

**ЗВІТ  
 про виконання паспорта бюджетної програми  
 місцевого бюджету на 2022 рік**

<b>1.</b>	<b>1000000</b>	<b>Управління культури і туризму Кропивницької міської ради</b>	<b>42652979</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2.</b>	<b>1010000</b>	<b>УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ І ТУРИЗМУ КРОПИВНИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ</b>	<b>42652979</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3.</b>	<b>1011080</b>	<b>1080</b>	<b>0960</b>	<b>Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами</b>	<b>11528000000</b>
	(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	Реалізація державної політики спрямована на забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого та художнього мистецтва у місті Кропивницькому

**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 та художнього мистецтва
2	Забезпечення початкових спеціалізованих мистецьких навчальних закладів (мистецьких шкіл) музичними інструментами, комп'ютерною та оргтехнікою

**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	Утримання початкових спеціалізованих мистецьких навчальних закладів	56,355,800.00	2,285,000.00	58,640,800.00	55,142,440.50	1,955,521.49	57,097,961.99	-1,213,359.50	-329,478.51	-1,542,838.01
2	Придбання музичних інструментів та комп'ютерної техніки для спеціалізованих мистецьких шкіл	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-180,000.00	-180,000.00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>56,355,800.00</b>	<b>2,465,000.00</b>	<b>58,820,800.00</b>	<b>55,142,440.50</b>	<b>1,955,521.49</b>	<b>57,097,961.99</b>	<b>-1,213,359.50</b>	<b>-509,478.51</b>	<b>-1,722,838.01</b>

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	видатки на фінансування та підтримку діяльності початкових спеціалізованих мистецьких закладів м.Кропивницького по загальному та спеціальному фонду зменшилися за рахунок економії коштів на заробітну плату, оплату послуг (крім комунальних) та енергоносіїв
2	у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", з метою жорсткої економії бюджетних коштів та визначення більш пріоритетних напрямів їх використання музичні інструменти та комп'ютерна техніка не купувалися.

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
1	Програма розвитку культури в м.Кропивницькому на 2021-2025 роки, затверджена рішенням Кропивницької міської ради від 02 лютого 2021 року № 96 зі змінами	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	155,621.72	155,621.72	0.00	-24,378.28	-24,378.28
	<b>Усього</b>	<b>0.00</b>	<b>180,000.00</b>	<b>180,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>155,621.72</b>	<b>155,621.72</b>	<b>0.00</b>	<b>-24,378.28</b>	<b>-24,378.28</b>

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
	<b>затрат</b>											
1	кількість установ, у т.ч.	од.	мережа закладів культури м. Кропивницького	6.00	0.00	6.00	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2	музичних шкіл	од.	мережа закладів культури м. Кропивницького	4.00	0.00	4.00	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
3	школи мистецтв	од.	мережа закладів культури м. Кропивницького	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
4	художніх шкіл	од.	мережа закладів культури м. Кропивницького	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
5	середнє число окладів (ставок) усього	од.	штатний розпис	357.00	17.00	374.00	357.00	17.00	374.00	0.00	0.00	0.00
6	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	13.50	0.00	13,5	13.50	0.00	13,5	0.00	0.00	0.00
7	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	288.00	17.00	305.00	288.00	17.00	305.00	0.00	0.00	0.00
8	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	3.00	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
9	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис	12.75	0.00	12,75	12.75	0.00	12,75	0.00	0.00	0.00
10	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	од.	штатний розпис	39.75	0.00	39,75	39.75	0.00	39,75	0.00	0.00	0.00
11	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	тарифікація педагогічних працівників	25.00	0.00	25.00	26.00	0.00	26.00	1.00	0.00	1.00
12	кількість класів	од.	тарифікація педагогічних працівників	666.00	0.00	666.00	643.00	0.00	643.00	-23.00	0.00	-23.00
13	видатки на отримання освіти у спеціалізованих мистецьких школах - всього	тис.грн.	кошторис	56,355.80	2,465.00	58820,8	55,142.44	1,955.52	57097,96	-1,213.36	-509.48	-1,722.84

