

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	<b>1000000</b>	Відділ культури Миргородської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2.	<b>1010000</b>	Відділ культури Миргородської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>1011080</b>	<b>0960</b> 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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	12 085 106,00	421 600,00	12 506 706,00	12 017 428,93	454 103,07	12 471 532,00	-67 677,07	32 503,07	-35 174,00
1	<i>Забезпечення надання початкової музичної освіти, образотворчого мистецтва</i>	12 085 106,00	421 600,00	12 506 706,00	12 017 428,93	454 103,07	12 471 532,00	-67 677,07	32 503,07	-35 174,00

По загальному фонду відхилення становить в сумі 67677,07 грн. це економія коштів по КЕКВ -2270 в сумі 53318,0 грн. По спеціальному фонду перевиконання складає 32503,07 грн. в зв'язку з надходженням коштів за надані послуги 420985,0 грн , а також за рахунок залишку на початок року - 47927,32 грн

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	47 927,32	47 927,32	0,00
1.1	власних надходжень	47 927,32	47 927,32	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	421 600,00	454 103,07	32 503,07
2.1	власні надходження	421 600,00	454 103,07	32 503,07
кошти які перейшли з початку 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	17 641,25	17 641,25	0,00
3.1	власних надходжень	17 641,25	17 641,25	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	47,12	2,30	49,42	47,12	2,30	49,42	0,00	0,00	0,00
3	кількість відділів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість класів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
5	обсяг коштів на отримання послуг дівчаток	8 526 713,96	297 462,00	8 824 175,96	8 478 964,50	320 394,67	8 799 359,17	-47 749,46	22 932,67	-24 816,79
витрати на отримання послуг дівчаток зменшилась у зв'язку з економією по КЕКВ 2270										
6	обсяг коштів на отримання послуг хлопців	3 558 392,04	124 138,00	3 682 530,04	3 538 464,43	133 708,40	3 672 172,83	-19 927,61	9 570,40	-10 357,21

витрати на отримання послуг хлопчиків зменшилась в зв'язку з економією по КЕКВ -2270

	Продукту									
7	середня кількість учнів	360,00	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00
8	середня кількість учнів звільнених від сплати за навчання	114,00	0,00	114,00	114,00	0,00	114,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість дівчаток	254,00	0,00	254,00	254,00	0,00	254,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість хлопчиків	106,00	0,00	106,00	106,00	0,00	106,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
11	Витрати на одного учня	33 569,74	1 171,00	34 740,74	33 381,75	1 261,40	34 643,15	-187,99	90,40	-97,59
	Якості									
12	відсоток обсягу плати за навчання в загальному обсязі видатків	0,00	3,80	3,80	0,00	3,80	3,80	0,00	0,00	0,00

#### 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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	<b>10 838 634,26</b>	<b>407 484,76</b>	<b>11 246 119,02</b>	<b>12 017 428,93</b>	<b>454 103,07</b>	<b>12 471 532,00</b>	<b>110,88</b>	<b>111,44</b>	<b>110,90</b>
1	Забезпечення надання початкової музичної освіти, образотворчого мистецтва	10 838 634,26	407 484,76	11 246 119,02	12 017 428,93	454 103,07	12 471 532,00	110,88	111,44	110,90

Загальний фонд та спеціальний фонд збільшилися порівняно з 2024 роком в зв'язку з збільшенням заробітної плати та здорожчанням вартості енергоносіїв

	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	47,82	1,60	49,42	47,12	2,30	49,42	98,54	143,75	100,00
3	кількість відділів	6,00	0,00	6,00	7,00	0,00	7,00	116,67	0,00	116,67
4	кількість класів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	100,00	0,00	100,00
5	обсяг коштів на отримання послуг дівчаток	0,00	0,00	0,00	8 478 964,50	320 394,67	8 799 359,17	0,00	0,00	0,00
6	обсяг коштів на отримання послуг хлопців	0,00	0,00	0,00	3 538 464,43	133 708,40	3 672 172,83	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
7	середня кількість учнів	360,00	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00	100,00	0,00	100,00
8	середня кількість учнів звільнених від сплати за навчання	120,00	0,00	120,00	114,00	0,00	114,00	95,00	0,00	95,00
9	кількість дівчаток	0,00	0,00	0,00	254,00	0,00	254,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість хлопчиків	0,00	0,00	0,00	106,00	0,00	106,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
11	Витрати на одного учня	30 107,00	1 132,00	31 239,00	33 381,75	1 261,40	34 643,15	110,88	111,43	110,90
	Якості									
12	динаміка збільшення кількості учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	3,62	3,62	0,00	3,80	3,80	0,00	104,97	104,97

#### 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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

В 2025 р. фінансові діяльності не здійснювалося.

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська заборгованість відсутня, а кредиторська по доходах (батьківська плата) на початок року склала- 9908,74 грн., а на кінець -16491,74 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

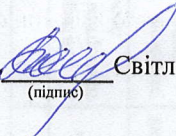
корисності бюджетної програм

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

довгострокових наслідків бюджетної програми

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

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Світлана ПАНЧЕНКО