

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 2022 рік**

Відділ культури Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області

21823131

(код за СДРІОУ)

Відділ культури Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області

21823131

(код за СДРІОУ)

12526000000

(код бюджету)

Надання спеціалізованої освіти місцевими школами

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)

0960

(код Фінансової класифікації витратів та кредитування бюджету)

1080

(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання повноважень в сфері спеціальної освіти для якісного навчання дітей та молоді в місцевих школах

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

6. Завдання бюджетної програми

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

7. Витатки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Витатки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові витатки (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	29 766 663,00	560 773,00	30 327 436,00	13 718 394,09	560 771,87	14 279 165,96	-16 048 268,91	-1,13	-16 048 270,04
	УСЬОГО	29 766 663,00	560 773,00	30 327 436,00	13 718 394,09	560 771,87	14 279 165,96	-16 048 268,91	-1,13	-16 048 270,04

гривень

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів

від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність між затвердженим та фактичним обсягом витатків на забезпечення діяльності місцевих шкіл обумовлена економією витатків на заробітну плату працівникам, економією витатків на оплату комунальних послуг. У зв'язку з війсьською агресією Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацією Сєвєродонецької територіальної громади працівники місцевих шкіл знаходяться на простоті з квітня 2022 року.

1	Динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у місцевих школах у плановому періоді відповідно до фактичних показників	розрахунок	відс.	0,00	0,00	0,00	-0,60	2,80	2,20	-0,60	2,80	2,20	-6,00
2	попереднього періоду Відсоток обсягу плати за навчання у місцевих школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	розрахунок	відс.	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6,00

9.2. Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками										
1	затрат	3	4										
1	кількість музичних шкіл	од.	Розбіжність відсутня										
2	кількість художніх шкіл	од.	Розбіжність відсутня										
3	кількість шкіл мистецтв	од.	Розбіжність відсутня										
4	обсяг видатків на забезпечення діяльності місцевих шкіл	грн.	Розбіжність між затвердженим та фактичним обсягом видатків на забезпечення діяльності місцевих шкіл обумовлена економією видатків на заробітну плату працівникам, економією видатків на оплату комунальних послуг. У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацією Сєвєродонецької територіальної громади працівники місцевих шкіл знаходяться на простоті з квітня 2022 року.										
1	продукту												
1	Середня кількість учнів, які отримують освіту у місцевих школах	осіб	Розбіжність між затвердженим та фактичними показниками кількості учнів обумовлена військовою агресією Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацією Сєвєродонецької територіальної громади 3 квітня 2022 року всі працівники на простоті.										
	ефективності												
1	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у місцевих школах	грн.	Розбіжність між затвердженим та фактичними показниками зменшення фактичних видатків через військову агресію Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацією Сєвєродонецької територіальної громади										
2	Витрати на навчання одного учня за рахунок плати за навчання у місцевих школах	грн.	Розбіжність між затвердженим та фактичними показниками зменшення фактичних видатків через військову агресію Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацією Сєвєродонецької територіальної громади										
	якості												
2	Відсоток обсягу плати за навчання у місцевих школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	Розбіжність між затвердженим та фактичними показниками обумовлена військовою агресією Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацією Сєвєродонецької територіальної громади 3 квітня 2022 року всі працівники на простоті.										

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між результативними показниками діяльності мистецьких шкіл обумовлені військовою агресією Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацією Сходу України. Працівники мистецьких шкіл знаходяться на простоті з квітня 2022 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма за КПКВК 1011080 "Надання спеціальної освіти мистецькими школами" через військову агресію Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацією Сходу України виконана не в повному обсязі. Працівники мистецьких шкіл знаходяться на простоті з квітня 2022 року. Заборгованість по зарплатній платі на кінець звітного періоду відсутня. Бюджетні кошти витрачені за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників, загальний відсоток освоєння коштів від затвердженого обсягу склав 46%.

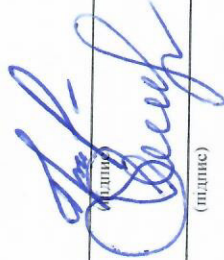
* Значиться всі направи використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значиться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значиться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник відділу культури Сходу України
військово-цивільної адміністрації Сходу України
Луганської області




(підпис)

Тетяна ГРАЧОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ПЕЧИТАЙЛО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер