

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури виконавчого комітету Смілянської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02231471	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000	Відділ культури виконавчого комітету Смілянської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02231471	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1011080	1080 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2357300000	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики в галузі культури
5.	Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хорowymi, мистецькими)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступу до початкової 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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у п'яторі бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			Гривень
		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	Забезпечення надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хорowymi, мистецькими)	17155035,00	0,00	17155035,00	16960466,00	0,00	16960466,00	-194569,00	0,00	-194569,00	

		2									
2	Надходження від плати за послуги, що надаються школярами естетичного виховання	0,00	1106357,00	1106357,00	0,00	1106357,00	1106357,00	0,00	1106357,00	1106357,00	0,00
3	Інші джерела власних надходжень	0,00	1230,00	1230,00	0,00	1230,00	1230,00	0,00	1230,00	1230,00	0,00
	Усього	17155035,00	1107587,00	18262622,00	16960466,00	1107587,00	18068053,00	-194569,00	18068053,00	0,00	-194569,00

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	
1	економія коштів по оплаті за товари, комунальні послуги та енергоносії
2	
3	

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		Гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз її 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	Затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість відділів/відлень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	згідно тарифікації	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість установ - усього	од.	мережа установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	у тому числі музичних шкіл	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	шкіл мистецтв	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	штатний розпис	101,80	0,00	101,80	101,80	0,00	101,80	0,00	0,00	0,00
6	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	од.	штатний розпис	4,50	0,00	4,50	4,50	0,00	4,50	0,00	0,00	0,00
7	середнє число окладів(ставка) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	77,80	0,00	77,80	77,80	0,00	77,80	0,00	0,00	0,00
8	середнє число окладів(ставка) робітників	од.	штатний розпис	13,25	0,00	13,25	13,25	0,00	13,25	0,00	0,00	0,00
9	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	штатний розпис	6,25	0,00	6,25	6,25	0,00	6,25	0,00	0,00	0,00
10	елементарний рівень навчання	місяць	згідно учебного	48,00	0,00	48,00	48,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00

2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Базовий рівень навчання		місяців	плану									
11	Базовий рівень навчання	місяців	плану									
12	видатки на отримання освіти в мистецьких школах всього	грн.	згідно учебного плану	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
13	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	відповідно до кошторису	17155035,00	1107587,00	18262622,00	16960466,00	1107587,00	18068053,00	-194569,00	0,00	-194569,00
14	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду, у тому числі плата за навчання у мистецьких школах	грн.	відповідно до кошторису	17155035,00	0,00	17155035,00	16960466,00	0,00	16960466,00	-194569,00	0,00	-194569,00
15	Надходження від плати за послуги, що надаються школами естетичного виховання	грн.	відповідно до кошторису	0,00	1107587,00	1107587,00	0,00	1107587,00	1107587,00	0,00	0,00	0,00
16	Продукту		відповідно до кошторисних призначень	0,00	1106357,00	1106357,00	0,00	1106357,00	1106357,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість учнів у мистецьких школах	осіб	згідно відомості	350,00	0,00	350,00	341,00	0,00	341,00	-9,00	0,00	-9,00
18	кількість учнів у музичних школах плати за навчання	осіб	згідно відомості	300,00	0,00	300,00	250,00	0,00	250,00	-50,00	0,00	-50,00
19	Інші джерела власних надходжень	од.	відповідно до наказів гранди та дарунки	152,00	0,00	152,00	220,00	0,00	220,00	68,00	0,00	68,00
20	Ефективності			0,00	1230,00	1230,00	0,00	1230,00	1230,00	0,00	0,00	0,00
21	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунково	26392,00	1704,00	28096,00	28698,00	1874,00	30572,00	2306,00	170,00	2476,00
22	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунково	118800,00	0,00	118800,00	118800,00	0,00	118800,00	0,00	0,00	0,00
23	Якості		розрахунково	7,90	0,00	7,90	7,18	0,00	7,18	-0,72	0,00	-0,72
24	кількість днів відвідування	днів	згідно календарного плану	198,00	0,00	198,00	198,00	0,00	198,00	0,00	0,00	0,00
	кількість учнів, які завершили навчання за освітніми програмами початкової мистецької освіти у період, що передує поточному	осіб	відповідні накази та одержані свідоцтва	60,00	0,00	60,00	58,00	0,00	58,00	-2,00	0,00	-2,00

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	Затрат	3	
1	кількість відділів/відділень (Фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	
2	кількість установ - усього	од.	
3	у тому числі музичних шкіл	од.	
4	шкіл мистецтв	од.	
5	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
6	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
7	середнє число окладів(ставок) педагогічного персоналу	од.	
8	середнє число окладів(ставок) робітників	од.	

1	2	3
9	середнє складів (ставок) спеціалістів	од.
10	елементарний рівень навчання	місяців
11	базовий рівень навчання	місяців
12	видатки на отримання освіти в містецьких школах всього	грн.
13	видатки на отримання освіти у містецьких школах за рахунок загального фонду	грн.
14	видатки на отримання освіти у містецьких школах за рахунок спеціального фонду у тому числі плата за навчання у містецьких школах	грн.
15	Надходження від плати за послуги, що надаються школами естетичного виховання	грн.
	Продукту	
16	кількість учнів у містецьких школах	осіб
17	кількість учнів у музичних школах	осіб
18	середня кількість учнів ,звільнених від плати за навчання	осіб
19	інші джерела власних надходжень	од.
	Ефективності	
20	середні витрати на 1 учня	грн.
21	кількість днів-днів	од.
22	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб
	Якості	
23	кількість днів відвідування	днів
24	кількість учнів які завершили навчання за освітніми програмами початкової містецької освіти у період що передує поточному	осіб

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників забезпечило виконання бюджетної програми.
-за загальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 16960466,00 грн., що на 194569,00 грн.менше затверджених видатків в паспорті бюджетної програми. Виконання становить 98,9%. Відхилення пояснюється економією коштів по оплаті за товари, комунальні послуги та енергоносії.

-за спеціальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 1107587,00 грн., в тому числі плата за навчання 1106357,00 грн., інші джерела 1230,00 грн., що відповідає уточненому паспорту бюджетної програми

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми "Надання спеціальної освіти містецькими школами" провадилося згідно нормативно-правових актів та бюджетних призначень. Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені в паспорті бюджетної програми на 2025 рік. Видатки за загальним та спеціальним фондом проводилися відповідно до затверджених кошторисних призначень, враховуючи першочергово захищені статті та інші пріоритетні видатки. Керівниками шкіл естетичного виховання, під керівництвом відділу культури, як головного розпорядника коштів були виконані усі умови для здобуття позашкільної освіти в умовах воєнного стану.

...начуються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витрат (анних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та з...-рдженими результативними показниками.

Начальник відділу



Ірина БОБОШКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Лариса ГУДЗЬ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)