**ЗАТВЕРДЖЕНО**
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 29 грудня 2018 року № 1209)

# ЗВІТ
## про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **1000000** Управління культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради 44089271

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету ) (код за ЄДРПОУ)

2. **1010000** Управління культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради 44089271

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **1011080** 1080 0960 Надання спеціальної освіти мистецькими школами 16506000000

(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)

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

| № з/п | Ціль державної політики |
|---|---|
| 1 | Забезпечення умов для надання освіти мистецьким школам |

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання освіти мистецьким школам

6. Завдання бюджетної програми

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

7. 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 спеціальної освіти мистецьким школам* | 4552430,00 | 300000,00 | 4852430,00 | 4218243,53 | 283527,00 | 4501770,53 | -334186,47 | -16473,00 | **-350659,47** |
| Причиною відхилень по загальному фонду є невикористані кошти,у зв'язку з економним використанням видатків на заробітну плату з нарахуваннями, оплату послуг, відряджень та енергоносіїв, оплата була здійснена в повному обсязі, заборгованості немає.Економія по спеціальному фонду виникла за рахунок того, що фактична ціна за результатами проведених закупівель менша від запланованої. | | | | | | | | | | |
| | **Усього** | **4552430,00** | **300000,00** | **4852430,00** | **4218243,53** | **283527,00** | **4501770,53** | **-334186,47** | **-16473,00** | **-350659,47** |

## 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** | | | | | | | | | |

## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

| № 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 | видатки на отримання освіти у школі мистецтв за рахунок загального фонду | грн. | Рішення тринадцятої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 28.07.2021 року №596 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської територіальної громади на 2021 рік | 4552430,00 | 300000,00 | 4852430,00 | 4218243,53 | 283527,00 | 4501770,53 | -334186,47 | -16473,00 | -350659,47 |
| Зменшення кількості педагогічних ставок(навчальний план),економія коштів через лікарняні,відрядження, внаслідок карантинних заходів.Економія коштів по спец.фонду виникла за результатами проведення аукціону процедури відкритих торгів в електронній системі Prozzoro. | | | | | | | | | | | | |
| | **Продукту** | | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість установ-усього у тому числі: шкіл мистецтв | од. | зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Відхилення відсутні | | | | | | | | | | | | |
| 3 | середня кількість учнів, які отримують освіту у школі мистецтв-всього | осіб | зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 291,00 | 0,00 | 291,00 | -9,00 | 0,00 | -9,00 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Протягом року зменшилась кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання. | | | | | | | | | | | | |
| 4 | з них хлопчиків | осіб | зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 72,00 | 0,00 | 72,00 | 22,00 | 0,00 | 22,00 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:згідно наданих заяв на навчання. | | | | | | | | | | | | |
| 5 | з них дівчаток | осіб | зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ | 250,00 | 0,00 | 250,00 | 219,00 | 0,00 | 219,00 | -31,00 | 0,00 | -31,00 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:згідно наданих заяв на навчання. | | | | | | | | | | | | |
| | **Ефективності** | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у школі мистецтв за рахунок загального фонду | грн. | розрахунок | 15175,00 | 0,00 | 15175,00 | 14495,68 | 0,00 | 14495,68 | -679,32 | 0,00 | -679,32 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки на одного учня зменшились в зв'язку з економією коштів на оплату праці педагогічних працівників. | | | | | | | | | | | | |
| | **Якості** | | | | | | | | | | | |
| 7 | динаміка збільшення видатків на утримання установ у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду | відс. | розрахунок | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджений обсяг видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду становить 4552430 грн., касові видатки становлять 4218243,53 грн., відхилення 334186,47грн. або 92,66 % від затвердженого обсягу. Відхилення запланованих показників на звітний період по загальному фонду на звітний рік виникли за рахунок економії коштів на оплату праці і нарахувань на заробітну плату, видатків на відрядження, оплату послуг (крім комунальних), що пояснюється економічним та раціональним використанням бюджетних коштів. Відхилення по спеціальному фонду виникли за рахунок того, що фактична ціна за результатами проведеного електронного аукціону по процедурі відкритих торгів, менша від запланованої. Виділені бюджетні асигнування у 2021 році надали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань бюджетної програми в повній мірі. Кредиторська заборгованість відсутня.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма 1011080 "Надання спеціальної освіти мистецьким школам" є актуальною. Видатки за загальним та спеціальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Начальник управління** Сергій ВАЛОВАЖЕНКО

(підпис) (ініціали/ініціал, прізвище)

**Головний бухгалтер** Оксана НЕЧИПОРЕНКО

(підпис) (ініціали/ініціал, прізвище)