

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1,	0600000 (КТПКВК МБ)	Відділ освіти Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника)
2,	0610000 (КТПКВК МБ)	Відділ освіти Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3,	0611142 (КТПКВК МБ)	0990 (КФКВК)Інші програми та заходи у сфері освіти (найменування бюджетної програми)
4.	Мета бюджетної програми: Забезпечення фінансування інших програм, закладів у сфері освіти	

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн.)										
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Інші програми та заходи у сфері освіти	1 899,345	427,766	2 327,111	1 442,401	345,646	1 788,047	-456,944	-82,120	-539,064
1.1.1.	Забезпечення надання допомоги дітям -сиротам та дітям,позбавлених батьківського піклування ,яким виповнюється 18 років. Фактично надані заяви на отримання допомоги.	18,100		18,100	18,100		18,100			
1.1.2.	Здійснення заходів спрямованих на забезпечення організації роботи освітнього простіру Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей» Економія за рахунок нижчої середньої фактичної вартості 1 кВт*г електроененргії за заплановану	1 498,100	46,761	1 544,861	1 059,411	46,761	1 106,172	-438,689		-438,689
1.1.3.	Забезпечення облаштування освітнього простору необхідною технікою для навчання, а також матеріалами, що сприяють розвитку та психологічній підтримці учнів і педагогів Отримання благодійної допомоги		284,645	284,645		284,645	284,645			
1.1.4.	Забезпечення здобувачів освіти та дітей пільгової категорії освітніх закладів Мирноградської МТГ подарунковими наборами з нагоди новорічних свят Економія за рахунок фактичної оплати поштових послуг на доставку новорічних подарункових наборів	383,145		383,145	364,890		364,890	-18,255		-18,255
1.1.5.	Виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту "Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ "Мирноград для дітей" Фактичний обсяг витрат на фактичну виконану роботу по виготовленню проєктно-кошторисної документації		96,360	96,360		14,240	14,240		-82,120	-82,120

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

(тис. грн.)				
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	427,766	345,646	
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	427,766	345,646	
Отримання благодійної допомоги; Обсяг витрат на фактичну виконану роботу по виготовленню проєктно-кошторисної документації;				
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			

3 Забезпечення облаштування освітнього простору необхідною технікою для навчання, а також матеріалами, що сприяють розвитку та психологічній підтримці учнів і педагогів										
затрат										
1	Обсяг видатків на забезпечення облаштування освітнього простору "Мирноград для дітей" необхідною технікою для навчання, а також матеріалами, що сприяють розвитку та психологічній підтримці учнів і педагогів, зокрема:		331,406	331,406		331,406	331,406			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
2	видатки на офісне обладнання та комп'ютерну техніку		231,584	231,584		231,584	231,584			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
3	видатки на навчальні та розвиткові матеріали		34,697	34,697		34,697	34,697			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
4	видатки на канцелярські товари, грн.		18,364	18,364		18,364	18,364			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
5	видатки на отримання зарядної станції EcoFlow DELTA 2, грн.		46,761	46,761		46,761	46,761			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
4 Забезпечення здобувачів освіти та дітей пільгової категорії освітніх закладів Мирноградської МТГ подарунковими наборами з нагоди новорічних свят										
затрат										
1	Обсяг витрат на придбання подарункових наборів з нагоди новорічних свят, грн.	284,130		284,130	284,130		284,130			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
2	Обсяг витрат на оплату поштових послуг з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят, грн.	99,015		99,015	80,760		80,760	-18,255		-18,255
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
5 подарункових наборів були подаровані особисто, через що вийшла економія на оплату поштових послуг.										
продукту										
1	Кількість подарункових наборів з нагоди новорічних свят, шт.	861		861	861		861			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
2	Кількість отримувачів подарункових наборів з нагоди новорічних свят, в тому числі:, осіб	861		861	861		861			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
3	дівчата, осіб	424		424	424		424			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
4	хлопці, осіб	437		437	437		437			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
5	Кількість поштових послуг з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят, шт.	861		861	856		856	-5		-5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
5 подарункових наборів були подаровані особисто.										
ефективності										
1	Середній розмір одного подарункового набору з нагоди новорічних свят, грн.	0,330		0,330	0,330		0,330			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
2	Середній розмір однієї поштової послуги з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят, грн.	0,115		0,115	0,094		0,094	-0,021		-0,021
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
5 подарункових наборів були подаровані особисто, через що вийшла економія на оплату поштових послуг.										
якості										
1	Відсоток учнів, які отримують подарункові набори з нагоди новорічних свят до запланованого, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
2	Відсоток виконання поштових послуг з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят до запланованого, відс.	100		100	81,56		81,56	-18,44		-18,44
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
5 подарункових наборів були подаровані особисто, через що вийшла економія на оплату поштових послуг.										
5	Виготовлення проектно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту "Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ "Мирноград для дітей"									
затрат										

