

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	1000000	ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ СОФІЇВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ КРИВОРІЗЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	41809491
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2	1010000	ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ СОФІЇВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ КРИВОРІЗЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	41809491
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3	1011080	1080	0960
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами
			(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
			0452500000
			(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Задоволення потреб особистості в отриманні якісної культурно-мистецької освіти.
2	Пошук та залучення здібних, обдарованих і талановитих дітей та молоді, розвиток і підтримка їх здібностей, талантів і обдарувань.

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей

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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	4 263 330,00	421 120,00	4 684 450,00	4 238 803,78	421 120,00	4 659 923,78	-24 526,22	0,00	-24 526,22

гривень

2	Національна програма інформатизації	14 400,00	0,00	14 400,00	14 400,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	4 277 730,00	421 120,00	4 698 850,00	4 253 203,78	421 120,00	4 674 323,78	-24 526,22	0,00	-24 526,22

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	<p>По загальному фонду кошти невикористані в сумі 24 526,22 грн., а саме по:</p> <p>КЕКВ 2210 - 0,89 грн.;</p> <p>КЕКВ 2240 - 0,93 грн.;</p> <p>КЕКВ 2272 - 3888,90 грн.(28м3) - економне та раціональне споживання води;</p> <p>КЕКВ 2273 -7482,51 грн. (650 кВт) - економне та раціональне споживання електроенергії у зв'язку зі стабілізаційними відключеннями;</p> <p>КЕКВ 2274 - 13151,94 грн. (770м3) - пізній початок опаловального періоду,стабілізаційні відключення електроенергії;</p> <p>КЕКВ 2275 - 0,40 грн.</p> <p>КЕКВ 2800 - 0,65 грн.</p>

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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	Програма розвитку культури Софіївської селищної територіальної громади на 2024-2026 роки	0,00	64 420,00	64 420,00	0,00	64 420,00	64 420,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	64 420,00	64 420,00	0,00	64 420,00	64 420,00	0,00	0,00	0,00

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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	загост											
1	кількість закладів	од.	рішення сесії селищної ради	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	25,92	2,75	28,67	22,31	2,75	25,06	-3,61	0,00	-3,61

3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	19,92	2,75	22,67	19,31	2,75	22,06	-0,61	0,00	-0,61
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	4,50	0,00	4,50	1,50	0,00	1,50	-3,00	0,00	-3,00
6	видатки на забезпечення школи мистецтв	грн.	кошторис	4 277 730,00	421 120,00	4 698 850,00	4 253 203,78	421 120,00	4 674 323,78	-24 526,22	0,00	-24 526,22
продукту												
7	- хлопчиків	осіб	журнал обліку	45,00	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00	0,00	0,00	0,00
8	- дівчаток	осіб	журнал обліку	125,00	0,00	125,00	125,00	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	журнал обліку	64,00	0,00	64,00	64,00	0,00	64,00	0,00	0,00	0,00
ефективності												
10	кількість учнів на 1 педставку	осіб	журнал обліку	8,00	2,00	10,00	8,00	2,00	10,00	0,00	0,00	0,00
11	витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	25 163,12	2 477,18	27 640,30	25 018,85	2 477,18	27 496,03	-144,27	0,00	-144,27
якості												
12	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школі мистецтв у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	журнал обліку	11,70	0,00	11,70	11,70	0,00	11,70	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			
2	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Вакантні ставки викладачів: 0,61 за загальним фондом (зменшення пед.навантаження у зв'язку з новим навчальним роком) та вакантні посади сторожів - 3 од.
4	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Вакантні ставки викладачів: 0,61 за загальним фондом (зменшення пед.навантаження у зв'язку з новим навчальним роком)

5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Вакантні посади сторожів - 3 од.
6	видатки на забезпечення школи мистецтва	грн.	По загальному фонду кошти невикористані в сумі 24 526,22 грн., а саме по: КЕКВ 2210 - 0,89 грн.; КЕКВ 2240 - 0,93 грн.; КЕКВ 2272 - 3888,90 грн. (28м3) - економне та раціональне споживання води; КЕКВ 2273 - 7482,51 грн. (650 кВт) - економне та раціональне споживання електроенергії у зв'язку зі стабілізаційними відключеннями; КЕКВ 2274 - 13151,94 грн. (770м3) - пізній початок опалювального періоду, стабілізаційні відключення електроенергії; КЕКВ 2275 - 0,40 грн. КЕКВ 2800 - 0,65 грн.
	продукту		
	ефективності		
11	витрати на 1 учня	грн.	Витрати на 1 учня зменшилися відповідно до зменшення касових видатків в цілому
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік по загальному фонду склали 99,43% від запланованих на рік. Відхилення показників за звітний період по загальному фонду виникли за рахунок економії коштів по КЕКВ 2270, що пояснюється економним та раціональним використанням бюджетних коштів. В школі мистецтв навчається 170 дітей станом на 31.12.2025 року, у порівнянні з минулим роком кількість дітей збільшилася на 11,7%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма є актуальною. Ефективність бюджетної програми підтверджується досягненнями учнів школи навіть при військовому стані, які неодноразово ставали переможцями фестивалів, обласних та всеукраїнських та міжнародних конкурсів. Мистецька освіта в сучасних умовах є складовою естетичного розвитку особистості, разом з формуванням творчості та культури методологічного мислення, стимулюванням пізнавальної та творчої активності у різних видах життєдіяльності людини.

* 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 зрічних розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу



[Signature]
(підпис)

Галина ІСАЄВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

[Signature]
(підпис)

Наталія КАМІНСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)