

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1000000 Відділ культури виконавчого комітету Смілянської міської ради <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	02231471	(код за ЄДРПОУ)
	1010000 Відділ культури виконавчого комітету Смілянської міської ради <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	02231471	(код за ЄДРПОУ)
	1011080 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2357300000	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики в галузі культури

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

6. Завдання бюджетної програми

Завдання

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	загальний фонд	спеціальний фонд
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Забезпечити надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	15963568,00	0,00	15963568,00	15782662,87	0,00	15782662,87	-180905,13	0,00	-180905,13	0,00	-180905,13

гривень

2	3	4	5	7	8	9	10	11
Надходження від плати за послуги, що надаються школами естетичного виховання	0,00	1024095,15	1024095,15	0,00	996825,45	0,00	-27269,70	-27269,70
Інші джерела власних надходжень	0,00	18545,00	18545,00	0,00	18545,00	0,00	0,00	0,00
Усього	15963568,00	1042640,15	17006208,15	15782662,87	16798033,32	-180905,13	-27269,70	-208174,83

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 пояснюється економією коштів по оплаті праці за умов роботи під час воєнного стану, за товари, поточні видатки які не є критично важливими для діяльності установ в умовах воєнного стану
2	розбіжності видатків спеціального фонду виникли в зв'язку з оптимізацією витрат та накопиченням коштів на майбутні періоди
3	

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		гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

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 виділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	згідно тарифікації	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість установ - усього	од.	мережа установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ у тому числі музичних шкіл	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	96,05	0,00	96,05	96,05	0,00	96,05	0,00	0,00	0,00
5	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу працівників	од.	штатний розпис	4,50	0,00	4,50	4,50	0,00	4,50	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	72,80	0,00	72,80	72,80	0,00	72,80	0,00	0,00	0,00
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	13,50	0,00	13,50	13,50	0,00	13,50	0,00	0,00	0,00
8	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	5,25	0,00	5,25	5,25	0,00	5,25	0,00	0,00	0,00

9	2	3	5	6	7	9	10	11	12	13
9	елементарний рівень навчання	місяців	48,00	0,00	48,00	48,00	48,00	0,00	0,00	0,00
10	базовий рівень навчання	місяців	60,00	0,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00
11	Надходження від плати за послуги, що надаються школами естетичного виховання	грн.	0,00	1024095,15	1024095,15	0,00	1000147,30	0,00	-23947,85	-23947,85
12	Інші джерела власних надходжень	грн.	0,00	18545,00	18545,00	0,00	18545,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
13	кількість учнів у мистецьких школах	осіб	350,00	0,00	350,00	332,00	332,00	-18,00	0,00	-18,00
14	кількість учнів у музичних школах	осіб	250,00	0,00	250,00	240,00	240,00	-10,00	0,00	-10,00
	Ефективності									
15	середні витрати на 1 учня	грн.	26606,00	1738,00	28344,00	27592,00	1775,00	986,00	37,00	1023,00
16	кількість діто-днів	од.	118800,00	0,00	118800,00	118800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
17	кількість днів відвідування	днів	198,00	0,00	198,00	198,00	198,00	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	Затрат	3	4									
1	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.										
2	кількість установ - усього	од.										
3	кількість установ у тому числі музичних шкіл	од.										
4	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.										
5	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників	од.										
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.										
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.										
8	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.										
9	елементарний рівень навчання	місяців										
10	базовий рівень навчання	місяців										
11	Надходження від плати за послуги, що надаються школами естетичного виховання	грн.	в наслідок зменшення контингенту учнів									
12	Інші джерела власних надходжень	грн.										
	Продукту											
13	кількість учнів у мистецьких школах	осіб	кількість учнів, що закінчили навчання									
14	кількість учнів у музичних школах	осіб	кількість учнів, що закінчили навчання									

1	2	3	4
	Ефективності		
15	середні витрати на 1 учня	грн.	
16	кількість діто-днів	од.	
17	кількість днів відвідування	днів	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників забезпечило виконання бюджетної програми.

-за загальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 15782663,00 грн. що на 180905,00 грн.менше затверджених видатків в паспорті бюджетної програми.Виконання становить 98,9%.Відхилення пояснюється значною економією коштів по оплаті праці,оплаті за послугита енергоносії

-за спеціальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 1015370,45 грн., що на 27269,55 грн.менше затверджених видатків в паспорті бюджетної програми.Виконання становить 97,4%.Відхилення пояснюється оптимізацією видатків відповідно до затверджених кошторисних призначень та накопиченням коштів на майбутні періоди.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми "Надання спеціальної освіти мистецькими школами" провадилося відповідно до Конституції України, Бюджетного кодексу України, Закону України від 09.11.2023 року №3460-ІХ "Про Державний бюджет "на 2024 рік., Наказу Міністерства фінансів України від 26.02.2014р.№836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"зі змінами, наказу Міністерства культури і туризму України №1150-41 від 10.10.2010 року "Про затвердження типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів в галузі культури.

Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми,затверджені паспортом бюджетної програми на 2024 рік..Видатки за загальним та спеціальним фондом проводилися відповідно до затверджених кошторисних призначень враховуючи першочергово захищені статті , та іншїпріоритетні видатки.

Керівниками шкіл естетичного виховання,під керівництвом відділу культури ,як головного розпорядника коштів були виконані усі умови для здобуття позашкільної освіти в умовах воєнного стану.

* 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



Ірина БОБОШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Лариса ГУДЗЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)