

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ культури Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					22039304 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ культури Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)					22039304 (код за ЄДРПОУ)
3.	1011080 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1080 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0960 (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)			0553000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення високої якості навчання, формування сучасної системи цінностей у дітей і молоді

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення духовного та естетичного виховання дітей та молоді

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
Усього		7 818 894,00	587 328,00	8 406 222,00	7 789 105,27	477 355,67	8 266 460,94	-29 788,73	-109 972,33	-139 761,06
1	Надання початкової музичної освіти з образотворчого мистецтва	7 818 894,00	587 328,00	8 406 222,00	7 789 105,27	477 355,67	8 266 460,94	-29 788,73	-109 972,33	-139 761,06

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

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)			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 економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2025 рік		46 625,00	46 625,00		46625,00	46625,00			

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
1	затрат											
1.1	обсяг видатків на отримання освіти в музичній школі, в тому числі:	грн.	розрахунок до кошторису	7 818 894	587 328	8 406 222	7 789 105,27	477 355,67	8 266 460,94	-29 788,73	-109 972,33	-139 761,06
1.2	отримання зарядної станції за рахунок гуманітарної допомоги	грн.	акт прийому-передачі		46 625	46 625		46 625	46 625			
1.3	обсяг видатків на утримання педагогічного персоналу, з них:	грн.	розрахунок до кошторису	7 096 446	540 703	7 637 149	7 220 376,27	477 355,67	7 697 731,94	123 930,27	-63 347,33	60 582,94
1.4	обсяг видатків для виплати доплати за несприятливі умови праці педагогічним працівникам	грн.	розрахунок	618 187,8		618 187,8	501 210,8		501 210,8	-116 977		-116 977
1.5	кількість установ - усього	од.	Мережа закладів	1		1	1		1			
1.6	кількість шт. одиниць станом з 01.01.2025 року, в тому числі:	од.	штатний розпис	41,53	2,67	44,2	41,53	2,67	44,2			
1.7	кількість шт. одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	38,53	2,67	41,2	38,53	2,67	41,2			
1.8	кількість шт. одиниць станом з 01.06.2025 року, в тому числі:	од.	штатний розпис	34,75	2,67	37,42	34,75	2,67	37,42			
1.9	кількість шт. одиниць педагогічного персоналу.	од.	штатний розпис	31,75	2,67	34,42	31,75	2,67	34,42			
1.10	кількість шт. одиниць станом з 01.09.2025 року, в тому числі:	од.	штатний розпис	33,5	2	35,5	33,5	2	35,5			
1.11	кількість шт. одиниць педагогічного персоналу..	од.	штатний розпис	30,5	2	32,5	30,5	2	32,5			
2	продукту											
2.1	кількість класів з 01.01.2025	од.	штати і контингенти	34		34	34		34			
2.2	кількість класів з 01.09.2025	од.	штати і контингенти	25		25	25		25			
2.3	кількість учнів, які отримують освіту у музичній школі з 01.01.2025	од.	штати і контингенти	264	20	284	264	20	284			
2.4	кількість учнів, які отримують освіту у музичній школі з 01.09.2025	од.	штати і контингенти	233	18	251	233	18	251			
2.5	середньорічна кількість штатних одиниць педагогічного персоналу.	од.	штати і контингенти	34,16	2,45	36,61	34,16	2,45	36,61			
2.6	Середньорічна кількість учнів, які отримують освіту в музичній школі.	осіб	розрахунок	249	19	268	249	19	268			
2.7	кількість зарядних станцій, отриманих за рахунок гуманітарної допомоги	од.	акт прийому-передачі		1	1		1	1			
3	ефективності											
3.1	середньорічна кількість учнів на одну середньорічну педагогічну штатну одиницю	од.	розрахунок	7	8	7	7	8	15			
3.2	середньорічні витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в музичній школі	грн.	розрахунок	30 401,18	30 912	31 366,5	31 281,55	25 123,98	30 845	880,37	-5 788,02	-4 907,65

3.3	середньомісячні витрати на одну штатну одиницю педагогічного персоналу	грн.	розрахунок	17 311,78	18 391,26	17 384,02	19 001,52	19 977,14	19 134,62	1 689,74	1 585,88	3 275,62
3.4	Вартість однієї зарядної станції отриманої за рахунок гуманітарної допомоги	грн.	розрахунок		46 625	46 625		46 625	46 625			
4	якості											
4.1	очікуваний відсоток надання на належному рівні музичної освіти до запланованого	відс.	розрахунковий показник	100		100	100		100			
4.2	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту в музичній школі з 01.01.2025 відповідно до планового показника кількості учнів станом на 01.09.2025	відс.	розрахунок	-11,7		-11,7	-11,7		-11,7			
4.3	відсоток обсягу плати за навчання у музичній школі в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначеній школі в поточному році	відс.	розрахунок		6,8	6,8		6,13	6,13		-0,67	-0,67

