

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради		13554438
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради		13554438
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1011080	1080	0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	0656300000
	<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>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Розвиток та виховання цінителів і любителів музичного та художнього мистецтва, шляхом надання естетичної освіти

5. Мета бюджетної програми

Розвиток музичного та художнього мистецтва в місті; підвищення духовного та культурного рівня населення, виховання цінителів і любителів мистецтва, учасників художньої самодіяльності.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання спеціальної початкової музичної, хореографічної освіти та образотворчого мистецтва і художнього промислу
2	Створення умов для творчого, інтелектуального і духовного розвитку, задоволення потреб у творчій самореалізації

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності школи мистецтв та виконання завдань покладених на установу для досягнення поставленої мети	17395301,08	0,00	17395301,08	16628760,47	190769,91	16819530,38	-766540,61	190769,91	-575770,70
	Усього	17395301,08	0,00	17395301,08	16628760,47	190769,91	16819530,38	-766540,61	190769,91	-575770,70

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 коштів по видатках виникла під час забезпечення виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму. Установа функціонувала під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні, а також виконуючи постанову КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"(зі змінами): Економія виникла по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок, у зв'язку з виходом працівників на лікарняний та ін; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благодійним внескам, які не плануються.

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		
		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	"Комплексна програма розвитку культури і туризму Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки"	220903,00	0,00	220903,00	210904,00	0,00	210904,00	-9999,00	0,00	-9999,00

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	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	99,00	0,00	99,00	99,00	0,00	99,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ - усього	од.	Статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число (ставок) окладів - усього	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	97,42	0,00	97,42	97,42	0,00	97,42	0,00	0,00	0,00
5	середнє число (ставок) окладів керівних працівників	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
6	середнє число (ставок) окладів педагогічного персоналу	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	72,92	0,00	72,92	72,42	0,00	72,42	-0,50	0,00	-0,50
7	середнє число (ставок) окладів робітників	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	19,00	0,00	19,00	19,50	0,00	19,50	0,50	0,00	0,50
8	середнє число (ставок) окладів спеціалістів	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
9	середнє число (ставок) окладів обслуговуючого та технічного персоналу	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
10	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	грн.	затверджені кошториси зі змінами, казначейські звіти	17395301,08	0,00	17395301,08	16628760,47	0,00	16628760,47	-766540,61	0,00	-766540,61
11	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	грн.	затверджені кошториси зі змінами, казначейські звіти	17395301,08	0,00	17395301,08	16628760,47	0,00	16628760,47	-766540,61	0,00	-766540,61
12	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	грн.	затверджені кошториси зі змінами, казначейські звіти	0,00	0,00	0,00	0,00	190769,91	190769,91	0,00	190769,91	190769,91
	Продукту											
13	середня кількість учнів , які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	660,00	0,00	660,00	660,00	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00
14	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	660,00	0,00	660,00	660,00	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
15	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахункові дані	9,00	0,00	9,00	9,10	0,00	9,10	0,10	0,00	0,10
16	кількість днів відвідування учнями шкіль естетичного виховання	грн.	розрахункові дані	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00	0,00	0,00	0,00
17	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахункові дані	26356,50	0,00	26356,50	25195,00	289,00	25484,00	-1161,50	289,00	-872,50
	Якості											
18	Динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість днів відвідування учнями шкіль естетичного виховання , днів	од.	розрахункові дані	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00	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
	Затрат		
1	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	
2	кількість класів	од.	
3	кількість установ - усього	од.	
4	середнє число (ставок) окладів - усього	од.	
5	середнє число (ставок) окладів керівних працівників	од.	
6	середнє число (ставок) окладів педагогічного персоналу	од.	Зміни в штатному розкладі виникли у зв'язку з необхідністю введення штатного косямера
7	середнє число (ставок) окладів робітників	од.	Зміни в штатному розкладі виникли у зв'язку з необхідністю введення штатного косямера
8	середнє число (ставок) окладів спеціалістів	од.	
9	середнє число (ставок) окладів обслуговуючого та технічного персоналу	од.	
10	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	грн.	Економія коштів по видатках виникла під час забезпечення виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму . Установа функціонує під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні , а також виконуючи постанову КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"(зі змінами): Економія виникла по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок, у зв'язку з виходом працівників на лікарняний та ін; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благодійним внескам, які не плануються.
11	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	грн.	Економія коштів по видатках виникла під час забезпечення виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму . Установа функціонує під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні , а також виконуючи постанову КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"(зі змінами): Економія виникла по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок, у зв'язку з виходом працівників на лікарняний та ін; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання.

12	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	грн.	Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благоїдним внескам, які не плануються.
	Продукту		
13	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	
14	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	
	Ефективності		
15	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	
16	кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання	грн.	
17	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Економія коштів по видатках виникла під час забезпечення виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму. Установа функціонувала під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні, а також виконуючи постанову КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"(зі змінами); Економія виникла по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок, у зв'язку з виходом працівників на лікарняний та ін; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благоїдним внескам, які не плануються.
	Якості		
18	Динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	
19	кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання, днів	од.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Майже всі показники виконані в повному обсязі. Кількість класів, днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання не змінилась. Економія коштів по видатках виникла під час забезпечення виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму. Установа функціонувала під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні, а також виконуючи постанову КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"(зі змінами): Економія виникла по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок, у зв'язку з виходом працівників на лікарняний та ін; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благоїдним внескам, які не плануються.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджено план видатків по установі по загальному фонду у 2024 р у сумі 17 395 301,68 грн., касові видатки по загальному фонду складають 16 628 760,47грн., по спеціальному фонду за рахунок благоїдних внесків видатки складають 190 769,91 грн.; Кількість ставок у 2024 році складає 97,4. Кількість учнів затверджується рішенням Коростенської міської ради і складає 660 чоловік. Кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання складає 223 днів. Економія коштів по видатках виникла під час забезпечення виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму. Установа функціонувала під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні, а також виконуючи постанову КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"(зі змінами): Економія виникла по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок, у зв'язку з виходом працівників на лікарняний та ін; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благоїдним внескам, які не плануються. Не дивлячись на труднощі учні мають можливість отримувати мистецьку освіту у школі, брати участь у конкурсах та фестивалях, більшість з яких, в зв'язку з військовими діями, відбулись дистанційно, та отримувати призові місця.

З вище наведених даних можна зробити висновок, що видатки на установу та кількість ставок необхідна для повного і правильного функціонування установи. Відсоток виконання програми складає 95,59%

* 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 відділу культури і туризму

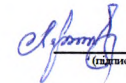
Головний бухгалтер



Ольга КОЗАЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Валентина ЛЕВИЦЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)