

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 і мистецтва, туризму, у справах релігій, молоді та спорту Петриківської селищної ради			42664853
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2	1010000	Відділ культури і мистецтва, туризму, у справах релігій, молоді та спорту Петриківської селищної ради			42664853
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	0454300000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення розвитку початкової музичної та художньої освіти, що гарантує збереження людського капіталу України, фундаментальних знань, інтелектуальних та моральних засад життя суспільства.

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»

№ 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	Задоволення потреб особистості в отриманні якісної культурно-мистецької освіти	7 713 020,00	338 273,00	8 051 293,00	5 948 306,10	334 136,42	6 282 442,52	-1 764 713,90	-4 136,58	-1 768 850,48
	Усього	7 713 020,00	338 273,00	8 051 293,00	5 948 306,10	334 136,42	6 282 442,52	-1 764 713,90	-4 136,58	-1 768 850,48

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

Розбіжність показника виникла ув зв'язку з економним використанням бюджетних коштів. Що призвело до значного зменшення касових 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 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,туризму та охорони культурної спадщини Петриківщини на 2021-2025 роки	3 511 410,00	20 000,00	3 531 410,00	2 595 365,00	20 000,00	2 615 365,00	-916 045,00	0,00	-916 045,00
2	Програма розвитку освіти Петриківщини на 2024-2026 роки	271 822,00	0,00	271 822,00	271 822,00	0,00	271 822,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	3 783 232,00	20 000,00	3 803 232,00	2 867 187,00	20 000,00	2 887 187,00	-916 045,00	0,00	-916 045,00

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість установ - усього	од.	виписка з Єдиного реєстру	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	у тому числі:	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	музичних шкіл	од.	виписка з Єдиного реєстру	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	художніх шкіл	од.	виписка з Єдиного реєстру	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	частка педагогічних працівників, які пройшли підвищення кваліфікації у період, що передує поточному	відс.	інформація	17,00	0,00	17,00	17,06	0,00	17,06	0,06	0,00	0,06
6	частка викладачів кваліфікація та компетентності яких відповідають вимогам професійного стандарту	відс.	інформація	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
7	середнє число окладів(ставок)-усього	од.	штатний розпис	16,10	1,00	17,10	16,10	1,00	17,10	0,00	0,00	0,00
8	середнє число окладів(ставок)керівних працівників	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
9	середнє число окладів(ставок)педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	13,10	1,00	14,10	13,06	1,00	14,06	-0,04	0,00	-0,04
10	середнє число окладів(ставок)обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість відділів/відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	звітність	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00

	кількість класів	од.	звітність	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
13	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах - всього	тис.грн.	кошторис	7 713,00	338,30	8 051,30	5 948,00	334,00	6 282,00	-1 765,00	-4,30	-1 769,30
14	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	кошторис	7 713 020,00	0,00	7 713 020,00	5 948 306,10	0,00	5 948 306,10	-1 764 713,90	0,00	-1 764 713,90
15	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду	грн.	кошторис	0,00	338 273,00	338 273,00	0,00	334 136,42	334 136,42	0,00	-4 136,58	-4 136,58
16	у тому чисті плата за навчання у мистецьких школах	грн.	кошторис	0,00	338 273,00	338 273,00	0,00	334 136,42	334 136,42	0,00	-4 136,58	-4 136,58
	<b>продукту</b>											
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей шкільного віку - всього	осіб	звітність	124,00	0,00	124,00	124,00	0,00	124,00	0,00	0,00	0,00
2	дівчатка	осіб	звітність	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3	хлопчики	осіб	звітність	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00
4	у тому числі середня кількість учнів, з числа дітей з інвалідністю	осіб		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звітність	41,00	0,00	41,00	41,00	0,00	41,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
1	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок	9,00	1,00	10,00	7,00	0,00	7,00	-2,00	-1,00	-3,00
2	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	грн.	розрахунок	62 202,00	2 728,00	64 930,00	47 970,00	2 694,60	50 664,60	-14 232,00	-33,40	-14 265,40
3	частка обсягу плати за навчання у мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок	0,00	4,20	4,20	0,00	5,62	5,62	0,00	1,42	1,42
	<b>якості</b>											
1	кількість учнів, які завершили навчання за освітніми програмами початкової митецької освіти у період, що передусє поточному	осіб	інформація	26,00	0,00	26,00	17,00	0,00	17,00	-9,00	0,00	-9,00
2	у тому числі:	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	за освітніми програмами елементарного підрівня початкової митецької освіти	осіб	інформація	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
4	за освітніми програмами базового підрівня початкової митецької освіти	осіб	інформація	23,00	0,00	23,00	14,00	0,00	14,00	-9,00	0,00	-9,00

## 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>		
13	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах - всього	тис.грн.	Розбіжність показника виникла у зв'язку з економним використанням бюджетних коштів, що призвело до значного зменшення касових видатків
14	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	Розбіжність показника виникла у зв'язку з економним використанням бюджетних коштів, що призвело до значного зменшення касових видатків
15	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду	грн.	Розбіжність показника виникла у зв'язку з економним використанням бюджетних коштів, що призвело до значного зменшення касових видатків
16	у тому чисті плата за навчання у мистецьких школах	грн.	Розбіжність показника виникла у зв'язку з економним використанням бюджетних коштів, що призвело до значного зменшення касових видатків
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
2	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	грн.	Розбіжність показника виникла у зв'язку з економним використанням бюджетних коштів, що призвело до значного зменшення касових видатків та як наслідок зменшення витрат на навчання одного учня.
3	частка обсягу плати за навчання у мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	Розбіжність показника виникла у зв'язку із зменшенням загального обсягу касових видатків на отримання освіти в школах.
	<b>якості</b>		
1	кількість учнів, які завершили навчання за освітніми програмами початкової мистецької освіти у період, що передують поточному	осіб	Відхилення показника зумовлене тим, що частина учнів продовжили навчання у закладі на наступному освітньому рівні за іншими освітніми програмами.
4	за освітніми програмами базового підрівня початкової мистецької освіти	осіб	Відхилення показника зумовлене тим, що частина учнів продовжили навчання у закладі на наступному освітньому рівні за іншими освітніми програмами.

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому розбіжності по результативним показникам виникли у зв'язку з раціональним використанням бюджетних коштів, що призвело до зменшення обсягу касових видатків.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому бюджетна програма 1011080 " Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами" виконана. Фінансування відбулось в повному обсязі.

\* 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.

начальник

головний бухгалтер



Валентина ЯЧМІНЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана ЛЯЩІНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)