

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 2022 рік**

1.	1000000	ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ СОФІЇВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ КРИВОРІЗЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	41809491		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	1010000	ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ СОФІЇВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ КРИВОРІЗЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	41809491		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	0452500000
	(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	Задоволення потреб особистості в отриманні якісної культурно-мистецької освіти.
2	Пошук та залучення здібних, обдарованих і талановитих дітей та молоді, розвиток і підтримка їх здібностей, талантів і обдарувань.

5. Мета бюджетної програми

**Духовне та естетичне виховання дітей**

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»

№ 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 надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	3 008 583,00	201 056,74	3 209 639,74	2 928 319,87	163 481,82	3 091 801,69	-80 263,13	-37 574,92	-117 838,05
2	Національна програма інформатизації	6 270,00	1 350,00	7 620,00	6 270,00	1 350,00	7 620,00	0,00	0,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3 014 853,00</b>	<b>202 406,74</b>	<b>3 217 259,74</b>	<b>2 934 589,87</b>	<b>164 831,82</b>	<b>3 099 421,69</b>	<b>-80 263,13</b>	<b>-37 574,92</b>	<b>-117 838,05</b>

гривень

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	<p>По загальному фонду кошти невикористані в сумі 80 263,13 грн. по:            КЕКВ 2111 - 26 366,49 грн.;            КЕКВ 2120 - 9 841,55 грн.;            КЕКВ 2210 - 0,01 грн.;            КЕКВ 2240 - 0,97 грн.;            КЕКВ 2272 - 0,30 грн.;            КЕКВ 2273 - 780,85 грн. (95 кВт) - економне споживання електроенергії;            КЕКВ 2274 - 43 272,65 грн. (3364,30 м3) - опалювальний сезон був з 01.01.2022-23.03.2022 та з 11.11.2022-31.12.2022, економне споживання природного газу, попередня оплата за природний газ у грудні 2022р. (за 1550 м3);            КЕКВ 2275 - 0,20 грн.</p> <p>По спеціальному фонду кошти невикористані в сумі 37 574,92 грн. у зв'язку з тим, що заробітна плата була забезпечена із загального фонду та наявна переплата власних надходжень на 2023 рік) по:            КЕКВ 2111 - 34 055,99 грн.;            КЕКВ 2120 - 3 518,19 грн.;            КЕКВ 2210 - 0,74 грн.</p>
---	---

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											
1	кількість закладів	од.	рішення сесії селищної ради	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	25,89	1,78	27,67	19,08	1,22	20,30	-6,81	-0,56	-7,37
3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	19,89	1,78	21,67	16,08	1,22	17,30	-3,81	-0,56	-4,37
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис, рішення сесії селищної ради	4,50	0,00	4,50	1,50	0,00	1,50	-3,00	0,00	-3,00
6	видатки на забезпечення школи мистецтв	грн.	кошторис	3 014 853,00	202 406,74	3 217 259,74	2 934 589,87	164 831,82	3 099 421,69	-80 263,13	-37 574,92	-117 838,05

	продукту											
	середньорічна кількість учнів, осіб	осіб		142,00	0,00	142,00	142,00	0,00	142,00	0,00	0,00	0,00
7	хлопчиків	осіб	журнал обліку	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічна кількість учнів, осіб	осіб		142,00	0,00	142,00	142,00	0,00	142,00	0,00	0,00	0,00
8	дівчаток	осіб	журнал обліку	104,00	0,00	104,00	104,00	0,00	104,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	журнал обліку	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
10	кількість учнів на 1 педставку	осіб	журнал обліку	7,00	2,00	9,00	7,00	2,00	9,00	0,00	0,00	0,00
11	витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	21 231,40	1 425,40	22 656,80	20 666,13	1 160,79	21 826,92	-565,27	-264,61	-829,88
	якості											
12	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школі мистецтв у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	журнал обліку	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00

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		
2	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Вакантні ставки викладачів - 3,81 за загальним фондом та 0,56 за спеціальним фондом (у зв'язку із військовим станом та зменшення педагогічного навантаження викладачів) та вакантні посади сторожів - 3 од.
4	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Вакантні ставки викладачів у зв'язку із військовим станом та зменшення педагогічного навантаження викладачів
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Вакантні посади сторожів
6	видатки на забезпечення школи мистецтв	грн.	Видатки на забезпечення школи мистецтв у 2022 році зменшилися за рахунок невикористаних коштів по загальному фонду на оплату заробітної плати та нарахування на заробітну плату, на оплату електронергії та природного газу (у зв'язку із пізнім початком опалювального сезону)
	продукту		
	ефективності		
11	витрати на 1 учня	грн.	Витрати на 1 учня зменшилися відповідно до касових видатків взагалі.
	якості		

12	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школі мистецтв у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Фактична кількість дітей у порівнянні з минулим роком збільшилася на 2% (2 чол.)
----	--	-------	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2022 рік по загальному фонду склали 97,34% від запланованих на рік. Відхилення показників на звітний період по загальному фонду виникли за рахунок економії коштів по КЕКВ 2111 та КЕКВ 2120, що пояснюється зменшенням педагогічного навантаження викладачів у зв'язку із військовим станом, по КЕКВ 2273 та КЕКВ 2274, що пояснюється економічним та раціональним використанням бюджетних коштів. В школі мистецтв навчається 142 діттини станом на 31.12.2022 року, що вказує на незначне збільшення дітей (на 2% - 2 дитини) у порівнянні з попереднім періодом.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма 1011080 "Надання спеціальної освіти мистецьким школами" є актуальною. Ефективність бюджетної програми підтверджується досягненнями учнів школи навіть при військовому стані, які неодноразово ставали переможцями фестивалів, обласних та всеукраїнських та міжнародних конкурсів. Мистецька освіта в сучасних умовах є складовою естетичного розвитку особистості, разом з формуванням творчості та культури методологічного мислення, стимулюванням пізнавальної та творчої активності у різних видах життєдіяльності людини.

\* 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



Головний бухгалтер

*(Handwritten signature)*

(підпис)

Галина ІСАЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

*(Handwritten signature)*

(підпис)

Наталя КАМІНСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)