

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 1000000 Управління культури і туризму Міської ради міста Кропивницького  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури і туризму Міської ради міста Кропивницького  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1011100 0960 Надання спеціальної освіти шкрям естетичного виховання (музичним,  
(КПКВК МБ) (КФКВК) художнім, хореографічним, театральним, хоровим мистецьким)  
(Найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Духовне та естетичне виховання дітей та молоді.

### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
		(тис. грн.)								
1	Видатки (надані кредити)	36581.8	2978.3	39560.1	36497.5	2966.6	39464.1	-84.3	-11.7	-96.0
Відхилення касових видатків на фінансування та підтримку діяльності міської централізованої бібліотечної системи виникло у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів.										
	в т. ч.									
1.1	2111 - Заробітна плата	28299.5	1383.2	29682.7	28299.5	1378.7	28299.5	0.0	-4.5	-1383.2
1.2	2120 - Нарахування на оплату праці	6112.7	0.0	6112.7	6112.7	0	6112.7	0.0	0.0	0.0
1.3	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	41.0	0.0	41.0	41.0	0	41.0	0.0	0.0	0.0
1.4	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	856.3	0.0	856.3	854.5	0	854.5	-1.8	0.0	-1.8
1.5	2250 - Видатки на відрідження	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.6	2271 - Оплата тепlopостачання	1150.7	0.0	1150.7	1069.4	0	1069.4	-81.3	0.0	-81.3
1.7	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	22.5	2	24.5	22.2	1.7	23.9	-0.3	-0.3	-0.6
1.8	2273 - Оплата електроенергії	86.7	3	89.6	85.9	2.9	85.9	-0.8	0.0	-3.7
1.9	2274 - Оплата природного газу	2.4	2	4.8	2.4	2.4	4.8	0.0	0.0	0.0
1.10	2275 - Оплата інших енергоносіїв	10.0	2	11.6	9.9	1.5	11.4	-0.1	-0.1	-0.2
Відхилення виникло у зв'язку з економним та раціональним використанням енергоносіїв										
1.11	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0.0	9.6	9.6	0.0	9.63	9.6	0.0	0.0	0.0
1.12	2730 - Інші виплати населення	0.0	0.0	0.0	0.0	0	0.0		0.0	
1.13	2800 - Інші поточні видатки	0.0	3.0	3.0	0.0	0.00	2.9	0.0	-3.0	-0.1
1.14	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0.0	726.2	726.2	0.0	725.4	725.4	0.0	-0.8	-0.8
1.15	3132 - Капітальний ремонт інших об'єктів	0.0	17.8	17.8	0.0	17.82	17.8	0.0	0.0	0.0

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	
				загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Залишок на початок року	x	324.6	x	
	в т. ч.				
1.1	власних надходжень	x		x	
1.2	інших надходжень	x		x	
2.	Надходження	1969.7	2004.0		
	в т. ч.				
2.1	власні надходження	1961.2	1995.5		
2.2	надходження позик				
2.3	повернення кредитів				
2.4	інші надходження	8.5	8.5		
3.	Залишок на кінець року		45.90		
Суми залишку недостатньо для придбання запланованих матеріалів					

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано			Відхилення				
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом		
1.	<b>затрат</b>									
	Кількість установ	6	6	6	6	0	0	0	0	0
	У тому числі:									
	Музичних шкіл	4	4	4	4	0	0	0	0	0
	Школи мистецтв	1	1	1	1	0	0	0	0	0
	Художніх шкіл	1	1	1	1	0	0	0	0	0
	<b>Середнє число ставок - усього</b>	<b>379.5</b>	<b>379.5</b>	<b>379.5</b>	<b>379.5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Кількість класів		225	225	225	0	0	0	0	0

	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - усього	36581.8	1745	38326.8	36497.5	2251.7	38749.2	-84.3	506.7	422.4
	У тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання		1736	1736		1956.4	1956.4	0.0	220.4	220.4
	Обсяг видатків на придбання музичних інструментів та комп'ютерної техніки		748.1	748.1		714.9	714.9	0.0	-33.2	-33.2
<b>2</b>	<b>продукту</b>							0.0	0.0	0.0
	Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього			2098			2106	0	0	8
	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання (100)			390			447	0	0	57
	Кількість музичних інструментів та комп'ютерної техніки	0	38	38	0	34	34	0.0	-4.0	-4.0

Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у школах естетичного виховання збільшилась за рахунок підвищення плати за навчання шкіл естетичного виховання

<b>3</b>	<b>Ефективності</b>									
	Кількість учнів на одну педагогічну ставку		6	6		7	7	0	1	1
	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	17436.51	831.74	18268.3	17330.24	1069.181	15904.8	-106	237	-2363.48
	У тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання		827.45	827.45		928.96	928.96	0	102	102
	Середні витрати на придбання музичних інструментів та комп'ютерної техніки	0	19.7	19.7	0	21	21	0	1	1
<b>4</b>	<b>Якості</b>							0.0	0.0	0.0
	Динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду			100			100.4	0	0	0.4
	Відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах			4.53			5.05	0.0	0	0.5
	рівень оновлення музичних інструментів та комп'ютерної техніки у плановому періоді відповідно до запланованого показника		100	100		95.6	95.6	0.0	-4.4	-4.4