	Обсяг витрат на виготовлення проектно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту "Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ									
1	"Мирноград для дітей", грн.		96,360	96,360		14,240	14,240		-82,120	-82,120
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Обсяг витрат на фактичну виконану роботу по виготовленню проектно-кошторисної документації										
продукту										
	Кількість об'єктів, які потребують виготовлення проектно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту"Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ									
1	"Мирноград для дітей", од.		1	1		1	1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
ефективності										
	Середній розмір витрат на виготовлення проектно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту "Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ									
1	"Мирноград для дітей", грн.		96,360	96,360		14,240	14,240		-82,120	-82,120
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактичний середній розмір витрат на фактичну виконану роботу по виготовленню проектно-кошторисної документації										
якості										
	Очікуваний відсоток виготовлення проектно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту "Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ									
1	"Мирноград для дітей", відс.		100	100		14,78	14,78		-85,22	-85,22
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактичний відсоток виготовлення проектно-кошторисної документації 14,78%										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

										(тис. грн.)
№ 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)	123,933		123,933	1 442,401	345,646	1 788,047	1063,855%		1063,855%
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено наданням благодійної допомоги в поточному році та забезпеченням функціонування освітнього простору Мирноградської міської територіальної громади "Мирноград для дітей"										
	Забезпечення надання допомоги дітям -сиротам та дітям,позбавлених батьківського піклування ,яким виповнюється 18 років.	12,670		12,670	18,100		18,100	42,857%		42,857%
Фактичний обсяг витрат згідно наданих заяв на отримання допомоги.										
1 Показники затрат										
	Видатки на виплату одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям,позбавлених батьківського піклування,яким виповнюється 18 років, грн.	12,670		12,670	18,100		18,100	42,86%		42,86%
2 Показники продукту										
	Середньорічна кількість одержувачив допомоги, осіб	7		7	10		10	42,86%		42,86%
3 Показники ефективності										
	Середній розмір одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям,позбавлених батьківського піклування,яким виповнюється 18 років, грн.	1,810		1,810	1,810		1,810			
4 Показники якості										
	Динамика чисельності дітей,які отримують відповідну допомогу, відс.	18		18	100		100	455,56%		455,56%
	Здійснення заходів спрямованих на забезпечення організації роботи освітнього простіру Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей»				1 059,411	46,761	1 106,172			
Фактичний обсяг витрат на функціонування освітнього простору Мирноградської міської територіальної громади "Мирноград для дітей"										
1 Показники затрат										
	Обсяг витрат на забезпечення організації роботи освітнього простіру Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей», грн.				1 059,411		1 059,411			
2 Показники продукту										
	Кількість населених пунктів, в яких розміщений освітній простір Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей», од.				1		1			
	Кількість надавачів послуг в освітньому простірі Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей», осіб				255		255			

