

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 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
2	Забезпечення доступу до початкової мистецької освіти (за видами мистецтв) відповідно до їх потреб, запитів та інтересів

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	Виконання завдань (проектів) з інформатизації	7 440,00	0,00	7 440,00	7 440,00	0,00	7 440,00	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	0,00	173 250,00	173 250,00	0,00	140 920,00	140 920,00	0,00	-32 330,00	-32 330,00
3	Фінансування надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого та художнього мистецтва дівчаткам та хлопчикам громади	2 390 170,00	0,00	2 390 170,00	2 374 096,00	0,00	2 374 096,00	-16 074,00	0,00	-16 074,00
	Усього	2 397 610,00	173 250,00	2 570 860,00	2 381 536,00	140 920,00	2 522 456,00	-16 074,00	-32 330,00	-48 404,00

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
3	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.

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	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	12,82	0,00	12,82	12,82	0,00	12,82	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	10,82	0,00	10,82	10,82	0,00	10,82	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	2 390 170,00	173 250,00	2 563 420,00	2 381 536,00	0,00	2 381 536,00	-8 634,00	-173 250,00	-181 884,00
	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Кошторис	0,00	173 250,00	173 250,00	0,00	140 920,00	140 920,00	0,00	-32 330,00	-32 330,00
	обсяг витрат на послуги у сфері інформаційних технологій: консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Розрахункові дані	7 440,00	0,00	7 440,00	7 440,00	0,00	7 440,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	109,00	0,00	109,00	106,00	0,00	106,00	-3,00	0,00	-3,00

	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	25,00	0,00	25,00	23,00	0,00	23,00	-2,00	0,00	-2,00
	середня кількість учнів (жіночої статі)	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	80,00	0,00	80,00	81,00	0,00	81,00	1,00	0,00	1,00
	середня кількість учнів (чоловічої статі)	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	29,00	0,00	29,00	25,00	0,00	25,00	-4,00	0,00	-4,00
	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	21 996,42	1 589,45	23 585,87	22 467,32	1 329,43	23 796,75	470,90	-260,02	210,88
	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Розрахункові дані	0,00	1 589,45	1 589,45	0,00	1 329,43	1 329,43	0,00	-260,02	-260,02
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Розрахункові дані	9,22	0,00	9,22	8,97	0,00	8,97	-0,25	0,00	-0,25
	кількість діто-днів	людино/день	Розрахункові дані	19 075,00	0,00	19 075,00	18 550,00	0,00	18 550,00	-525,00	0,00	-525,00
	середньомісячна вартість на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Розрахункові дані	620,00	0,00	620,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	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 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		
	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
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання – всього	грн.	Відхилення між плановими та фактичними видатками відбулися за рахунок економії коштів
	продукту		
	середня кількість учнів (чоловічої статі)	осіб	Відхилення виникло у зв'язку із зменшенням середньої кількості учнів (чоловічої статі).
	середня кількість учнів (жіночої статі)	осіб	Відхилення виникло у зв'язку із збільшенням середньої кількості учнів (жіночої статі).

	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Зменшилися середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	осіб	Відхилення виникло у зв'язку із зменшенням середньорічної кількості дітей на кінець року.
	ефективності		
	кількість діто-днів	людино/день	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	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.
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	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 "Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень" пояснюється наявністю невикористаного залишку відкритих бюджетних асигнувань у сумі 16074,42 грн. Зазначений обсяг складає 0,67% від затвердженого на рік планового обсягу видатків за цим напрямом. В тому числі не використані бюджетні асигнування у сумі: □

- 3914,97 грн. - за КЕКВ 2100 "Оплата праці і нарахування на заробітну плату" - у зв'язку з економним та раціональним використанням планових асигнувань; □

- 12156,25 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; □

- 3,20 грн. - по інших незахищених видатках (КЕКВ 2210) - кошти не використані внаслідок економії коштів. □

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 2025 року було створено належні умови для отримання освіти та реалізації здібностей □

обдарованих дітей. Завдання, передбачені бюджетною програмою 0111080 "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами", у 2025 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 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 шкід, 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, ПРИЗВИЩЕ)

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу бухгалтерського обліку та звітності

(підпис)

Оксана ХОМІЦЬКА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)