

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	1000000	Управління культури і туризму Кропивницької міської ради	42652979		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	1010000	УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ І ТУРИЗМУ КРОПИВНИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	42652979		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	1152810000
	(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 спрямовано реалізацію 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	56,957,300.00	1,905,707.60	58,863,007.60	55,830,082.33	1,862,716.51	57,692,798.84	-1,127,217.67	-42,991.09	-1,170,208.76
2	Придбання музичних інструментів та комп'ютерної техніки для спеціалізованих мистецьких шкіл	0.00	60,000.00	60,000.00	0.00	25,960.00	25,960.00	0.00	-34,040.00	-34,040.00
3	Капітальний ремонт системи водопостачання 1 корпусу Музичної школи №3 міста Кропивницького по вул. Академіка Корольова, 2	0.00	83,092.40	83,092.40	0.00	83,092.40	83,092.40	0.00	0.00	0.00
	УСЬОГО	56,957,300.00	2,048,800.00	59,006,100.00	55,830,082.33	1,971,768.91	57,801,851.24	-1,127,217.67	-77,031.09	-1,204,248.76

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	Відхилення запланованих показників на звітний рік виникли за рахунок економії бюджетних коштів в результаті якої інструментів і комп'ютерної техніки придбане за нижчою собівартістю ніж було заплановано.
---	--

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	70,000.00	70,000.00	0.00	109,052.40	109,052.40	0.00	39,052.40	39,052.40
	Усього	0.00	70,000.00	70,000.00	0.00	109,052.40	109,052.40	0.00	39,052.40	39,052.40

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 установ, у т.ч.	од.	мережа закладів культури м. Кропивницького затверджена рішенням ВКМР від 25.10.2022 року №741	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 затверджена рішенням ВКМР від 25.10.2022 року №741	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 затверджена рішенням ВКМР від 25.10.2022 року №741	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 затверджена рішенням ВКМР від 25.10.2022 року №741	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	360.00	14.00	374.00	364.00	10.00	374.00	4.00	-4.00	0.00
6	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	13.50	0.00	13.50	13.50	0.00	13.50	0.00	0.00	0.00
7	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	тарифікаційні списки педагогічних працівників	291.00	14.00	305.00	295.00	10.00	305.00	4.00	-4.00	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	33.00	0.00	33.00	33.00	0.00	33.00	0.00	0.00	0.00
12	кількість груп	од.	тарифікація педагогічних працівників	670.00	0.00	670.00	670.00	0.00	670.00	0.00	0.00	0.00

25	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у спеціалізованих мистецьких школах у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	103.43	0.00	103.43	100.05	0.00	100.05	-3.38	0.00	-3.38
26	відсоток обсягу плати за навчання у спеціалізованих мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок	0.00	3.45	3.45	0.00	3.36	3.36	0.00	-0.09	-0.09
27	динаміка оновлення музичних інструментів та комп'ютерної техніки у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду (2022 рік - 0,0 тис. грн , 2023 рік - 25,96 тис. грн)	відс.	розрахунок	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00

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		
5	середнє число окладів (ставок) усього	од.	відповідно до уточнених розрахунків заробітної плати 364 штатні одиниці працівників забезпечили за рахунок загального фонду.
7	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	відповідно до уточнених розрахунків заробітної плати 10 штатних одиниць педагогічних працівників забезпечити за рахунок спеціального фонду.
13	видатки на отримання освіти у спеціалізованих мистецьких школах - всього	тис.грн.	видатки на фінансування та підтримку діяльності початкових спеціалізованих мистецьких закладів м.Кропивницького по загальному та спеціального фонду зменшилися за рахунок економії коштів.
14	у тому числі плата за навчання у спеціалізованих мистецьких школах	тис.грн.	видатки на фінансування та підтримку діяльності початкових спеціалізованих мистецьких закладів м.Кропивницького по загальному та спеціального фонду зменшилися за рахунок економії коштів.
15	обсяг видатків для придбання музичних інструментів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	тис.грн.	Відхилення запланованих показників на звітний рік виникли за рахунок економії бюджетних коштів в результаті якої інструментів і комп'ютерної техніки придбане за нижчою собівартістю ніж було заплановано
	продукту		
17	середня кількість учнів, які отримують освіту у спеціалізованих мистецьких школах - всього	осіб	Деяко знизився контингент учнів шкіл естетичного виховання дітей, що пояснюється з введенням воєнного стану в Україні.
18	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання, з них:	осіб	збільшилась кількість учнів, які звільнені від оплати за рахунок осіб-переселенців та учасників бойових дій.

19	учні, які мають право на пільги 100%	осіб	збільшилась кількість учнів спеціалізованих мистецьких шкіл за рахунок осіб- переселенців.
20	учні, які мають право на пільги 50%	осіб	збільшилась кількість учнів спеціалізованих мистецьких шкіл, які мають пільги, за рахунок осіб- переселенців.
21	кількість музичних інструментів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	од.	Придбали меншу кількість обладнання ніж планували
	ефективності		
22	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 фонду за рахунок зменшення кількості учнів від запланованого.
23	у тому числі за рахунок плати за навчання у спеціалізованих мистецьких школах	грн.	Видатки на одного учня який отримує освіту у спеціалізованих мистецьких школах м.Кропивницького за спеціальному фонду зменшились за рахунок економії коштів на заробітну плату, оплату послуг (крім комунальних) та енергоносіїв.
24	середні витрати на придбання музичних інструментів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	тис.грн.	Відхилення показників на звітний рік виникли за рахунок економії бюджетних коштів в результаті якої інструментів і комп'ютерної техніки придбане за нижчою собівартістю ніж було заплановано
	якості		
25	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у спеціалізованих мистецьких школах у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Динаміка збільшення кількості учнів трохи зменшилась у зв'язку з воєнним станом в Україні.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки на 2023 рік по управлінню культури і туризму за загальним фондом склали 55830,08 тис.грн, що складає 98,00 % 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 1984 учнів (станом на 31.12.2023 року), що вказує на незначне зменшення контингенту учнів в порівнянні з попереднім періодом на 67 особи, що пояснюється введенням воєнного стану. Кредиторська заборгованість за загальним фондам станом на 01 січня 2024 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, 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.

Начальник управління

(підпис)

Анна НАЗАРЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Галина РИБЧАК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)