14	у тому числі плата за навчання у спеціалізованих мистецьких школах	тис.грн.	план надходження платних послуг	0.00	2,455.00	2,455.00	0.00	1,951.02	1951,02	0.00	-503.98	-503.98
15	обсяг видатків для придбання музичних інструментів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	тис.грн.	коштгорис	0.00	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-180.00	-180.00
	<b>продукту</b>											
16	середня кількість учнів, які отримують освіту у спеціалізованих мистецьких школах - всього	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	2,067.00	0.00	2,067.00	1,983.00	0.00	1,983.00	-84.00	0.00	-84.00
17	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звіт по штатам і контингентам шкіл	437.00	0.00	437.00	400.00	0.00	400.00	-37.00	0.00	-37.00
18	кількість музичних інструментів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	од.	розрахунок	0.00	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9.00	-9.00
	<b>ефективності</b>											
19	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок	7.00	0.00	7.00	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
20	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в спеціалізованих мистецьких школах	грн.	розрахунок	27,254.86	1,192.55	28447,41	27,807.59	986.15	28793,74	552.73	-206.40	346.33
21	у тому числі за рахунок плати за навчання у спеціалізованих мистецьких школах	грн.	розрахунок	0.00	1,187.71	1187,71	0.00	983.88	983,88	0.00	-203.83	-203.83
22	середні витрати на придбання музичних інструментів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	тис.грн.	розрахунок	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20.00	-20.00
	<b>якості</b>											
23	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у спеціалізованих мистецьких школах у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100.00	0.00	100.00	95.94	0.00	95,94	-4.06	0.00	-4.06
24	відсоток обсягу плати за навчання у спеціалізованих мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок	0.00	4.19	4,19	0.00	3.42	3,42	0.00	-0.77	-0.77

25	Динаміка оновлення музичних інструментів та комп'ютерної техніки у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду (2021 рік - 56,2 тис. грн , 2022 рік - 0 тис. грн)	відс.	розрахунок	0.00	320.28	320,28	0.00	0.00	0.00	0.00	-320.28	-320.28
----	---	-------	------------	------	--------	--------	------	------	------	------	---------	---------

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									
	<b>затрат</b>											
11	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	У КЗ "Музична школа №2 ім. Ю.С.Мейтуса міста Кропивницького" додатково створено відділ концертмейстра та "Предмету за вибором".									
12	кількість класів	од.	Дещо знизився контингент учнів шкіл естетичного виховання дітей, а відповідно і кількість класів, що пояснюється з введенням воєнного стану в Україні.									
15	обсяг видатків для придбання музичних інструментів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	тис.грн.	У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", з метою жорсткої економії бюджетних коштів та визначення більш пріоритетних напрямів їх використання музичні інструменти та комп'ютерна техніка не купувались.									
	<b>продукту</b>											
16	середня кількість учнів, які отримують освіту у спеціалізованих мистецьких школах - всього	осіб	Дещо знизився контингент учнів шкіл естетичного виховання дітей, що пояснюється з введенням воєнного стану в Україні.									
18	кількість музичних інструментів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	од.	У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", з метою жорсткої економії бюджетних коштів та визначення більш пріоритетних напрямів їх використання музичні інструменти та комп'ютерна техніка не купувались.									
	<b>ефективності</b>											
20	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в спеціалізованих мистецьких школах	грн.	Видатки на одного учня який отримує освіту у спеціалізованих мистецьких школах м.Кропивницького по загальному та спеціальному фонду зменшилися за рахунок економії коштів на заробітну плату, оплату послуг (крім комунальних) та енергоносіїв.									
22	середні витрати на придбання музичних інструментів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	тис.грн.	У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", з метою жорсткої економії бюджетних коштів та визначення більш пріоритетних напрямів їх використання музичні інструменти та комп'ютерна техніка не купувались.									
	<b>якості</b>											
25	Динаміка оновлення музичних інструментів та комп'ютерної техніки у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду (2021 рік - 56,2 тис. грн , 2022 рік - 0 тис. грн)	відс.	У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", з метою жорсткої економії бюджетних коштів та визначення більш пріоритетних напрямів їх використання музичні інструменти та комп'ютерна техніка не купувались.									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки на 2022 рік по управлінню культури і туризму за загальним фондом склали 55 142,4 тис.грн, що складає 97,85 % від запланованих на рік. Відхилення запланованих показників на звітний період по загальному фонду на звітний рік виникли за рахунок економії коштів по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв", КЕКВ 2100 "Оплата праці і нарахування на заробітну плату" та 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)", що пояснюється економічним та раціональним використанням бюджетних коштів. В школах естетичного виховання навчається 1983 учнів (станом на 31.12.2022 року), що вказує на незначне зменшення контингенту учнів в порівнянні з попереднім періодом на 84 особи, що пояснюється введенням карантину та воєнного стану. Кредиторська заборгованість за загальним фондом станом на 01 січня 2022 року відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**'Бюджетна програма по КПКВК 1011080 "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами" є актуальною. Ефективність бюджетної програми підтверджується досягненнями учнів естетичних шкіл, які неодноразово ставали переможцями фестивалів, обласних та всеукраїнських конкурсів. Мистецька освіта в сучасних умовах є складовою естетичного розвитку особистості, разом з формуванням творчості та культури методологічного мислення, стимулюванням пізнавальної й творчої активності у різних видах життєдіяльності людини.**

\* 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**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Анна НАЗАРЕЦЬ

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Галина ДАНОВА

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)