

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 2024 рік**

1.	<b>1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Комунальний заклад спеціалізованої мистецької освіти Прилуцька школа мистецтв Прилуцької міської ради Чернігівської області</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>14242362</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	<b>1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Орган з питань культури, національностей та релігій</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>14242362</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>1011080</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1080</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0960</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>2555600000</b> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

5. Мета бюджетної програми

**Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

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 надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	9 492 000,00	504 000,00	9 996 000,00	8 897 776,28	399 892,30	9 297 668,58	-594 223,72	-104 107,70	-698 331,42
2	Заходи у сфері інформатизації	0,00	36 000,00	36 000,00	0,00	38 431,10	38 431,10	0,00	2 431,10	2 431,10
	<b>УСЬОГО</b>	<b>9 492 000,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>10 032 000,00</b>	<b>8 897 776,28</b>	<b>438 323,40</b>	<b>9 336 099,68</b>	<b>-594 223,72</b>	<b>-101 676,60</b>	<b>-695 900,32</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	Відхилення касових видатків по загальному фонду: це економія заробітної плати, в зв'язку з зменшенням навантаження педагогічних працівників, за рахунок відпусток без збереження заробітної плати та наявність довготривалих лікарняних. Відхилення по спеціальному фонду: це економія по енергоносіях; видатків на відрядження в зв'язку з воєнним станом в країні, також по інших видатках виникла економія відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 №590 зі змінами, що спричинила обмеження в проведенні платежів.

2 Заходи у сфері інформатизації збільшилися за рахунок підвищення тарифу за послуги зв'язку та інтернету, додаткові витрати на придбання БФП

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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 установ	од.	рішення	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	55,00	0,00	55,00	56,80	0,00	0,00	1,80	0,00	1,80
1	в т.ч. педставок	од.	штатний розпис	46,50	0,00	46,50	48,30	0,00	0,00	1,80	0,00	1,80
	<b>продукту</b>											
2	Середня кількість учнів естетичного виховання	осіб	Звіт ДМШ	355,00	0,00	355,00	371,00	0,00	0,00	16,00	0,00	16,00
	<b>ефективності</b>											
3	Кількість учнів на 1 педставку	осіб	розрахунок	7,60	0,00	7,60	7,70	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10
	<b>якості</b>											
4	Динаміка збільшення кількості учнів	відс.	розрахунок	100,60	0,00	100,60	104,50	0,00	0,00	3,90	0,00	3,90

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>		
	кількість штатних	од.	Збільшення штатних одиниць за рахунок збільшення кількості навчальних дисциплін за вибором, згідно заяв батьків.
	в т.ч. педагогічний	од.	Збільшення штатних одиниць педставок за рахунок збільшення кількості навчальних дисциплін за вибором, згідно заяв батьків.
	<b>продукту</b>		
	середня кількість учнів естетичного виховання	осіб	Збільшення середньої кількості учнів естетичного виховання за рахунок збільшення кількості заяв на навчання від батьків
	<b>ефективності</b>		
	кількість учнів на 1 педставку	осіб	Збільшення середньої кількості учнів естетичного виховання за рахунок збільшення кількості заяв на навчання від батьків
	<b>якості</b>		
	динаміка збільшення	відс.	Динаміка збільшення кількості учнів є позитивною

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**програма має високу ефективність, оскільки вона є освітньою**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**програма в усіх напрямках використання бюджетних коштів супроводжується їх економією і являється високоефективною в її виконанні**

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Директор

Головний бухгалтер



Наталія ЯРОШЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана ПРИСТРЕЛЬСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)