#### 5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	31877.7	1494.4	33372.1	36497.5	2948.5	39446.0	114.5%	197.3%	118.2%
	в т. ч.									
	напряму використання бюджетних коштів:									
	2111 - Заробітна плата	25090.5	772.7	25863.2	28299.5	1115.89	29415.4	112.8%	144.4%	113.7%
	2120 - Нарахування на оплату праці	5478.9	59.7	5538.6	6112.7	262.8	6375.5	111.6%	440.3%	115.1%
	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0.0	209.3	209.3	41.0	517.1	558.1	41.0%	247.1%	41.0%
	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	145.5	275.8	421.3	854.5	227.6	1082.1	587.3%	82.5%	256.8%
	2250 - Видатки на відрядження		71.0	71	0.0	70.36	70.4	0.0%	99.1%	0.0%
	2271 - Оплата тепlopостачання	1061.9	30	1091.9	1069.4	0	1069.4	100.7%		97.9%
	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	19.3	13.2	32.5	22.2	1.8	24.0	115.0%	13.6%	73.8%
	2273 - Оплата електроенергії	79.4		79.4	86.0	2.9	88.9	108.3%		112.0%
	2274 - Оплата природного газу	2.2		2.2	2.4	2.4	4.8	109.1%		218.2%
	2275 - Оплата інших енергоносіїв	0.0		0	9.8	1.5	11.3	9.9%		9.9%
	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	13.2	0	13.2	0.0	0	0.0	0.0%		0.0%
	2730 - Інші виплати населенню		0	0.0	0.0	0	0.0	0.0%		0.0%
	2800 - Інші поточні видатки		0	0.0	0.0	2.90	2.9	0.0%		0.0%
	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	56.0	0	56.0	0.0	725.4	725.4	0.0%		0.0%
	3132 - Капітальний ремонт інших об'єктів	0.5	0	0.5	0.0	17.82	17.8	0.0%		0.0%
	3142 - Реконструкція та реставрація інших об'єктів		0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%		0.0%
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	Кількість установ	6		6	6		6	100.0%		100.0%
	У тому числі:									
	Музичних шкіл	4		4	4		4	100.0%		100.0%
	Школи мистецтв	1		1	1		1	100.0%		100.0%
	Художніх шкіл	1		1	1		1	100.0%		100.0%
	Середнє число ставок - усього	355.5	24	379.5	355.5	24	379.5	100.0%	100.0%	100.0%
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - усього	31877.8	1490.4	33368.2	36497.5	2251.7	38749.2	114.5%	151.1%	116.1%
	У тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання		1437.9	1437.9	0	1956.4	1956.4		136.1%	136.1%
	Кількість класів		255	255		225	225		88.2%	88.2%
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього			2098			2106			100.4%
	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання (100)			390			447			114.6%
<b>3.</b>	<b>Ефективності</b>									
	Кількість учнів на одну педагогічну ставку		7	7		7	7		100.0%	100.0%

	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання			15904.8	1733024	1069.18	18399.4			115.7%
	У тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання		605.6	685.37		928.96	928.96		153.4%	135.5%
<b>4</b>	<b>Якості</b>									
	Динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду			102.24			100.4			98.2%
	Відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах			4.31			5.05			117.2%

**5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":**

Код	Показники	обсяг фінансування проекту (програми),	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджету розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)						
	Запозичення до бюджету						
	Інші джерела						
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту(програми)1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Рестрація та оплата зобов'язань управлінням протягом 2019 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень.

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

**6. Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми:

Основи естетичної культури закладаються у ранньому дитинстві. Тому виключне значення має естетичне виховання учнів молодшого віку. Саме в цьому віці здійснюються перші свідомі кроки в світ прекрасного, від яких залежить успіх роботи на наступних етапах виховання, а нерідко - естетичні запити і уподобання дорослих людей. Незважаючи на непрості соціально-економічні умови, необхідно все робити для того, щоб мистецька освіта й надалі залишалася духовною потребою людей, відігравала помітну роль у формуванні громадянина України, творчої особистості, здатної жити і творити в умовах глобалізаційних процесів, інтеграції держави у світове співтовариство.

ефективності бюджетної програми:

Висока ефективність бюджетної програми підтверджується досягненнями учнів дитячої музичних шкіл, які неодноразово ставали переможцями фестивалів, обласних та всеукраїнських конкурсів.

корисності бюджетної програми:

Внесок шкіл естетичного виховання дітей у скарбницю національної та світової культури вагомий і незаперечний. Завдання естетичного виховання є не тільки розширення художнього сприймання списку прочитаних книг, почуття музичних творів, а й організація людських почуттів, духовного росту особистості, регуляція і корекція поведінки. Естетичне виховання проникає в усі сфери дитячого життя, воно забезпечується всіма ланками виховання і використовує багатство і різноманітність його засобів.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Освіта - найпродуктивніша інвестиція, що підвищує якість суспільства. 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.

Головний бухгалтер

(підпис)

Г.Данова