

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2025 рік**

|   |                                                                                     |                                                                                             |                                                                                      |                                                                                                                                                                              |                             |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1 | 0100000<br>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Перешепинська міська рада<br>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 04338463<br>(код за ЄДРПОУ)                                                          |                                                                                                                                                                              |                             |
| 2 | 0110000<br>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Перешепинська міська рада<br>(найменування відповідального виконавця)                       | 04338463<br>(код за ЄДРПОУ)                                                          |                                                                                                                                                                              |                             |
| 3 | 0111080<br>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 1080<br>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)    | 0960<br>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами<br>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0455800000<br>(код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                        |
|-------|------------------------------------------------|
| 1     | Надання спеціальної освіти мистецькими школами |

**5. Мета бюджетної програми**

**Духовне та естетичне виховання дітей та молоді**

**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»**

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     | КЗ Перешепинська школа мистецтв Оплата праці і нарахування на заробітну плату                                                                            | 2 414 476,00                              | 0,00             | 2 414 476,00 | 2 479 396,64                              | 0,00             | 2 479 396,64 | 64 920,64      | 0,00             | 64 920,64  |
| 2     | Перешепинська міська рада придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю(канцтовари, побутова хімія, меблі до класів), придбання м'яких меблів | 20 000,00                                 | 115 000,00       | 135 000,00   | 20 000,00                                 | 114 830,18       | 134 830,18   | 0,00           | -169,82          | -169,82    |
| 3     | Перешепинська міська рада оплата послуг (крім комунальних)                                                                                               | 0,00                                      | 30 000,00        | 30 000,00    | 0,00                                      | 8 000,00         | 8 000,00     | 0,00           | -22 000,00       | -22 000,00 |
| 4     | Перешепинська міська рада видатки на відрядження                                                                                                         | 0,00                                      | 10 000,00        | 10 000,00    | 0,00                                      | 4 300,70         | 4 300,70     | 0,00           | -5 699,30        | -5 699,30  |
| 5     | Перешепинська міська рада вивіз побутового сміття                                                                                                        | 0,00                                      | 10 000,00        | 10 000,00    | 0,00                                      | 8 008,24         | 8 008,24     | 0,00           | -1 991,76        | -1 991,76  |
| 6     | КЗ Перешепинська школа мистецтв оплата водопостачання та водовідведення                                                                                  | 3 000,00                                  | 0,00             | 3 000,00     | 2 000,00                                  | 0,00             | 2 000,00     | -1 000,00      | 0,00             | -1 000,00  |
| 7     | КЗ Перешепинська школа мистецтв оплата електроенергії                                                                                                    | 250 000,00                                | 0,00             | 250 000,00   | 193 705,87                                | 0,00             | 193 705,87   | -56 294,13     | 0,00             | -56 294,13 |
| 8     | Перешепинська міська рада оплата праці і нарахування на заробітну плату                                                                                  | 456 524,00                                | 0,00             | 456 524,00   | 390 423,22                                | 0,00             | 390 423,22   | -66 100,78     | 0,00             | -66 100,78 |

|    |                                                                                                                                     |              |            |              |              |            |              |            |            |             |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|-------------|
| 9  | Перещепинська міська рада оплата водопостачання та водовідведення                                                                   | 6 000,00     | 0,00       | 6 000,00     | 5 303,74     | 0,00       | 5 303,74     | -696,26    | 0,00       | -696,26     |
| 10 | Перещепинська міська рада оплата електроенергії                                                                                     | 350 000,00   | 0,00       | 350 000,00   | 342 563,71   | 0,00       | 342 563,71   | -7 436,29  | 0,00       | -7 436,29   |
| 11 | Перещепинська міська рада придбання обладнання і предметів довгострокового користування (придбання ноутбуків, планшетів, принтерів) | 0,00         | 150 000,00 | 150 000,00   | 0,00         | 83 857,60  | 83 857,60    | 0,00       | -66 142,40 | -66 142,40  |
| 12 | Перещепинська міська рада оплата послуг (крім комунальних) поточний ремонт кімнати в приміщенні КЗ Перещепинська школа мистецтв     | 0,00         | 200 000,00 | 200 000,00   | 0,00         | 199 982,76 | 199 982,76   | 0,00       | -17,24     | -17,24      |
|    | Усього                                                                                                                              | 3 500 000,00 | 515 000,00 | 4 015 000,00 | 3 433 393,18 | 418 979,48 | 3 852 372,66 | -66 606,82 | -96 020,52 | -162 627,34 |

