

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік**

|    |                                                                          |                                                                                  |                                                                    |                                                                                                                        |                 |
|----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. | 1000000                                                                  | Відділ культури Роздільнянської міської ради                                     |                                                                    |                                                                                                                        | 44075096        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )                  |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 1010000                                                                  | Відділ культури Роздільнянської міської ради                                     |                                                                    |                                                                                                                        | 44075096        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 1011080                                                                  | 1080                                                                             | 0960                                                               | Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами                                                                     | 1557200000      |
|    | (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 спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Ціль державної політики                                                                         |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Мистецька школа здійснює освітню діяльність за освітніми програмами початкової мистецької школи |

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити розвиток творчих здібностей

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення набуття здобувачами спеціальних мистецьких компетентностей у процесі мистецької діяльності |

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     | Оплата праці                           | 6512615,00                                | 0,00             | 6512615,00 | 6263790,99                                | 0,00             | 6263790,99 | -248824,01     | 0,00             | -248824,01 |
| 2     | Нарахування на оплату праці            | 1432775,00                                | 0,00             | 1432775,00 | 1407364,29                                | 0,00             | 1407364,29 | -25410,71      | 0,00             | -25410,71  |

| 1  | 2                                          | 3                 | 4                | 5                 | 6                 | 7                | 8                 | 9                 | 10               | 11                |
|----|--------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 4  | Оплата за водопостачання та водовідведення | 0,00              | 8500,00          | 8500,00           | 0,00              | 2008,36          | 2008,36           | 0,00              | -6491,64         | -6491,64          |
| 5  | Оплата за електроенергію                   | 0,00              | 50250,00         | 50250,00          | 0,00              | 39256,58         | 39256,58          | 0,00              | -10993,42        | -10993,42         |
| 6  | Оплата за природний газ                    | 0,00              | 168750,00        | 168750,00         | 0,00              | 118077,78        | 118077,78         | 0,00              | -50672,22        | -50672,22         |
| 7  | Вивіз сміття та викачка нечистот           | 0,00              | 15000,00         | 15000,00          | 0,00              | 10088,96         | 10088,96          | 0,00              | -4911,04         | -4911,04          |
| 20 | Обладнання та матеріали                    | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 351974,00        | 351974,00         | 0,00              | 351974,00        | 351974,00         |
| 21 | Послуги по ремонту                         | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 46934,81         | 46934,81          | 0,00              | 46934,81         | 46934,81          |
| 22 | Навчання з охорони праці                   | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 2640,00          | 2640,00           | 0,00              | 2640,00          | 2640,00           |
| 23 | Послуги з охорони приміщення               | 15000,00          | 0,00             | 15000,00          | 15000,00          | 0,00             | 15000,00          | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| 24 | Акумулятор та електрогенеруючий пристрій   | 0,00              | 277500,00        | 277500,00         | 0,00              | 101000,00        | 101000,00         | 0,00              | -176500,00       | -176500,00        |
|    | <b>Усього</b>                              | <b>7960390,00</b> | <b>520000,00</b> | <b>8480390,00</b> | <b>7686155,28</b> | <b>671980,49</b> | <b>8358135,77</b> | <b>-274234,72</b> | <b>151980,49</b> | <b>-122254,23</b> |

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     | Економія зумовлена вільними вакансіями     |
| 2     | Економія зумовлена вільними вакансіями     |
| 4     | Зменшення зумовлене перерозподілом коштів  |
| 5     | Зменшення зумовлене перерозподілом коштів  |
| 6     | Зменшення зумовлене перерозподілом коштів  |
| 7     | Зменшення зумовлене перерозподілом коштів  |
| 20    | Збільшення зумовлене перерозподілом коштів |
| 21    | Збільшення зумовлене перерозподілом коштів |
| 22    | Збільшення зумовлене перерозподілом коштів |
| 23    |                                            |
| 24    | Зменшення зумовлене перерозподілом коштів  |

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     |



## 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       |
|       | <b>Затрат</b>                                         |                |                    |                                           |                  |          |                                                                                                      |                  |          |                |                  |          |
| 1     | Кількість штатних одиниць                             | од.            | Штатний розпис     | 56,00                                     | 0,00             | 56,00    | 56,00                                                                                                | 0,00             | 56,00    | 0,00           | 0,00             | 0,00     |
|       | <b>Продукту</b>                                       |                |                    |                                           |                  |          |                                                                                                      |                  |          |                |                  |          |
| 2     | Кількість учнів                                       | од.            | Книга наказів      | 315,00                                    | 0,00             | 315,00   | 306,00                                                                                               | 0,00             | 306,00   | -9,00          | 0,00             | -9,00    |
|       | <b>Ефективності</b>                                   |                |                    |                                           |                  |          |                                                                                                      |                  |          |                |                  |          |
| 3     | Середні витрати на 1 учня                             | грн.           | Розрахунок         | 25271,08                                  | 1650,79          | 26921,87 | 20469,91                                                                                             | 2196,01          | 22665,92 | -4801,17       | 545,22           | -4255,95 |
|       | <b>Якості</b>                                         |                |                    |                                           |                  |          |                                                                                                      |                  |          |                |                  |          |
| 4     | Динаміка відвідування учнів порівняно з минулим роком | відс.          | Розрахунок         | 100,00                                    | 0,00             | 100,00   | 99,00                                                                                                | 0,00             | 99,00    | -1,00          | 0,00             | -1,00    |

### 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                                                                                              |
|       | <b>Затрат</b>                                         |                |                                                                                                |
| 1     | Кількість штатних одиниць                             | од.            |                                                                                                |
|       | <b>Продукту</b>                                       |                |                                                                                                |
| 2     | Кількість учнів                                       | од.            | Зменшення учнів зумовлене академічними відпустками та виїздом за кордон.                       |
|       | <b>Ефективності</b>                                   |                |                                                                                                |
| 3     | Середні витрати на 1 учня                             | грн.           | Економія зумовлена вільними вакансіями                                                         |
|       | <b>Якості</b>                                         |                |                                                                                                |
| 4     | Динаміка відвідування учнів порівняно з минулим роком | відс.          | Зменшення учнів зумовлене академічними відпустками та виїздом за кордон.                       |

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконано не повністю, що зумовлене наявністю вільних вакансій педагогічного складу та іншого персоналу, а також академічної відпусткою учнів.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Мета бюджетної програми, а саме забезпечення розвитку творчих здібностей виконано в повному обсязі. Ціль державної політики досягнута, а саме мистецька школа здійснює освітню діяльність за освітніми програмами початкової мистецької освіти. Кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська заборгованість - 29797,00 грн. (природний газ).

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 культури Роздільнянської міської ради

Головний бухгалтер



Наталя КУЧЕРЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина БАРАНОВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)