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
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на отримання освіти в музичній школі, в тому числі:	грн.	Відхилення касових видатків за напрямками використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, зумовлене зменшенням видатків на закупівлю предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, а також зменшенням видатків на оплату праці та нарахування на заробітну плату у зв'язку зі скороченням педагогічного навантаження та зменшенням контингенту учнів.
1.2	отримання зарядної станції за рахунок гуманітарної допомоги	грн.	Відхилення відсутнє.
1.3	обсяг видатків на утримання педагогічного персоналу, з них:	грн.	Відхилення показників обумовлене кадровими змінами та збільшенням видатків на оплату праці: звільненням заступника директора з навчальної роботи, якому була встановлена надбавка за вислугу років у розмірі 30 %, прийняттям нового заступника директора з навчальної роботи з надбавкою 10 %, а також збільшенням видатків на виплату премії педагогічним працівникам.
1.4	обсяг видатків для виплати доплати за несприятливі умови праці педагогічним працівникам	грн.	Відхилення у бік зменшення обсягу видатків на виплату доплати за несприятливі умови праці педагогічним працівникам зумовлене зменшенням контингенту учнів та педагогічного навантаження.
1.5	кількість установ - усього	од.	Відхилення відсутнє
1.6	кількість шт. одиниць станом з 01.01.2025 року, в тому числі:	од.	Відхилення відсутнє
1.7	кількість шт. одиниць педагогічного персоналу	од.	Відхилення відсутнє
1.8	кількість шт. одиниць станом з 01.06.2025 року, в тому числі:	од.	Відхилення відсутнє
1.9	кількість шт. одиниць педагогічного персоналу.	од.	Відхилення відсутнє
1.10	кількість шт. одиниць станом з 01.09.2025 року, в тому числі:	од.	Відхилення відсутнє
1.11	кількість шт. одиниць педагогічного персоналу..	од.	Відхилення відсутнє
2	продукту		
2.1	кількість класів з 01.01.2025	од.	Відхилення відсутнє
2.2	кількість класів з 01.09.2025	од.	Відхилення відсутнє
2.3	кількість учнів, які отримують освіту у музичній школі з 01.01.2025	од.	Відхилення відсутнє
2.4	кількість учнів, які отримують освіту у музичній школі з 01.09.2025	од.	Відхилення відсутнє
2.5	середньорічна кількість штатних одиниць педагогічного персоналу.	од.	Відхилення відсутнє
2.6	Середньорічна кількість учнів, які отримують освіту в музичній школі.	осіб	Відхилення відсутнє
2.7	кількість зарядних станцій, отриманих за рахунок гуманітарної допомоги	од.	Відхилення відсутнє
3	ефективності		
3.1	середньорічна кількість учнів на одну середньорічну педагогічну штатну одиницю	од.	Відхилення відсутнє

3.2	середньорічні витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в музичній школі	грн.	Зменшення середньорічних витрат зумовлене економним та раціональним використанням бюджетних коштів, а також скороченням фактичних видатків у звітному періоді.
3.3	середньомісячні витрати на одну штатну одиницю педагогічного персоналу	грн.	Фактичні середньомісячні витрати є вищими за планові у зв'язку з перерозподілом фонду оплати праці та збільшенням обсягу фактично здійснених видатків на забезпечення діяльності установи.
3.4	Вартість однієї зарядної станції отриманої за рахунок гуманітарної допомоги	грн.	Відхилення відсутнє
4	якості		
4.1	очікуваний відсоток надання на належному рівні музичної освіти до запланованого	відс.	Відхилення відсутнє
4.2	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту в музичній школі з 01.01.2025 відповідно до планового показника кількості учнів станом на 01.09.2025	відс.	Відхилення відсутнє

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджений паспорт бюджетної програми та фактично проведені видатки надали можливість виконати основні завдання, визначені законодавством відповідно до мети бюджетної програми в повному обсягу, про що свідчать результативні показники.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені паспортом бюджетної програми на 2025 рік. Кредиторська заборгованість на кінець 2025 року відсутня.

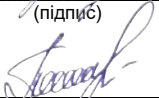
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.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

Начальник Відділу культури Мирноградської міської ради


(підпис)

Тетяна КЛИМЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Аліса ПОСУДНЕВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)