

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

|    |   |   |   |   |                              |
|----|---|---|---|---|------------------------------|
| 1. | <b>1000000</b>  | Відділ культури виконавчого комітету Обухівської міської ради                                   | 37361829  |   |                              |
|    | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )</small>                  | <small>(код за ЄДРПОУ)</small>  |   |                              |
| 2. | <b>1010000</b>  | Відділ культури виконавчого комітету Обухівської міської ради                                   | 37361829  |   |                              |
|    | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(найменування відповідального виконавця)</small>   | <small>(код за ЄДРПОУ)</small>  |   |                              |
| 3. | <b>1011080</b>  | 1080  | 0960  | Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами  | 1051700000                   |
|    | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> | <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код бюджету)</small> |

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

| № з/п | Ціль державної політики  |
|-------|--|
| 1     | Забезпечення надання спеціальної освіти школою естетичного виховання: музичної освіти, образотворчого мистецтва. |

### 5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

### 6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання   |
|-------|--|
| 1     | Забезпечити надання спеціальної освіти Дитячими школами мистецтв |

### 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     | <i>Забезпечити надання спеціальної освіти Дитячими школами мистецтв</i> | 9160500,00                                | 960800,00        | 10121300,00        | 8967115,74                                | 901857,50        | 9868973,24        | -193384,26        | -58942,50        | -252326,76        |
|       | <b>Усього</b>   | <b>9160500,00</b>                         | <b>960800,00</b> | <b>10121300,00</b> | <b>8967115,74</b>                         | <b>901857,50</b> | <b>9868973,24</b> | <b>-193384,26</b> | <b>-58942,50</b> | <b>-252326,76</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     | Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми за рахунок вакансій та за рахунок зменшення комунальних послуг по газопостачанню, теплопостачанню, водопостачанню, світлопостачанню та вивезенню та утилізації побутових відходів. |

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 відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)   | од.            | статут Дитячої школи мистецтв  | 10,00                                     | 0,00             | 10,00      | 10,00  | 0,00             | 10,00      | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 2     | кількість класів   | од.            | статут Дитячої школи мистецтв  | 15,00                                     | 0,00             | 15,00      | 15,00  | 0,00             | 15,00      | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 3     | кількість установ - усього   | од.            | Рішення Обухівської міської ради №18-3-VI від 30.12.10. Рішення Обухівської міської ради № 93-3-VIII від 24.12.2020. | 2,00                                      | 0,00             | 2,00       | 2,00   | 0,00             | 2,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 4     | середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього  | од.            | штатний розпис   | 58,50                                     | 0,00             | 58,50      | 58,50  | 0,00             | 58,50      | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 5     | середнє число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу по загальному фонду та за рахунок плати за навчання | од.            | штатний розпис   | 41,75                                     | 9,00             | 50,75      | 41,75  | 9,00             | 50,75      | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 6     | в т.ч. середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників                                   | од.            | штатний розпис   | 3,00                                      | 0,00             | 3,00       | 3,00   | 0,00             | 3,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 7     | середньорічне число ставок/штатних одиниць за рахунок плати за навчання  | од.            | штатний розпис   | 0,00                                      | 9,00             | 9,00       | 0,00   | 9,00             | 9,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 8     | середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів  | од.            | штатний розпис   | 3,50                                      | 0,00             | 3,50       | 3,50   | 0,00             | 3,50       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 9     | витрати загального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання                                      | грн.           | кошторис   | 9160500,00                                | 0,00             | 9160500,00 | 8967115,74   | 0,00             | 8967115,74 | -193384,26     | 0,00             | -193384,26 |
| 10    | витрати спеціального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання                                    | грн.           | кошторис   | 0,00                                      | 960800,00        | 960800,00  | 0,00   | 901857,50        | 901857,50  | 0,00           | -58942,50        | -58942,50  |

