

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури, молоді, спорту та туризму Балаклійської міської ради Харківської області								
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)								
2.	1010000	Відділ культури, молоді, спорту та туризму Балаклійської міської ради Харківської								
	(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:

Забезпечити надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

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)	6 233 258,00	73 000,00	6 306 258,00	6 198 332,75	3 894 157,48	10 092 490,23	-34 925,25	3 821 157,48	3 786 232,23
1	Забезпечення діяльності школи естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими) для отримання освіти	6 233 258,00	73 000,00	6 306 258,00	6 198 332,75	3 894 157,48	10 092 490,23	-34 925,25	3 821 157,48	3 786 232,23
Відмінність виникла у зв'язку із економією коштів по енергоносіям. Касові видатки зі спеціального фонду становлять з себе благодійну допомогу інших організацій та складаються з 3894157,48грн.:предмети та матеріали-278905,38,основні засоби-744149,09,оплата послуг-2871103,01										

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	59 486,97		59 486,97		0,00	
1.1	власних надходжень	59 486,97		59 486,97		0,00	
1.2	інших надходжень	0,00		0,00		0,00	
2.	Надходження	3 981 660,48		3 894 157,48		-87 503,00	
2.1	власні надходження	87 503,00		0,00		-87 503,00	
2.2	надходження позик	0,00		0,00		0,00	
2.3	повернення кредитів	0,00		0,00		0,00	
2.4	інші надходження	3 894 157,48		3 894 157,48		0,00	
3.	Залишок на кінець року	146 959,97		0,00		-146 959,97	
3.1	власних надходжень	146 959,97		0,00		-146 959,97	
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 діяльності школи естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими) для отримання освіти										
	Затрат									
1	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	27,00	0,75	27,75	27,00	0,00	27,00	0,00	-0,75	-0,75
Розбіжність між показниками виникла через зменшення кількості працівників, у зв'язку із складною безпековою ситуацією внаслідок військової агресії федерації проти України										
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	21,40	0,00	21,40	21,40	0,00	21,40	0,00	0,00	0,00
6	видатки на утримання освіти у мистецьких школах	6 233 258,00	73 000,00	6 306 258,00	6 198 332,75	3 894 157,48	10 092 490,23	-34 925,25	3 821 157,48	3 786 232,23

Відхилення витратків по спец. фонду пов'язані з надходженням і витатками впродовж року по благойдійним внескам.										
	Продукту									
7	кількість учнів у музичних школах	180,00	0,00	180,00	196,00	0,00	196,00	16,00	0,00	16,00
8	кількість учнів у музичних школах (дівчат)	92,00	0,00	92,00	145,00	0,00	145,00	53,00	0,00	53,00
9	кількість учнів у музичних школах (хлопців)	88,00	0,00	88,00	51,00	0,00	51,00	-37,00	0,00	-37,00
Відхилення склалося через військову агресію Російської Федерації проти України.										
	Ефективності									
10	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	34 629,21	405,00	35 034,21	31 624,15	0,00	31 624,15	-3 005,06	-405,00	-3 410,06
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язані із економією коштів, яка виникла в результаті вимушеного проведення дистанційного навчання у зв'язку з складною безпековою ситуацією внаслідок військової агресії російської федерації проти України. Внаслідок чого були зекономлені кошти, що були виділені на оплату комунальних послуг та енергоносіїв										
	Якості									
11	кількість днів відвідування	104,00	0,00	104,00	104,00	0,00	104,00	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
	Видатки(надані кредити)	5 746 473,89	103 680,00	5 850 153,89	6 198 332,75	3 894 157,48	10 092 490,23	107,86	3 755,94	172,52
1	<i>Забезпечення діяльності школи естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими) для отримання освіти</i>	5 746 473,89	103 680,00	5 850 153,89	6 198 332,75	3 894 157,48	10 092 490,23	107,86	3 755,94	172,52
	Затрат									
1	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість класів	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	100,00	0,00	100,00
3	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
4	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	30,00	0,00	30,00	27,00	0,00	27,00	90,00	0,00	90,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	22,50	0,00	22,50	21,40	0,00	21,40	95,11	0,00	95,11
6	видатки на утримання освіти у мистецьких школах	5 746 473,89	103 680,00	5 850 153,89	6 198 332,75	3 894 157,48	10 092 490,23	107,86	3 755,94	172,52
	Продукту									
7	кількість учнів у музичних школах	188,00	0,00	188,00	196,00	0,00	196,00	104,26	0,00	104,26
8	кількість учнів у музичних школах (дівчат)	0,00	0,00	0,00	145,00	0,00	145,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість учнів у музичних школах (хлопців)	0,00	0,00	0,00	51,00	0,00	51,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
10	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	30 566,35	0,00	30 566,35	31 624,15	0,00	31 624,15	103,46	0,00	103,46
	Якості									
11	кількість днів відвідування	104,00	0,00	104,00	104,00	0,00	104,00	100,00	0,00	100,00

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				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

фінансові порушення по даній бюджетній програмі відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

по результату виконання бюджетної програми кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

У зв'язку з впровадженням воєнного стану на території України та окупацією міста заклад не мав можливості функціонувати в повному обсязі, але бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації для надання освіти у школах естетичного виховання обдарованим дітям у післявоєнні роки

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Дана програма забезпечую своєчасне та повне виконання завдань програми у сфері надання освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

_____Ірина НАРОЖНА
(підпис)