

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 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	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	2 179 490,00	126 450,00	2 305 940,00	2 040 909,00	153 356,00	2 194 265,00	-138 581,00	26 906,00	-111 675,00
	УСЬОГО	2 179 490,00	126 450,00	2 305 940,00	2 040 909,00	153 356,00	2 194 265,00	-138 581,00	26 906,00	-111 675,00

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 економічним та раціональним використанням планових асигнувань, а саме на оплату праці з нарахуваннями, придбання товарів, оплата комунальних послуг та енергоносіїв та інших послуг.

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
	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	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	у т ч музичних шкіл	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	кількість класів	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) – усього	од.	штатний розпис	12,59	0,00	12,59	12,59	0,00	12,59	0,00	0,00	0,00
	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	10,59	0,00	10,59	10,59	0,00	10,59	0,00	0,00	0,00
	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	2 179 490,00	126 450,00	2 305 940,00	2 040 909,00	153 356,00	2 194 265,00	-138 581,00	26 906,00	-111 675,00
	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Кошторис	0,00	126 450,00	126 450,00	0,00	153 356,00	153 356,00	0,00	26 906,00	26 906,00
	обсяг витрат на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Розрахункові дані	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
	обсяг витрат на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Розрахункові дані	7 200,00	0,00	7 200,00	6 894,00	0,00	6 894,00	-306,00	0,00	-306,00

продукту												
середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	99,00	0,00	99,00	100,00	0,00	100,00	1,00	0,00	1,00	
середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	18,00	0,00	18,00	24,00	0,00	24,00	6,00	0,00	6,00	
середня кількість учнів (жіночої статі)	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	74,00	0,00	74,00	74,00	0,00	74,00	0,00	0,00	0,00	
середня кількість учнів (чоловічої статі)	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	25,00	0,00	25,00	26,00	0,00	26,00	1,00	0,00	1,00	
кількість послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	од.	Угода	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	
кількість послуг консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	од.	Угода	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	
ефективності												
витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Розрахункові дані	22 015,00	1 277,27	23 292,27	20 409,09	1 533,56	21 942,65	-1 605,91	256,29	-1 349,62	
у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Розрахункові дані	0,00	1 277,27	1 277,27	0,00	1 533,56	1 533,56	0,00	256,29	256,29	
кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Розрахункові дані	9,00	0,00	9,00	8,00	0,00	8,00	-1,00	0,00	-1,00	
кількість діто-днів	людино/день	Розрахункові дані	17 325,00	0,00	17 325,00	17 500,00	0,00	17 500,00	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	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	
середньомісячна вартість на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки якості	грн.	Розрахункові дані	600,00	0,00	600,00	574,50	0,00	574,50	-25,50	0,00	-25,50	

	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах □ естетичного виховання у плановому періоді відповідно до □ фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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		
	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 послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Відхилення відбулося за рахунок зменшення витрат на послуги у сфері інформаційних технологій: консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки
	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 збільшенням кількості учнів, звільнених від плати за навчання
	середня кількість учнів (чоловічої статі)	осіб	Відхилення виникло у зв'язку із збільшенням 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 зміною показників продукту та затрат.
	кількість діто-днів	людино/день	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту і затрат.
	середньомісячна вартість на послуги у сфері інфораційних технологій:консультуван ня, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки якості	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту і затрат.

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 "Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень" пояснюється наявністю невикористаного залишку відкритих бюджетних асигнувань у сумі 138581,08 грн. Зазначений обсяг складає 6,36% від затвердженого на рік планового обсягу видатків за цим напрямом. В тому числі не використані бюджетні асигнування у сумі: □
- 124877,86 грн. - за КЕКВ 2100 ""Оплата праці і нарахування на заробітну плату"" - у зв'язку з економічним та раціональним використанням планових асигнувань; □
- 13639,92 грн. - за КЕКВ 2270 ""Оплата комунальних послуг та енергоносіїв"" - у зв'язку з вжиттям заходів щодо економічного та раціонального витрачання енергоресурсів, через зміни договірних умов та опалювальних площ, скорочення опалювального сезону постачальниками відповідних послуг; □
- 63,30 грн. - по інших незахищених видатках (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 26906 грн. від затверджених показників на 2024 рік за рахунок направлення вільного залишку від платних послуг на 01.01.2024 року. 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 2024 року було створено належні умови для отримання освіти та реалізації здібностей □
обдарованих дітей. Завдання, передбачені бюджетною програмою 0111080 "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами", у 2024 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 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 □
учнів 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)

Заступник начальника відділу - заступник головного бухгалтера відділу бухгалтерського обліку та звітності

(підпис)

Інна ДИШЛОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)