|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ЗАТВЕРДЖЕНО | | | |
| Наказ Міністерства фінансів України | | | |
| 26 серпня 2014 року № 836 | | | |
| ( у редакції наказу Міністерства фінансів України | | | |
| від 29 грудня 2018 року № 1209 ) | | | |
| ЗАТВЕРДЖЕНО | |
| Наказ / розпорядчий документ |  |  |
| відділ культури Сумської міської ради | | |
| (найменування головного розпорядника коштів  місцевого бюджету) |  |  |
| 03.12.2021 № 84-ОД |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Паспорт**  **бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік** | | | | | |  | |  | | | | |  | | | |
| 1. | 1000000 | Відділ культури Сумської міської ради | | | 22980105 | |  | | |  | |  | | |
|  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | | | (код за ЄДРПОУ) | |  | | |  | |  | | |
| 2. | 1010000 | Відділ культури Сумської міської ради | | | 22980105 | |  | | |  | |  | | | |
|  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | | | (код за ЄДРПОУ) | |  | | |  | |  | | | |
| 3. | 1011080 | 1080 | 0960 | Надання спеціальної освіти мистецькими школами | 18531000000 | |
|  | (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. | Обсяг бюджетних призначень / бюджетних асигнувань 53940709,50 гривень, у тому числі загального фонду 51160475,00 гривень та спеціального фонду 2780234,50 гривень. | | | | | |

5. Підстави для виконання бюджетної програми

Конституція України; Бюджетний кодекс України; Закон України "Про Державний бюджет України на 2021 рік";

Наказ МФУ від 26.08.2014 №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами);

Наказ Міністерства фінансів України від 29.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів (зі змінами);

Наказ МФУ від 30.11.2012 №1260 " Про внесення змін до Примірного переліку результативних показників бюджетних програм для місцевих бюджетів за видатками, що не враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів";

Рішення Сумської міської ради від 24.12.2020 № 62-МР "Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2021 рік " (зі змінами);

Рішення Сумської міської ради від 19.12.2018 № 4329-МР "Про цільову комплексну Програму розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2019- 2021 роки" (зі змінами);

Наказ Міністерства фінансів України від 02.01.2019 №1 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо впровадження та застосування гендерно орієнтованого підходу в бюджетному процесі».

6. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

|  |  |
| --- | --- |
| № з/п | Ціль державної політики |
| 1 | Виявлення талановитих та обдарованих дітей, підтримка їх культурно-освітніх потреб, творчої ініціативи їх викладачів, створення умов для творчого, інтелектуального та духовного розвитку особистості. |

7. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді.

8. Завдання бюджетної програми

|  |  |
| --- | --- |
| № з/п | Завдання |
| 1 | Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу. |

9. Напрями використання бюджетних коштів

гривень

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Усього |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу | 51160475 | 2780234,5 | 53940709,5 |
| Усього | | 51160475 | 2780234,5 | 53940709,5 |

10. Перелік місцевих/регіональних програм, що виконуються у складі бюджетної програми гривень

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування місцевої / регіональної програми | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Цільова комплексна Програма розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2019-2021 роки | 183000 |  | 183000 |
| Усього | | 183000 |  | 183000 |

11. Результативні показники бюджетної програми

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Показник | Одиниця виміру | Джерело інформації | Загальний фонд | Спеціальний фонд | | Усього |
|
|  | 1.Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу | | | | | | |
| 1 | затрат | | | | | | |
| 1.1 | кількість установ – всього,  у тому числі: | од. | мережа установ та організацій, які отримують кошти з місцевого бюджету | 5 |  | | 5 |
|  | музичних шкіл | од. |  | 4 |  | | 4 |
| художніх шкіл | од. |  | 1 |  | | 1 |
| 1.2 | середнє число окладів (ставок) - всього | од. | штатний розпис, тарифікаційні списки | 357,409 | 35,207 | | 392,616 |
| 1.3 | Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання, у тому числі: | грн. | розрахунок до кошторису | 51160475 | 2780234,5 | | 53940709,5 |
|  | батьківська плата | грн. | розрахунок до кошторису |  | 2729100 | | 2729100 |
| 2 | продукту | | | | | | |
| 2.1 | середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання – всього,  у тому числі: | осіб | мережа установ та організацій, які отримують кошти з місцевого бюджету | 1836 | |  | 1836 |
|  | хлопчиків | осіб | аналітичні дані | 590 | |  | 590 |
|  | дівчат | осіб | аналітичні дані | 1246 | |  | 1246 |
| 2.2 | Середня кількість учнів, звільнених від оплати за навчання | осіб | мережа установ та організацій, які отримують кошти з місцевого бюджету | 444 | |  | 444 |
| 3 | ефективності | | | | | | |
| 3.1 | Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у школах естетичного виховання дітей | грн. | розрахункові дані: показник затрат / показник продукту | 27865 | | 1514 | 29379 |
| 3.2 | Загальна сума витрат на навчання хлопчиків, які отримують освіту у школах естетичного виховання дітей | грн. | розрахункові дані: показник затрат / показник продукту | 16440458 | | 893431 | 17333889 |
| 3.3 | Загальна сума витрат на навчання дівчат, які отримують освіту у школах естетичного виховання дітей | грн. | розрахункові дані: показник затрат / показник продукту | 34720017 | | 1886804 | 36606821 |
| 4 | якості | | | | | | |
| 4.1 | Динаміка збільшення чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання дітей у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього року (1786 учнів 2020р.) | % | розрахункові дані : кількість учнів у 2021 році / кількість учнів у 2020 році | 102,8 | |  | 102,8 |
| 4.2 | Питома вага витрат на навчання хлопчиків у загальній сумі витрат | % | розрахункові дані : сума витрат на навчання хлопчиків / загальна сума витрат | 32,1 | |  | 32,1 |
| 4.3 | Питома вага витрат на навчання дівчат у загальній сумі витрат | % | розрахункові дані : сума витрат на навчання дівчат / загальна сума витрат | 67,9 | |  | 67,9 |
| 4.4 | Відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання дітей | % | розрахункові дані : батьківська плата / видатки загального фонду + видатки спеціального фонду |  | | 5,1 | 5,1 |

**Начальник відділу культури**

**Сумської міської ради**  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_Наталія ЦИБУЛЬСЬКА

(підпис) (ініціали/ініціал, прізвище)

**ПОГОДЖЕНО**

**Департамент фінансів, економіки**

**та інвестицій Сумської міської ради**

Директор Департаменту фінансів,

економіки та інвестицій Сумської міської ради \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Світлана ЛИПОВА

(підпис) (ініціали/ініціал, прізвище)

**30.11.2021р.**

**М.П.**