

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 2023 рік

1.	0100000	Компаніївська селищна рада Кропивницького району Кіровоградської області			04364911
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Компаніївська селищна рада Кропивницького району Кіровоградської області			04364911
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0111080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	1151100000
	(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	Реалізація державної політики у сфері позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дівчат та хлопців

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого та художнього мистецтва дівчаткам та хлопчикам громади

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	Фінансування надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого та художнього мистецтва дівчаткам та хлопчикам громади	2 110 018,00	80 550,00	2 190 568,00	2 026 404,00	126 263,00	2 152 667,00	-83 614,00	45 713,00	-37 901,00
2	Виконання завдань (просектів) з інформатизації	6 252,00	0,00	6 252,00	6 814,00	8 898,00	15 712,00	562,00	8 898,00	9 460,00
	УСЬОГО	2 116 270,00	80 550,00	2 196 820,00	2 033 218,00	135 161,00	2 168 379,00	-83 052,00	54 611,00	-28 441,00

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 виникли у зв'язку з економним та раціональним використанням планових асигнувань, а саме на оплату праці з нарахуваннями, придбання товарів, оплата комунальних послуг та енергоносіїв та інших послуг.
2	Відхилення виникли у зв'язку із збільшенням витрат на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів, принтерів, а також супутні послуги.

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

№ 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього			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											
	Кількість установ	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	у т ч музичних шкіл	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	3,00	3,00	6,00	3,00	3,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	кількість класів	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	6,00	6,00	12,00	6,00	6,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) – усього	од.	штатний розпис	12,61	0,00	12,61	12,57	0,00	12,57	-0,04	0,00	-0,04
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	10,61	0,00	10,61	10,57	0,00	10,57	-0,04	0,00	-0,04
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання – всього	грн.	Кошторис	2 116 270,00	80 550,00	2 196 820,00	2 033 218,00	135 161,00	2 168 379,00	-83 052,00	54 611,00	-28 441,00
	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Кошторис	0,00	80 550,00	80 550,00	0,00	135 161,00	135 161,00	0,00	54 611,00	54 611,00
	обсяг витрат на поточний ремонт та обслуговування комп’ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Рішення сесії	1 200,00	0,00	1 200,00	5 916,00	0,00	5 916,00	4 716,00	0,00	4 716,00

	обсяг витрат на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки продукту	грн.	Рішення сесії	5 052,00	0,00	5 052,00	898,00	8 898,00	9 796,00	-4 154,00	8 898,00	4 744,00
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного□ виховання - всього	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	89,00	89,00	178,00	90,00	90,00	180,00	1,00	1,00	2,00
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	20,00	20,00	40,00	18,00	18,00	36,00	-2,00	-2,00	-4,00
	середня кількість учнів (жіночої статі)	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	62,00	0,00	62,00	64,00	64,00	128,00	2,00	64,00	66,00
	середня кількість учнів (чоловічої статі)	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	27,00	0,00	27,00	26,00	26,00	52,00	-1,00	26,00	25,00
	кількість послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	од.	Угода	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	кількість послуг консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки ефективності	од.	Угода	12,00	0,00	12,00	3,00	9,00	12,00	-9,00	9,00	0,00
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Розрахункові дані	23 778,00	0,00	23 778,00	22 591,30	0,00	22 591,30	-1 186,70	0,00	-1 186,70
	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного□ виховання	грн.	Розрахункові дані	0,00	905,00	905,00	0,00	1 501,80	1 501,80	0,00	596,80	596,80
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Розрахункові дані	8,39	0,00	8,39	8,51	0,00	8,51	0,12	0,00	0,12
	кількість діто-днів	людино/день	Розрахункові дані	15 575,00	0,00	15 575,00	15 750,00	0,00	15 750,00	175,00	0,00	175,00
	середня вартість однієї одиниці послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Розрахункові дані	200,00	0,00	200,00	986,00	0,00	986,00	786,00	0,00	786,00
	середньомісячна вартість на послуги у сфері інфорацийних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки якості	грн.	Розрахункові дані	421,00	0,00	421,00	74,83	741,50	816,33	-346,17	741,50	395,33

	Кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання	днів	Розрахункові дані	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток наданих послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів, принтерів, а також супутні послуги	відс.	Звітність установи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток наданих послуг у сфері інформаційних технологій: консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	відс.	Звітність установи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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		
	середнє число окладів (ставок) – усього	од.	Середньорічна кількість
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Середньорічна кількість
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання – всього	грн.	Відхилення між плановими та фактичними видатками відбулися за рахунок економії коштів
	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Відхилення між плановими та фактичними видатками відбулися за рахунок плати за навчання у школі естетичного виховання
	обсяг витрат на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів, принтерів, а також супутні послуги	грн.	Відхилення відбулося за рахунок збільшення витрат на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів, принтерів, а також супутні послуги
	обсяг витрат на послуги у сфері інформаційних технологій: консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Відхилення відбулося за рахунок збільшення витрат на послуги у сфері інформаційних технологій: консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки (в більшій мірі за рахунок коштів спеціального фонду).
	продукту		

	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	осіб	Відхилення виникло у зв'язку із збільшенням середньорічної кількості дітей на кінець року.
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Відхилення виникло у зв'язку із зменшенням кількості учнів, звільнених від плати за навчання
	середня кількість учнів (жіночої статі)	осіб	Відхилення виникло у зв'язку із збільшенням середньої кількості учнів (жіночої статі).
	середня кількість учнів (чоловічої статі)	осіб	Відхилення виникло у зв'язку із зменшенням середньої кількості учнів (чоловічої статі).
	ефективності		
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту і затрат.
	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту і затрат.
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Відхилення виникло у зв'язку із збільшенням середньорічної кількості дітей на кінець року.
	кількість діто-днів	людино/день	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту і затрат.
	середня вартість однієї одиниці послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту і затрат.
	середньомісячна вартість на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту і затрат.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми по загальному фонду бюджету за напрямками використання бюджетних коштів "Фінансування надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого та художнього мистецтва дівчаткам та хлопчикам громади" та "Виконання завдань (проектів) з інформатизації" пояснюється наявністю невикористаного залишку відкритих бюджетних асигнувань у сумі 83052,25 грн. Зазначений обсяг складає 3,92% від затвердженого на рік планового обсягу видатків за цим напрямом. В тому числі не використані бюджетні асигнування у сумі: □

- 19170,45 грн. - за КЕКВ 2100 "Оплата праці і нарахування на заробітну плату" - у зв'язку з економним та раціональним використанням планових асигнувань; □

- 63793,77 грн. - за КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" - у зв'язку з вжиттям заходів щодо економного та раціонального витрачання енергоресурсів, через зміни договірних умов та опалювальних площ, скорочення опалювального сезону постачальниками відповідних послуг; □

- 88,03 грн. - по інших незахищених видатках (КЕКВ 2210, КЕКВ 2240) - кошти не використані внаслідок економії коштів. □

Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів по спеціальному фонду бюджету пояснюється тим, що у звітному році вносились зміни до кошторисів та проводились касові видатки за рахунок доходів. Касові видатки по спеціальному фонду бюджету більші на 54611,39 грн. від затверджених показників на 2023 рік за рахунок збільшення надходжень коштів, зокрема отриманих як плата за послуги, що надаються установою. Завдання бюджетної програми виконано відповідно до обсягу бюджетних асигнувань. На досягнення мети та виконання завдань програми вплинули зміни показників продукту і затрат. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання завдання, направлено на досягнення мети даної програми: духовне та естетичне виховання дітей та молоді. На протязі 2023 року було створено належні умови для отримання освіти та реалізації здібностей □

обдарованих дітей. Завдання, передбачені бюджетною програмою 0111080 "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами", у 2023 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Ефективність бюджетної програми підтверджується досягненнями □

вчнів естетичних шкіл. які неодноразово ставали переможцями фестивалів. обласних та всеукраїнських конкурсів. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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.

Селищний голова

(підпис)

Олександр МАСЛЮКОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер

(підпис)

Оксана ХОМІЦЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)