| 1  | 2   | 3    | 4  | 5        | 6         | 7         | 8        | 9         | 10        | 11      | 12        | 13        |
|----|---|------|--|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| 11 | у т.ч. батьківська плата  | грн. | кошторис   | 0,00     | 948800,00 | 948800,00 | 0,00     | 889857,50 | 889857,50 | 0,00    | -58942,50 | -58942,50 |
| 12 | середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників                               | од.  | штатний розпис   | 4,25     | 0,00      | 4,25      | 4,25     | 0,00      | 4,25      | 0,00    | 0,00      | 0,00      |
|    | <b>Продукту</b>   |      |  |          |           |           |          |           |           |         |           |           |
| 13 | Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання        | осіб | журнал обліку  | 368,00   | 0,00      | 368,00    | 322,00   | 0,00      | 322,00    | -46,00  | 0,00      | -46,00    |
| 14 | Середня кількість учнів звільнених від плати за навчання                            | осіб | журнал обліку  | 49,00    | 0,00      | 49,00     | 96,00    | 0,00      | 96,00     | 47,00   | 0,00      | 47,00     |
| 15 | хлопчиків   | осіб | Журнал обліку  | 100,00   | 0,00      | 100,00    | 93,00    | 0,00      | 93,00     | -7,00   | 0,00      | -7,00     |
| 16 | дівчаток  | осіб | Журнал обліку  | 268,00   | 0,00      | 268,00    | 229,00   | 0,00      | 229,00    | -39,00  | 0,00      | -39,00    |
|    | <b>Ефективності</b>   |      |  |          |           |           |          |           |           |         |           |           |
| 17 | витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання | грн. | розрахунок(обсяг видатків на 1 завдання/середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього)   | 24892,66 | 0,00      | 24892,66  | 27848,19 | 0,00      | 27848,19  | 2955,53 | 0,00      | 2955,53   |
| 18 | у т.ч. за рахунок спеціального фонду  | грн. | розрахунок(витрати спеціального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання /середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього) | 0,00     | 2610,87   | 2610,87   | 0,00     | 2800,80   | 2800,80   | 0,00    | 189,93    | 189,93    |
| 19 | чисельність учнів на одну педагогічну ставку  | осіб | розрахунок(середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього/середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу)                         | 0,00     | 8,00      | 8,00      | 0,00     | 7,70      | 7,70      | 0,00    | -0,30     | -0,30     |
|    | <b>Якості</b>   |      |  |          |           |           |          |           |           |         |           |           |
| 20 | кількість днів відвідування   | днів | розрахунок(кількість днів відвідувань225/планове відвідування225) *100   | 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  |
|       | <b>Затрат</b>  |                |  |
| 1     | кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо) | од.            |  |
| 2     | кількість класів   | од.            |  |
| 3     | кількість установ - усього                                 | од.            |  |

| 1  | 2  | 3    | 4  |
|----|--|------|--|
| 4  | середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього  | од.  |  |
| 5  | середнє число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу по загальному фонду та за рахунок плати за навчання | од.  |  |
| 6  | в т.ч. середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників                                   | од.  |  |
| 7  | середньорічне число ставок/штатних одиниць за рахунок плати за навчання  | од.  |  |
| 8  | середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів  | од.  |  |
| 9  | витрати загального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання                                      | грн. | Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок вільних вакансій та за рахунок зменшення комунальних послуг по газопостачанню, тепlopостачанню, водопостачанню, світлопостачанню, вивезенню та утилізації побутових відходів. |
| 10 | витрати спеціального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання                                    | грн. | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення кількості учнів та збільшення учнів пільгових категорій.  |
| 11 | у т.ч. батьківська плата   | грн. | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення кількості учнів та збільшення учнів пільгових категорій.  |
| 12 | середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників  | од.  |  |
|    | <b>Продукту</b>  |      |  |
| 13 | Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання                                     | осіб | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла у зв'язку з військовим станом в країні, зменшилася кількість дітей.  |
| 14 | Середня кількість учнів звільнених від плати за навчання   | осіб | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку із збільшенням дітей пільгових категорій.  |
| 15 | хлопчиків  | осіб | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення кількості учнів   |
| 16 | дівчаток   | осіб | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення кількості учнів   |
|    | <b>Ефективності</b>  |      |  |
| 17 | витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання                              | грн. | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення обсягів видатків та кількості учнів.  |
| 18 | у т.ч. за рахунок спеціального фонду   | грн. | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення кількості учнів   |
| 19 | чисельність учнів на одну педагогічну ставку   | осіб | Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення кількості учнів   |
|    | <b>Якості</b>  |      |  |
| 20 | кількість днів відвідування  | днів |  |

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими і виконаними результативними показниками виникли за рахунок зменшення комунальних послуг по електропостачанні, тепlopостачанні, водопостачанні та водовідведенні, вивезенню побутових відходів, за рахунок вільних вакансій, збільшення дітей пільгових категорій, зменшення загальної кількості дітей у зв'язку з військовим станом в країні.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування у 2023 році надали можливість надати дітям спеціалізовану освіту в межах військового стану в країні.

\* 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**

**Головний бухгалтер**

**Тетяна БОГДАНОВИЧ**

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Наталія МУЩИНСЬКА**

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)