

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 за 2023 рік

1. 1000000
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради
 (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02230158
 (код за ЄДРПОУ)
2. 1010000
 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради
 (найменування відповідального виконавця) 02230158
 (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 місцевого бюджету) 1756400000
 (код Бюджету) Надання спеціальної освіти місцевими школами
 (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Цілі державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення сталого культурного розвитку регіону у сфері діяльності місцевих шкіл

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. 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	
	Усього	82 726 311	14 876 261	97 602 572	80 126 297	5 324 280	85 450 577	-2 600 014	-9 551 981	-12 151 995	
1	Здійснення управлінням наданих законодавством повноважень у сфері культури і відпочинку	82 726 311	14 876 261	97 602 572	80 126 297	5 324 280	85 450 577	-2 600 014	-9 551 981	-12 151 995	

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

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)			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	Програми цифрового розвитку Рівненської міської територіальної громади на 2023-2025 роки	229 035		229 035	229 035		229 035			

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця 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
1	затрат											
1.1	кількість установ - усього	шт.	План по мережі	4		4						
1.2	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	План по мережі	383,92	42,94	426,86	383,92	42,94	426,86			
1.3	кількість відділень (фортеліано, народні інструменти тощо)	шт.	План по мережі	15		15			15			
1.4	кількість класів	шт.	План по мережі	85		85			85			
1.5	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	грн.	План по мережі	82 726,311		82 726,311	80 126,297		80 126,297			-2 600,014
1.6	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	грн.	План по мережі	14 876 261		14 876 261		5 324 280	5 324 280			-9 551 981
1.7	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	тис.грн	План по мережі		2 972,342	2 972,342		2 972,342	2 972,342			
2	продукту											
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	розрахунок			2 385			2 385			
2.2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	розрахунок			940			940			
3	ефективності											
3.1	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок	34 994	6 293	41 287	33 596	2 232	35 828	-1 398	-4 061	-5 459
4	якості											
4.1	кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання	днів	розрахунок	220		220			220			
4.2	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок	3,6		3,6			3,6			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.5	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	грн.	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів, виділених для оплати заробітної плати, комунальних послуг, поточних видатків
1.6	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	грн.	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів, виділених для оплати капітальних видатків
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів, виділених для оплати заробітної плати, комунальних послуг, поточних та капітальних видатків

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилення показників бюджетної програми стали: економія видатків на оплати праці, видатків на оплату комунальних послуг та на поточні видатки, оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи управління в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановленні Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами, внесеними згідно з Постановами КМ).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 року основна мета бюджетної програми виконана, забезпечено виконання завдань програми при економії використанні бюджетних коштів. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у сфері культури і туризму. Програма є актуальною для подальшої її реалізації та не має кінцевого терміну її реалізації.

* 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

Наталія ЛОЗОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ГУДИМА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Table with multiple columns and rows, containing financial data and administrative information. The table is partially obscured and difficult to read due to low resolution and overlapping text.