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     | залишки попереднього періоду при переході на самостійне фінансування                                                                        |
| 2     | економія коштів виникла за рахунок різниці між запланованою і фактичною ціною                                                               |
| 3     | Виникла економія коштів у зв'язку із зменшенням вартості робіт                                                                              |
| 4     | касові видатки проведено відповідно до фактичної потреби                                                                                    |
| 5     | оплата проводиться згідно наданих рахунків                                                                                                  |
| 6     | економічне використання енергоносіїв, економія бюджетних коштів, що виникла в результаті сприятливих кліматичних умов в опалювальний період |
| 7     | економічне використання енергоносіїв, економія бюджетних коштів, що виникла в результаті сприятливих кліматичних умов в опалювальний період |
| 9     | економічне використання енергоносіїв, економія бюджетних коштів, що виникла в результаті сприятливих кліматичних умов в опалювальний період |
| 10    | економічне використання енергоносіїв, економія бюджетних коштів, що виникла в результаті сприятливих кліматичних умов в опалювальний період |
| 11    | економія коштів виникла за рахунок різниці між запланованою і фактичною ціною                                                               |

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     |
|       |                                             |                                           |                  |        |                                           |                  |        |                |                  |        |
|       | Усього                                      | 0,00                                      | 0,00             | 0,00   | 0,00                                      | 0,00             | 0,00   | 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 |
| 1     | 2                                                                     | 3              | 4                  | 5                                         | 6                | 7      | 8                                                                                                    | 9                | 10     | 11             | 12               | 13     |
|       | затрат                                                                |                |                    |                                           |                  |        |                                                                                                      |                  |        |                |                  |        |
|       | середнє число окладів(ставок) керівних працівників                    | од.            | штатний розпис     | 2,50                                      | 0,00             | 2,50   | 2,50                                                                                                 | 0,00             | 2,50   | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       | середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу | од.            | штатний розпис     | 2,00                                      | 0,00             | 2,00   | 2,00                                                                                                 | 0,00             | 2,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       | середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу                | од.            | штатний розпис     | 13,21                                     | 0,00             | 13,21  | 13,21                                                                                                | 0,00             | 13,21  | 0,00           | 0,00             | 0,00   |

|              |                                                                                                                                       |       |            |        |      |        |        |      |        |        |      |        |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|--------|------|--------|--------|------|--------|--------|------|--------|
| продукту     | середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього                                                 | осіб  | розрахунок | 148,00 | 0,00 | 148,00 | 138,00 | 0,00 | 138,00 | -10,00 | 0,00 | -10,00 |
| ефективності | кількість учнів на одну педагогічну ставку                                                                                            | осіб  | розрахунок | 11,20  | 0,00 | 11,20  | 10,45  | 0,00 | 10,45  | -0,75  | 0,00 | -0,75  |
| якості       | відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах | відс. | розрахунок | 97,00  | 0,00 | 97,00  | 97,00  | 0,00 | 97,00  | 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       |                |                                                                                                |
|       | продукту     |                |                                                                                                |
|       | ефективності |                |                                                                                                |
|       | якості       |                |                                                                                                |

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Забезпечено в повному обсязі виконання завдань, реалізацію повноважень, які визначені законодавством відповідно до мети бюджетної програми.

Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми не перевищують планові. Відхилення фактичних видатків від планових зумовлене дотриманням режиму економії.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетні кошти використані для забезпечення надання початкової музичної освіти, . Кошти загального фонду бюджету в повній мірі використані на оплату праці, енергоносіїв та матеріальне забезпечення школи естетичного виховання. Результативні показники приведені до необхідного рівня функціонування школи естетичного виховання та здійснення поставлених перед ними завдань, а саме-забезпечення надання початкової музичної освіти.

Основна мета та завдання бюджетної програми виконані

\* 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.

Міський голова

Начальник відділу економіки, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



Ярослав ЦВІРКУН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна КАЛЬЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)