

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 2022 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування відповідального виконавця)			02006359 (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 бюджету)	Надання спеціальної освіти мистецькими школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	09531000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання музичної освіти

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			гривень
		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	32 524 952,00	756 590,00	33 281 542,00	28 909 353,00	692 159,89	29 601 512,89	-3 615 599,00	-64 430,11	-3 680 029,11	
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	32 524 952,00	663 590,00	33 188 542,00	28 909 353,00	599 159,89	29 508 512,89	-3 615 599,00	-64 430,11	-3 680 029,11	
2	Капітальний ремонт інших об'єктів		48 000,00	48 000,00		48 000,00	48 000,00				
3	Придбання джерела безперебійного живлення		45 000,00	45 000,00		45 000,00	45 000,00				

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	Причини відхилення обсягів касових видатків зумовлені воєнним станом, а саме: зменшення надбавки за престижність викладачам, збільшення кількості днів відпустки без збереження заробітної плати, не виконання робіт з поточного ремонту коридору першого поверху в приміщенні першого корпусу, не виготовили проектно-кошторисну документацію для будівництва модульної газової котельні при приміщенні другого корпусу
2	Відхилення відсутні
3	Відхилення відсутні

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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 у тому числі музичних шкіл	од.	мережа	2		2	2		2			
1.2	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання всього	грн.	кошторис	32 524 952	663 590	33 188 542	28 909 353	87 147,415	28 996 500,415	-3 615 599	-576 442,585	-4 192 041,585
1.3	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	171,45	4,8	176,25	163	6,5	169,5	-8,45	1,7	-6,75
1.4	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	звітність	7		7	7		7			
1.5	Обсяг витрат на ремонт укріття внутрішньої електромережі	грн.	кошторис		48 000	48 000		48 000	48 000			
1.6	видатки на придбання джерела резервного живлення	грн.	кошторис		45 000	45 000		45 000	45 000			
2	продукту											
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	осіб	рішення сесії	1 058		1 058	1 037		1 037	-21		-21
2.2	Кількість хлопчиків	осіб	звітність	394		394	373		373	-21		-21
2.3	кількість дівчаток	осіб	звітність	664		664	664		664			
2.4	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	рішення сесії	446		446	385		385	-61		-61
2.5	кількість працюючих чоловіків	осіб	звітність	29		29	30		30	1		1
2.6	кількість працюючих жінок	осіб	звітність	134		134	131		131	-3		-3
2.7	Кількість об'єктів які потребують ремонту	од.	акт		1	1		1	1			
2.8	кількість придбаних джерел резервного живлення	шт.	накладна		1	1		1	1			
3	ефективності											
3.1	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	звітність	12,63		12,63	13,63		13,63	1		1
3.2	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	кошторис	30 742	1 287,64	32 029,64	48 610,05	1 129,22	49 739,27	17 868,05	-158,42	17 709,63
3.3	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	кошторис		1 260,08	1 260,08		1 001,78	1 001,78		-258,3	-258,3
3.4	Середні витрати на фінансування одного об'єкта	грн.	розрахунок		48 000	48 000		48 000	48 000			
3.5	середні витрати на придбання одного джерела живлення	грн.	розрахунок		45 000	45 000		45 000	45 000			
4	якості											
4.1	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	98	5	103	195	3	198	97	-2	95
4.2	Відсоток освоєння коштів на ремонт укріття	відс.	розрахунок		100	100		100	100			
4.3	% виконання	відс.	розрахунок		100	100		100	100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	кількість установ - усього у тому числі музичних шкіл	од.	розбіжностей не має

1.2	виховання всього	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку із зменшенням надбавки за престижність викладачам на 15%, із збільшенням кількості відпусток без збереження заробітної плати, із зменшенням ПДФ за бюджетні кошти на період війни, із зменшенням обсягу витрат на ремонт укріплення приміщення школи.
1.3	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	зумовлені воєнним станом Рішення виконавчого комітету від 07.09.2022 № 194
1.4	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Розбіжності відсутні
1.5	Обсяг витрат на ремонт укріплення внутрішньої електромережі	грн.	Розбіжності відсутні
1.6	видатки на придбання джерела резервного живлення	грн.	Розбіжності відсутні
2	продукту		
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	осіб	Рішення виконавчого комітету від 07.09.2022 № 194
2.2	Кількість хлопчиків	осіб	Рішення виконавчого комітету від 07.09.2022 № 194
2.3	кількість дівчаток	осіб	Рішення виконавчого комітету від 07.09.2022 № 194
2.4	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Рішення виконавчого комітету від 07.09.2022 № 194
2.5	кількість працюючих чоловіків	осіб	Розбіжності зумовлені воєнним станом
2.6	кількість працюючих жінок	осіб	Розбіжності зумовлені воєнним станом
2.7	Кількість об'єктів які потребують ремонту	од.	Розбіжності відсутні
2.8	кількість придбаних джерел резервного живлення	шт.	Розбіжності відсутні
3	ефективності		
3.1	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Розбіжності зумовлені воєнним станом
3.2	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Розбіжності зумовлені воєнним станом
3.3	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Розбіжності зумовлені воєнним станом
3.4	Середні витрати на фінансування одного об'єкта	грн.	Розбіжності відсутні
3.5	середні витрати на придбання одного джерела живлення	грн.	Розбіжності відсутні
4	якості		
4.1	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Рішення виконавчого комітету від 07.09.2022 № 194
4.2	Відсоток освоєння коштів на ремонт укріплення	відс.	Розбіжності відсутні
4.3	% виконання	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

На виконання результативних показників за напрямками використання бюджетних коштів спрямованих на досягнення показників вплинув воєнний стан. Відхилення обсягів касових видатків пояснюється економією бюджетних асигнувань у зв'язку із зменшенням надбавки за престижність викладачам на 15%, із знаходженням працівників у відпустках без збереження заробітної плати, із зменшенням споживання енергоносіїв та комунальних послуг у зв'язку із дистанційним навчанням.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетною програмою протягом 2022 року було забезпечено надання початкової музичної освіти, створено умови для задоволення потреб дітей у позашкільній освіті з урахуванням віку та музичних вподобань. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, з метою забезпечення вжиття ефективних заходів, що сприятимуть реалізації поставлених цілей та завдань бюджетної програми.

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

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

в.о.начальника управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради

(підпис)

О.О. Яковина
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Н.П. Валігурська
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)