

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	<b>0600000</b>	Управління освіти Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області	43944723
	<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>0610000</b>	Управління освіти Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області	43944723
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>0611080</b>	1080 0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	15588000000
	<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	духовне та естетичне виховання дівчат та хлопців з числа дітей та молод

#### 5. Мета бюджетної програми

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	забезпечення надання початкової музичної освіти дівчатам та хлопцям

#### 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	надання початкової музичної освіти	2841101,00	295160,00	3136261,00	2577508,35	2200,00	2579708,35	-263592,65	-292960,00	-556552,65
	<b>Усього</b>	<b>2841101,00</b>	<b>295160,00</b>	<b>3136261,00</b>	<b>2577508,35</b>	<b>2200,00</b>	<b>2579708,35</b>	<b>-263592,65</b>	<b>-292960,00</b>	<b>-556552,65</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 утворились через перехід закладу на дистанційну форму навчання, внаслідок чого потреби у закупівлі предметів та матеріалів не було.

### 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
1	Комплексна програма розвитку освіти Фонтанської сільської ради на 2022-2024 роки	2841101,00	295160,00	3136261,00	2577508,35	2200,00	2579708,35	-263592,65	-292960,00	<b>-556552,65</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.	звітність	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість відділень (інструменти, художники)	од.	звітність	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість класів	од.	звітність	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість штатних посад усього	осіб	Штатний розпис	13,70	0,00	13,70	13,70	0,00	13,70	0,00	0,00	0,00
5	у т.ч. педагогічного персоналу	осіб	Штатний розпис	11,68	0,00	11,68	11,68	0,00	11,68	0,00	0,00	0,00
6	адміністративного персоналу	осіб	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	робітників	осіб	Штатний розпис	1,25	0,00	1,25	1,25	0,00	1,25	0,00	0,00	0,00
8	Видатки на утримання закладу позашкільної освіти	грн.	розрахунок	2841101,00	295160,00	3136261,00	2577508,00	2200,00	2579708,00	-263593,00	-292960,00	-556553,00
9	у т.ч. за рахунок спец. фонду	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
10	Кількість учнів усього	осіб	розрахунок	146,00	0,00	146,00	146,00	0,00	146,00	0,00	0,00	0,00
11	у т.ч. звільнені від сплати за навчання	осіб	розрахунок	146,00	0,00	146,00	146,00	0,00	146,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
12	Кількість учнів на 1 педагогічну посаду усього		розрахунок	12,50	0,00	12,50	12,50	0,00	12,50	0,00	0,00	0,00
13	Середня кількість учнів в одному класі	од.	розрахунок	18,25	0,00	18,25	18,25	0,00	18,25	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	усього											
14	Середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	19459,00	0,00	19459,00	17654,00	0,00	17654,00	-1805,00	0,00	-1805,00

	Якості											
15	Кількість днів відвідування дітьми закладу	днів	розрахунок	170,00	0,00	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00	0,00
16	% плати за навчання в мистецькій школі	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Навантаження на 1 пед.посаду %	відс.	розрахунок	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 установ	од.	Немає відхилень
2	Кількість відділень (інструменти, художники)	од.	Немає відхилень
3	Кількість класів	од.	Немає відхилень
4	Кількість штатних посад усього	осіб	Немає відхилень
5	у т.ч. педагогічного персоналу	осіб	Немає відхилень
6	адміністративного персоналу	осіб	Немає відхилень
7	робітників	осіб	Немає відхилень
8	Видатки на утримання закладу позашкільної освіти	грн.	.Відхілення утворились через перехід закладу на дистанційну форму навчання ., внаслідок чого потреби у закупівлі предметів та матеріалів не було.
9	у т.ч. за рахунок спец. фонду	грн.	Немає відхилень
	<b>Продукту</b>		
10	Кількість учнів усього	осіб	Немає відхилень
11	у т.ч. звільнені від сплати за навчання	осіб	Немає відхилень
	<b>Ефективності</b>		
12	Кількість учнів на 1 педагогічну посаду усього		Немає відхилень
13	Середня кількість учнів в одному класі усього	од.	Немає відхилень
14	Середні витрати на 1 учня	грн.	.Відхілення утворились через перехід закладу на дистанційну форму навчання ., внаслідок чого потреби у закупівлі предметів та матеріалів не було.
	<b>Якості</b>		
15	Кількість днів відвідування дітьми закладу	днів	Немає відхилень
16	% плати за навчання в мистецькій школі	відс.	Немає відхилень
17	Навантаження на 1 пед.посаду %	відс.	Немає відхилень

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Показники програми виконано( частково) та забезпечило права громадян на здобуття позашкільної освіти; визначення основних засад державної політики щодо позашкільної освіти; створення нормативно-правової бази для подальшого розвитку позашкільної освіти; встановлення правових засад діяльності закладів позашкільної освіти; визначення основних напрямів, змісту і форм освітнього процесу в закладах позашкільної освіти та духовне, естетичне виховання дітей. На виконання даної програми в 2022 році було виділено коштів по загальному фонду в сумі 2841101,00 грн, касові видатки проведені в сумі 2577508,35 грн., та по спец. фонду 295160,00грн, касові видатки 2200,00грн. Відхілення утворились через перехід закладу на дистанційну форму навчання.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2022 році забезпечило реалізацію "Надання спеціальної освіти мистецькими школами" своєї головної цілі - створення умов для забезпечення прав громадян на здобуття позашкільної освіти, духовного та естетичного виховання.

\* 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**

**Заступник головного бухгалтера**

Валентина ЖУЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Тетяна ПАЛІЙ

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)