	Кількість послуг, які надаються в освітньому просторі Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей», послуга				51		51			
3 Показники ефективності										
	Середньомісячні витрати на належне забезпечення організації роботи освітнього простіру Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей», грн.				88,284		88,284			
	Середньомісячні витрати на утримання 1-го надавача послуг освітнього простіру Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей», грн.				0,346		0,346			
	Середньомісячна вартість однієї послуги, яка надається в освітньому просторі Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей», грн.				1,731		1,731			
4 Показники якості										
	Рівень забезпечення наданими послугами в освітньому просторі Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей» до запланованого, відс.				100		100			
	Забезпечення облаштування освітнього простору необхідною технікою для навчання, а також матеріалами, що сприяють розвитку та психологічній підтримці учнів і педагогів					284,645	284,645			
Отримання благодійної допомоги										
1 Показники затрат										
	видатки на офісне обладнання та комп'ютерну техніку, грн.					231,584	231,584			
	видатки на навчальні та розвиткові матеріали, грн.					34,697	34,697			
	видатки на канцелярські товари, грн.					18,364	18,364			
	Обсяг видатків на забезпечення облаштування освітнього простору "Мирноград для дітей" необхідною технікою для навчання, а також матеріалами, що сприяють розвитку та психологічній підтримці учнів і педагогів, зокрема: , грн.					331,406	331,406			
	видатки на отримання зарядної станції EcoFlow DELTA 2, грн.					46,761	46,761			
	Забезпечення здобувачів освіти та дітей пільгової категорії подарунковими наборами з нагоди новорічних свят				364,890		364,890			
Забезпечення здобувачів освіти та дітей пільгової категорії подарунковими наборами в попередньому році не передбачалось										
1 Показники затрат										
	Обсяг витрат на придбання подарункових наборів з нагоди новорічних свят, грн.				284,130		284,130			
	Обсяг витрат на оплату поштових послуг з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят, грн.				80,760		80,760			
2 Показники продукту										
	Кількість подарункових наборів з нагоди новорічних свят, шт.				861		861			
	Кількість отримувачів подарункових наборів з нагоди новорічних свят, в тому числі: осіб				861		861			
	дівчата, осіб				424		424			
	хлопці, осіб				437		437			
	Кількість поштових послуг з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят, шт.				856		856			
3 Показники ефективності										
	Середній розмір одного подарункового набору з нагоди новорічних свят, грн.				0,330		0,330			
	Середній розмір однієї поштової послуги з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят, грн.				0,094		0,094			
4 Показники якості										
	Відсоток учнів, які отримують подарункові набори з нагоди новорічних свят до запланованого, відс.				100		100			
	Відсоток виконання поштових послуг з доставки подарункових наборів з нагоди новорічних свят до запланованого, відс.				81,56		81,56			
	Виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту "Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ "Мирноград для дітей"					14,240	14,240			
Виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи в попередньому році не передбачалось										
1 Показники затрат										
	Обсяг витрат на виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту "Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ "Мирноград для дітей", грн.					14,240	14,240			
2 Показники продукту										
	Кількість об'єктів, які потребують виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту"Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ "Мирноград для дітей", од.					1	1			
3 Показники ефективності										
	Середній розмір витрат на виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи по об'єкту "Капітальний ремонт системи опалення будівлі ДНЗ №7 "Сонечко", розташованого за адресою: Дніпропетровська область, м. Верхньодніпровськ, вул. Гайдамацька, буд. 40-а, для організації роботи освітнього простору Мирноградської МТГ "Мирноград для дітей", грн.					14,240	14,240			

2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації для забезпечення ефективних, раціональних і прийнятних з точки зору фінансів, заходів забезпечення належної роботи в закладах освіти;

ефективності бюджетної програми

Забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів;

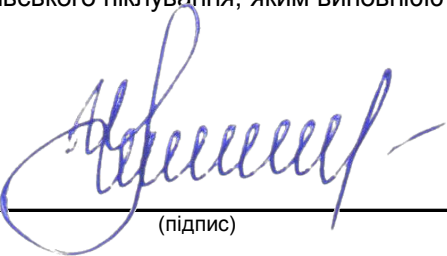
корисності бюджетної програм

Забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності належної в установах освіти; Здійсненні заходи, спрямовані на забезпечення організації роботи освітнього простіру Мирноградської міської територіальної громади "Мирноград для дітей";

довгострокових наслідків бюджетної програми

Своєчасне забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18;

Головний бухгалтер


(підпис)

Ірина БОРОВЕЦЬ
(ініціали/ініціал, прізвище)