

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	1000000	Відділ культури Миргородської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1010000	Відділ культури Миргородської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	1011080	0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (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: гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	10 943 920,00	310 000,00	11 253 920,00	10 838 634,26	407 484,76	11 246 119,02	-105 285,74	97 484,76	-7 800,98
1	Забезпечення надання початкової музичної освіти,образотворчого мистецтва	10 943 920,00	310 000,00	11 253 920,00	10 838 634,26	407 484,76	11 246 119,02	-105 285,74	97 484,76	-7 800,98

По загальному фонду відхилення складають 105285,74 грн, з яких економія по КЕКВ 2271 на суму 102900,93 грн. з причин теплового температурного режиму в період листопада-грудня. По спеціальному фонду перевиконання плану по надходженню за надані послуги на 97484,76 грн, з яких 89995,08 грн за рахунок залишку на початок року.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду: гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	89 995,08	89 995,08	0,00
1.1	власних надходжень	89 995,08	89 995,08	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	449 995,00	365 417,00	-84 578,00
2.1	власні надходження	449 995,00	365 417,00	-84 578,00
Кошти які перейшли на початок року.				
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	47 927,32	47 927,32	0,00
3.1	власних надходжень	47 927,32	47 927,32	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення надання початкової музичної освіти,образотворчого мистецтва										
	Затрат									
1	Кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних одиниць педагогічних працівників	47,82	1,60	49,42	47,82	1,60	49,42	0,00	0,00	0,00
3	кількість відділів	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00	-1,00	0,00	-1,00
У серпні 2024 відбулося об'єднання двох відділів на підставі наказу від 29.08.2024 №31										
4	кількість класів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	середня кількість учнів	360,00	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00

6	середня кількість учнів звільнених від сплати за навчання	94,00	0,00	94,00	120,00	0,00	120,00	26,00	0,00	26,00
Збільшилася кількість учнів на 26, які навчаються безкоштовно з малозабезпечених сімей										
	Ефективності									
7	Витрати на одного учня	30 400,00	861,00	31 261,00	30 107,00	1 132,00	31 239,00	-293,00	271,00	-22,00
Витрати на 1 учня зменшилися на 22 грн.завдяки економії енергоносіїв.										
	Якості									
8	відсоток обсягу плати за навчання в загальному обсязі видатків	0,00	2,75	2,75	0,00	3,62	3,62	0,00	0,87	0,87
Відсоток обсягу плати за навчання батьками збільшився за рахунок використання коштів ,залишку невикористаних за 2023 рік.										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	11 412 817,00	798 524,00	12 211 341,00	10 838 634,26	407 484,76	11 246 119,02	94,97	51,03	92,10
1	<i>Забезпечення надання початкової музичної освіти,образотворчого мистецтва</i>	11 412 817,00	393 414,00	11 806 231,00	10 838 634,26	407 484,76	11 246 119,02	94,97	103,58	95,26
Зменшення видатків по загальному фонду на 574 182,74 грн. з них по КЕКВ 2210-273039,83грн, 2240-301142,91 грн. По спецфонду перевиконання надходжень по батьківській платі.на 14070,76 грн.										
	Затрат									
1	Кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість штатних одиниць педагогічних працівників	47,73	1,69	49,42	47,82	1,60	49,42	100,19	94,67	100,00
3	кількість відділів	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00	85,71	0,00	85,71
У серпні відбулося об'єднання двох відділів на підставі наказу від 29.08.2024 № 31										
4	кількість класів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
5	середня кількість учнів	360,00	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00	100,00	0,00	100,00
6	середня кількість учнів звільнених від сплати за навчання	97,00	0,00	97,00	120,00	0,00	120,00	123,71	0,00	123,71
Збільшилась кількість учнів на 26 , які навчаються безкоштовно з малозабезпечених сімей										
	Ефективності									
7	Витрати на одного учня	31 702,00	1 093,00	32 795,00	30 107,00	1 132,00	31 239,00	94,97	103,57	95,26
	Якості									
8	відсоток обсягу плати за навчання в загальному обсязі видатків	0,00	3,30	3,30	0,00	3,62	3,62	0,00	109,70	109,70
2	<i>Придбання предметів довгострокового користування</i>	0,00	405 110,00	405 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
За 2024 рік по спеціальному фонду предмети довгострокового користування не закуплялись .										
	Затрат									
1	обсяг коштів на придбання предметів	0,00	405 110,00	405 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість предметів	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середня вартість 1 предмету	0,00	20 256,00	20 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	відсоток виконання по придбанню предметів	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	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 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

В 2024 р. перевірки фінансової діяльності не здійснювалося.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська заборгованість відсутня, а кредиторська по доходах (батьківська плата) на початок року склала 8183,74 грн., а на кінець - 9908,74 грн.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма актуальна, ціллю якої є створення умов для духовного та естетичного виховання дітей та молоді.
ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

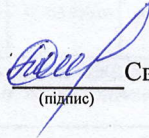
корисності бюджетної програм

Програма забезпечує надання початкової музичної освіти та образотворчого мистецтва дітям та молоді.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії. Реалізація бюджетної програми забезпечує духовне та естетичне виховання дітей та молоді на території Миргородської міської територіальної громади.

Головний бухгалтер


(підпис)

Світлана ПАНЧЕНКО