0,00	1272,26	1272,26	0,00	2469,50	2469,50	0,00	1197,24	1197,24
21	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахункові дані	7,33	0,00	7,33	8,00	0,00	8,00	0,67	0,00	0,67
	<b>Якості</b>											
22	кількість днів відвідування	днів	розрахункові дані	215,00	0,00	215,00	215,00	0,00	215,00	0,00	0,00	0,00
23	динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	94,00	0,00	94,00	-2,03	0,00	-2,03	-96,03	0,00	-96,03
24	частка педагогічних працівників, які пройшли підвищення кваліфікації у період, що передуює поточному	відс.	розрахункові дані	12,00	0,00	12,00	19,00	0,00	19,00	7,00	0,00	7,00

## 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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість відділень(фортепіано, народні інструменти, тощо)	од.	
2	кількість класів	од.	
3	кількість установ - усього, у тому числі:	од.	
4	музичних шкіл	од.	
5	штатні одиниці - усього	од.	Розбіжність виникла у зв'язку зі зміною навантаження педагогічних працівників протягом року
6	штатні одиниці керівних працівників	од.	
7	штатні одиниці педагогічного персоналу	од.	Розбіжність виникла у зв'язку зі зміною навантаження педагогічних працівників протягом року
8	штатні одиниці робітників	од.	
9	штатні одиниці спеціалістів	од.	
10	видатки на отримання освіти у мистецьких школах, всього	грн.	Розбіжність видатків по загальному фонду виникла за рахунок зменшення фактичних нарахувань по заробітній платі, зменшення обсягу із зменшення обсягу оплати послуг(крім комунальних), залишки кошторисних призначень на оплату енергоносіїв . Розбіжність по спеціальному фонду виникла за рахунок збільшення надходжень від батьківської плати та використання залишку коштів, що утворився на початок року.
11	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	Розбіжність видатків по загальному фонду виникла за рахунок зменшення фактичних нарахувань по заробітній платі, зменшення обсягу обсягу оплати послуг(крім комунальних), залишки кошторисних призначень на оплату енергоносіїв .
12	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду	грн.	Розбіжність по спеціальному фонду виникла за рахунок збільшення надходжень від батьківської плати та використання залишку коштів, що утворився на початок року.
13	у тому числі плата за навчання у мистецьких школах	грн.	Розбіжність по спеціальному фонду виникла за рахунок збільшення надходжень від батьківської плати та використання залишку коштів, що утворився на початок року.
	<b>Продукту</b>		
14	кількість учнів у мистецьких школах, у тому числі:	осіб	Розбіжність виникла за рахунок плинності учнівського контингенту протягом року
15	хлопчиків	осіб	
16	дівчаток	осіб	
17	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	



18	у тому числі середня кількість учнів, з числа дітей з інвалідністю	осіб	
	<b>Ефективності</b>		
19	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у мистецьких школах	грн.	Розбіжність показників виникла за рахунок зменшення обсягу видатків порівняно з минулим роком
20	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у мистецьких школах, у тому числі за рахунок плати за навчання у мистецьких школах	грн.	
21	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	
	<b>Якості</b>		
22	кількість днів відвідування	днів	
23	динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розбіжність показників виникла за рахунок плинності учнівського контингенту порівняно з минулим роком
24	частка педагогічних працівників, які пройшли підвищення кваліфікації у період, що передує поточному	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Протягом 2025 року зменшилась кількість учнів порівняно з минулим роком, що призвело до зменшення навантаженості педагогічних працівників та зменшення їх ставок. Проте виконання результативних показників досягнутого протягом року, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана у повному обсязі. В результаті виконання бюджетної програми забезпечено надання спеціальної освіти школою мистецтв 770 учням. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступних бюджетних періодах.

\* 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.

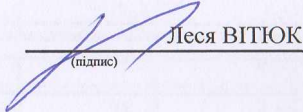
Керівник

  
(підпис)

Олександр ШИРОКОПОЯС

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби / начальник планово-фінансового підрозділу

  
(підпис)

Леся ВІТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)