

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.	<b>1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Комунальний заклад спеціалізованої мистецької освіти Прилуцька дитяча музична школа ім. Л.М. Ревуцького Прилуцької міської ради Чернігівської області</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>05530197</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	<b>1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Орган з питань культури, національностей та релігії</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>05530197</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>1011080</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1080</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0960</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>2555600000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

5. Мета бюджетної програми

Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

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	Забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	9 430 000	522 000	9 952 000	8 858 238	477 383	9 335 621	-571 762	-44 617	-616 379
2	Заходи у сфері інформатизації	0	47 000	47 000	0	41 354	41 354	0	-5 646	-5 646
	<b>УСЬОГО</b>	<b>9 430 000</b>	<b>569 000</b>	<b>9 999 000</b>	<b>8 858 238</b>	<b>518 737</b>	<b>9 376 975</b>	<b>-571 762</b>	<b>-50 263</b>	<b>-622 025</b>

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	*Відхилення касових видатків по загальному фонду: це економія заробітної плати через зменшення навантаження педпрацівників, за рахунок відпусток без збереження заробітної плати та наявність довготривалих лікарняних.
2	Відхилення по спеціальному фонду: це економія по енергоносіях та інших видатках відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 №590 зі змінами, що спричинила обмеження в проведенні платежів

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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 установ	од.	Рішення	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2	Кількість штатних одиниць	од.	Штат розпис	55,00	0,00	55,00	54,30	0,00	54,30	-0,70	0,00	-0,70
3	в т.ч. педагогічний персонал	од.	Штат розпис	43,00	0,00	43,00	42,30	0,00	42,30	-0,70	0,00	-0,70
	<b>продукту</b>											
4	Середня кількість учнів шкіл естетичного виховання	од.	Звіт ДМШ	280	0	280	270	0	270	-10	0	-10
	<b>ефективності</b>											
5	Кількість учнів на 1 педставку	од.	Розрахунок	6,5	0,0	6,5	6,4	0,0	6,4	-0,1	0,0	-0,1
	<b>якості</b>											
6	% динаміка збільшення кількості учнів	відс.	Розрахунок	100,40	0,00	100,40	97,80	0,00	97,80	-2,60	0,00	-2,60

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>		

Кількість штатних одиниць	од.	Зменшення штатних одиниць за рахунок плинності учнів.
в т ч педагогічний персонал	од.	Зменшення штатних одиниць за рахунок плинності учнів.
продукту		
Середня кількість учнів шкіл естетичного виховання	од.	Зменшилася кількість учнів через зміну їх місця проживання.
ефективності		
Кількість учнів на одну пед ставку	од.	Зменшилася кількість учнів через зміну їх місця проживання.
якості		
Динаміка збільшення кількості учнів	відс.	Зменшення динаміки за рахунок плинності учнів.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма має високу ефективність, оскільки вона є освітньою.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма в усіх напрямках використання бюджетних коштів супроводжується їх економією і являється високоефективною в її виконанні.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Директор

  
(підпис)

Ольга КОМПАНЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Вікторія АНДРЕЄВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)