

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.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління гуманітарної політики Новотроїцької селищної ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	43949166 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління гуманітарної політики Новотроїцької селищної ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	43949166 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0611080 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1080 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0960 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2154700000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики у сфері освіти з урахуванням особливостей соціально-економічного та культурного розвитку громади

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціальної освіти школам естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, хоровими, мистецькими)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити оплату праці з нарахуваннями працівників Дитячої музичної школи Новотроїцької селищної ради
2	Забезпечити погашення кредиторської заборгованості минулих періодів

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 оплати праці з нарахуваннями працівників закладу та на інших видатків	741 718,77	0,00	741 718,77	738 983,68	0,00	738 983,68	-2 735,09	0,00	-2 735,09
2	Погашення кредиторської заборгованості минулих періодів	12 600,00	0,00	12 600,00	11 952,49	0,00	11 952,49	-647,51	0,00	-647,51
	УСЬОГО	754 318,77	0,00	754 318,77	750 936,17	0,00	750 936,17	-3 382,60	0,00	-3 382,60

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	Розбіжність обумовлена з не витратою коштів на оплату послуг (крім комунальних) так як установа не відновила роботу.
2	Розбіжність обумовлена з неможливістю погашення кредиторської заборгованості минулих періодів, яка виникла у зв'язку введенням в дію воєнного стану перед підприємствами та організаціями, які перебувають на тимчасово окупованій території

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення
1	2	3	4

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		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	Середнє число окладів (ставок) , педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис на 2024 рік	3,31	0,00	3,31	3,31	0,00	3,31	0,00	0,00	0,00
2	Середнє число окладів (ставок) , спеціалістів	од.	Штатний розпис на 2024 рік	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
3	Середнє число окладів (ставок) , керівних працівників	од.	Штатний розпис на 2024 рік	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
4	Середнє число окладів (ставок) , всього	од.	Штатний розпис на 2024 рік	6,31	0,00	6,31	6,31	0,00	6,31	0,00	0,00	0,00
5	Кількість установ (музичних шкіл)	од.	Витяг з єдиного державного реєстра юридичних осіб	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	Сума кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024 р.	грн.	Бюджетна звітність за 2023-2024 рік (ф.7м, дод.20)	12 600,00	0,00	12 600,00	11 952,49	0,00	11 952,49	-647,51	0,00	-647,51
	продукту											
1	кількість установ перед якими виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 р.	од.	М/о №6 за грудень 2023 року	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00	-1,00	0,00	-1,00
	ефективності											
1	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	розрахунок	117 546,56	0,00	117 546,56	117 113,10	0,00	117 113,10	-433,46	0,00	-433,46
2	середня сума кредиторської заборгованості на одну установу	грн/од	розрахунок	6 300,00	0,00	6 300,00	11 952,49	0,00	11 952,49	5 652,49	0,00	5 652,49
	якості											
1	Відсоток забезпечення виплати заробітної плати до нарахованої	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	відсоток від суми кредиторської заборгованості, яку планується погасити від загальної суми кредиторської заборгованості, яка обліковується на 01.01.2024 р.	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	94,86	0,00	94,86	-5,14	0,00	-5,14

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		
1	Середнє число окладів (ставок) , педагогічного персоналу	од.	Розбіжність відсутня
2	Середнє число окладів (ставок) , спеціалістів	од.	Розбіжність відсутня
3	Середнє число окладів (ставок) , керівних працівників	од.	Розбіжність відсутня
4	Середнє число окладів (ставок) , всього	од.	Розбіжність відсутня
5	Кількість установ (музичних шкіл)	од.	Розбіжність відсутня
6	Сума кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024 р.	грн.	Розбіжність яка обумовлена з неможливістю погашення кредиторської заборгованості минулих періодів, яка виникла у зв'язку введенням в дію воєнного стану.
	продукту		
1	кількість установ перед якими виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 р.	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з непогашенням кредиторської заборгованості перед підприємствами та організаціями, які перебувають на тимчасово окупованій території.
	ефективності		
1	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Розбіжність обумовлена з не витратою коштів оплати послуг (крім коиунальних).
2	середня сума кредиторської заборгованості на одну установу	грн/од	Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середня сума кредиторської заборгованості відрізняється за рахунок погашення найбільших обсягів кредиторської заборгованості перед підприємствами та організаціями, які знаходяться на підконтрольній території України.
	якості		
1	Відсоток забезпечення виплати заробітної плати до нарахованої	відс.	Розбіжність відсутня
2	відсоток від суми кредиторської заборгованості, яку планується погасити від загальної суми кредиторської заборгованості, яка обліковується на 01.01.2024 р.	відс.	Розбіжність виникла у зв'язку з непогашенням кредиторської заборгованості перед підприємствами та організаціями, які перебувають на тимчасово окупованій території.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році рівень фактично використання коштів за КПКВ 0611080 "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами" по відношенню до обсягу, який затверджений паспортом бюджетної програми становить 99,55%. Обсяг невикористаних коштів пов'язаний з неможливістю погашення кредиторської заборгованості підприємствам, організаціям, як перебувають на тимчасово окупованій території та невикористаними коштами на оплату послуг у зв'язку з тим, що заклад перебував на простой.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Обсяг запланованих бюджетних коштів виконано на 99,55%. Виконання бюджетної програми забезпечило виплату у повному обсязі заробітної плати з нарахуваннями та погашення прстроченої кредиторської заборгованості, що виникла у минулих періодах у сумі 11952,49 грн.

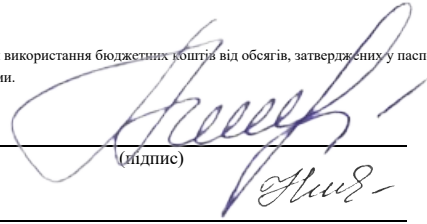
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** 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.

Начальник управління

(підпис)



Олена ГНИРЯ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності, головний бухгалтер

(підпис)

Вікторія НІКІТИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)