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 2023 рік

1. **1000000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Відділ культури і туризму Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **39561395** (код за ЄДРПОУ)

2. **1010000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Відділ культури і туризму Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області** (найменування відповідального виконавця) **39561395** (код за ЄДРПОУ)

3. **1011080** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1080** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0960** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **2553900000** (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Духовне та естетичне виховання дітей та молоді з урахуванням статі, вікових особливостей та вбодобань

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді з урахуванням статі, вікових особливостей та вбодобань

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу

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 початкової музичної, хореографічної освіти,з образотворчого мистецтва та художнього промислу	3 259 625,00	104 906,80	3 364 531,80	3 155 694,22	89 125,40	3 244 819,62	-103 930,78	-15 781,40	-119 712,18
	УСЬОГО	**3 259 625,00**	**104 906,80**	**3 364 531,80**	**3 155 694,22**	**89 125,40**	**3 244 819,62**	**-103 930,78**	**-15 781,40**	**-119 712,18**

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 від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду пояснюється залишком планових призначень на кінець звітного періоду (за рахунок економії на комунальні послуги, підвищення кваліфікації, інші поточні видатки), по спеціальному фонду - було затверджено залишок коштів минулих періодів для придбання матеріалів для проведення ремонту укриття та приміщень школи. Виконуючи умови Постанови № 590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" кошти були використані раціонально та економно.

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	Програма розвитку культури на території Новгород-Сіверської міської тариторіальної громади на 2022-2025 роки	42 999,00	0,00	42 999,00	25 185,00	0,00	25 185,00	-17 814,00	0,00	-17 814,00
	Усього	**42 999,00**	**0,00**	**42 999,00**	**25 185,00**	**0,00**	**25 185,00**	**-17 814,00**	**0,00**	**-17 814,00**

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.	статистичні звіти	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	Статут	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту	**осіб**		**248,00**	**0,00**	**248,00**	**248,00**	**0,00**	**248,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	хлопчики	осіб	журнал реєстрації	42,00	0,00	42,00	48,00	0,00	48,00	6,00	0,00	6,00
	дівчата	осіб	журнал реєстрації	82,00	0,00	82,00	76,00	0,00	76,00	-6,00	0,00	-6,00
	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують	**осіб**		**248,00**	**0,00**	**248,00**	**248,00**	**0,00**	**248,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1		осіб	статистичні звіти	124,00	0,00	124,00	124,00	0,00	124,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунок	28 464,00	846,00	29 310,00	25 449,00	719,00	26 168,00	-3 015,00	-127,00	-3 142,00
2	кількість дітоднів	днів	журнал відвідування	227,00	0,00	227,00	227,00	0,00	227,00	0,00	0,00	0,00
	якості											

1	відсоток плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	коефіцієнт	0,00	1,61	1,61	0,00	1,61	1,61	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.	відхилень нема
2	кількість класів	од.	відхилень нема
	продукту		
	хлопчики	осіб	в новому навчальному році кількість дівчат зменшилась, а хлопчиків збільшилась
	дівчата	осіб	в новому навчальному році кількість дівчат зменшилась, а хлопчиків збільшилась
1	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту	осіб	відхилень нема
	ефективності		
1	середні витрати на одного учня	грн.	середні витрати на утримання 1 го учня менше від планових за рахунок економії коштів на енергоносії та інші витрати.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

"За загальним фондом результативні показники програми вцілому виконані, але не в повному обсязі. Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється залишком планових призначень на кінець бюджетного періоду (раціональне використання бюджетних коштів).
За спеціальним фондом було затверджено залишок коштів минулих періодів для придбання матеріалів для проведення ремонту укриття та приміщень школи. Виконуючи умови Постанови № 590 від 09.06.2021 р. ""Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"" кошти були використані раціонально та економно."

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1011080 "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами" має 1 завдання, яке успішно виконане. Мета програми досягнута. Здобувачі початкової мистецької освіти (124 учні) отримали якісні освітні послуги. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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.

головний бухгалтер

(підпис) Юрій ВОРОБЕЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис) Антоніна ШИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)