



8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

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
<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Кількість установ всього музичних шкіл	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	4	0	4	4	0	4,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	Розподіл видатків місцевого бюджету	2	0	2	2	0	2,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість установ всього художніх шкіл	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	4	0	4	4	0	4,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість установ всього шкіл мистецтв	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	1	0	1	1	0	1,00	0,00	0,00	0,00
5	Видатки на забезпечення діяльності мистецьких шкіл	грн.	Розподіл видатків місцевого бюджету	26733937	2122930,44	28856867,44	26119581,21	1959243,06	28078824,27	-614355,79	-163687,38	-778043,17
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення касових видатків в порівнянні з плановими показниками відбулось внаслідок економії коштів за видатками по загальному та спеціальному фонду: на заробітну плату (540322,02 грн. - за рахунок лікарняних, простою); канцелярські товари (591,35 грн. - коливання ціни); оплату послуг підтримки програмного забезпечення (4133,19 грн. - зменшення потреби); теплопостачання (51880,06 грн. - у зв'язку з поточним ремонтом системи опалювального сезону відбувся пізніше); волопоставання (7834,88 грн. - зменшення фактичного споживання, внаслідок карантинних обмежень, дистанційної роботи); електроенергію (21394,12 грн. - зменшення ціни за результатами відкритих торгів); інші комунальні послуги (639,01 грн. - зменшення потреби); навчання з питань цивільного захисту (0,14 грн.). Також по спеціальному фонду не освоєно кошти, отримані як благодійні внески (151246,25 грн. - КЕКВ 2210, 2240), накопичені кошти на рахунок будуть використані для здійснення господарських операцій у майбутньому періоді.</p>												
1	Середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах	осіб	Звітність установ	921	107	1028	925	94	1019,00	4,00	-13,00	-9,00
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості учнів по спеціальному фонду пов'язане з підвищення вартості навчання за місяць.</p>												

2	Кількість обладнання і предметів довгострокового користування, які плануються придбати	од.	розрахунок	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Середня кількість учнів, які отримують освіту у групах самооскупуності	осіб	Звітність установ	0	107	107	0	0	94	94	94,00	0,00	-13,00	-13,00	-13,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості учнів по спеціальному фонду пов'язане з підвищенням вартості навчання за місяць.															
5	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Звітність установ	140	0	140	141	0	0	0	141,00	1,00	0,00	0,00	1,00
<b>ефективності</b>															
1	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у мистецьких школах	грн.	Розрахунок	29027,08	19840,47	48867,55	28237,39	20843,01	20843,01	49080,40	-789,69	1002,54	1002,54	212,85	212,85
2	Середні витрати на придбання одиниць предметів довгострокового користування	грн.	розрахунок	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Витрати на навчання одного учня за рахунок плати за навчання у мистецьких школах	грн.	розрахунок	0	19840,47	19840,47	0	20843,01	20843,01	20843,01	0,00	1002,54	1002,54	1002,54	1002,54
1	Динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у мистецьких школах у плановому періоді відповідно до фактичних показників попереднього періоду	відс.	розрахунок	0	0	0	0	-12	-12	-12,00	0,00	-12,00	-12,00	-12,00	-12,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Від'ємне значення динаміки пов'язане з підвищенням вартості навчання за місяць і як наслідок зменшення кількості учнів на платній основі.															
2	Рівень оновлення матеріально-технічної бази у порівнянні із запланованим на поточний період	відс.	розрахунок	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Відсоток обсягу плати за навчання у мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок	0	7,36	7,36	0	6,98	6,98	6,98	0,00	-0,38	-0,38	-0,38	-0,38
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення надходжень пов'язане з підвищенням вартості навчання за місяць і як наслідок зменшення кількості учнів на платній основі.															
Аналіз стану виконання результативних показників: У 2021 році фінансування по КПКВК 1011080 "Надання спеціальної освіти мистецькими школами" здійснювалось в межах затверженого кошторису. Зменшення середньої кількості учнів за рахунок спеціального фонду пов'язане з підвищенням вартості навчання, що зумовило зменшення показника динаміки кількості учнів. Незначне збільшення кількості учнів звільнених від плати за навчання та учнів за рахунок загального фонду зумовлено зміною контингенту учнів. Зміни у контингенті вплинули відповідно на показник витрат на навчання одного студента.															

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми провадилося у відповідності до Бюджетного кодексу України від 08.07.2010 р. № 2456-VI, Конституції України від 28.06.1996 р. № 254к/96-ВР із змінами, Закону України "Про освіту" від 05.09.2017 р. № 2145-VIII, Наказу Міністерства фінансів України та Міністерства культури та туризму України від 01.10.2010 р. № 1150/41 "Про затвердження Типового переліку бюджетних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Культура", Постанови Кабінету міністрів України від 10.07.2019 р. № 822 "Про оплату праці педагогічних, науково-педагогічних та наукових працівників закладів і установ освіти і науки".

За підсумками 2021 року головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затвержені паспортом бюджетної програми на 2021 рік. Штатна чисельність не змінювалась, видатки не збільшувались і додаткового навантаження на місцевий бюджет не відбувалось. Заборгованість по заробітній 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 97,3 %.

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


**Заступник начальника**

  
(підпис)

Світлана УЛЬЯНОВА

(ініціали та прізвище)

**Головний бухгалтер**

  
(підпис)

Тетяна НЕЧИТАЙЛО

(ініціали та прізвище)

