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

1. **0600000** — **Управління гуманітарної політики Любешівської селищної ради** — **42043220**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** — **Управління гуманітарної політики Любешівської селищної ради** — **42043220**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611080	**1080**	**0960**	**Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами**	**03526000000**

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання початкової музичної освіти

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання початкової музичної освіти

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	Забезпечити надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання	2 804 920,00	10 200,00	2 815 120,00	2 756 402,62	0,00	2 756 402,62	-48 517,38	-10 200,00	-58 717,38
	УСЬОГО	**2 804 920,00**	**10 200,00**	**2 815 120,00**	**2 756 402,62**	**0,00**	**2 756 402,62**	**-48 517,38**	**-10 200,00**	**-58 717,38**

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 видатків за напрямом використання бюджетних коштів від проведених касових видатків, що були затверджені паспортом бюджетної програми на 2022 рік пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів та економією коштів, а саме по заробітній платі за рахунок переведення персоналу в простій, а також по інших видатках у зв'язку із організацією освітнього процесу з використанням технологій дистанційного навчання в умовах воєнного стану та накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій у майбутньому періоді.

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
	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	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	звітність установи	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	звітність установи	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
3	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	од.	штатний розпис	19,75	0,00	19,75	19,75	0,00	19,75	0,00	0,00	0,00
4	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	17,50	0,00	17,50	17,50	0,00	17,50	0,00	0,00	0,00
5	керівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	спеціалістів	од.	штатний розпис	0,25	0,00	0,25	0,25	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00
7	робітників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
8	кількість учнів у музичній школі	од.	звітність установи	146,00	0,00	146,00	146,00	0,00	146,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
9	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	19 211,00	0,00	19 211,00	18 879,47	0,00	18 879,47	-331,53	0,00	-331,53
10	дітo-дні відвідування	днів	розрахунок	25 550,00	0,00	25 550,00	21 900,00	0,00	21 900,00	-3 650,00	0,00	-3 650,00
	якості											
11	кількість днів відвідування учнями школи естетичного виховання	днів	звітність установи	175,00	0,00	175,00	150,00	0,00	150,00	-25,00	0,00	-25,00

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		

3	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	од.	Відхилень не має.
	продукту		
8	кількість учнів у музичній школі	од.	Відхилень не має.
	ефективності		
9	середні витрати на 1 учня	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів.
10	дітo-дні відвідування	днів	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням закладу в простій через, що діти не відвідували заклад.
	якості		
11	кількість днів відвідування учнями школи естетичного виховання	днів	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням закладу в простій.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фінансування видатків на утримання закладу у 2022 році проводилось згідно напрямів визначених бюджетною програмою. Зокрема, затверджений обсягбюджетних призначень в сумі 2815 120,00 грн. у тому числі із загального фонду 2804920,00 грн., із спеціального фонду 10 200,00 грн. Касові видатки за 2022 рік становлять 2 756 402,62 грн. та складають 97% річного плану. Станом на 01.01.2023 року була наявна кредиторська заборгованість в сумі 668,72 грн., заборгованість виникла у зв'язку з тим, що дані видатки не віднесені до першочергових згідно з Постановою КМУ № 590 від 09.06.2021 року (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми є актуальною та потребує постійної реалізації в наступних роках, так як навчання дітей грі на музичних інструментах розкриває музичні здібності дитини, розширює її кругозір, допомагає удосконалитися в естетичному плані, а найбільш обдарованим - продовжити свою професійну освіту.

* 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.

Заступник начальника Управління-начальник відділу освіти

(підпис) Василь КУХ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис) Галина ЛАЩ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)