

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)	КУ «Центр професійного розвитку педагогічних працівників» ММР (найменування відповідального виконавця)
3	0611160 КТПКВК МБ)	0990 (КФКВК) Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників (найменування бюджетної програми)

4 Мета бюджетної програми: Організація належного професійного розвитку педагогічних працівників в установах 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.	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	1 579,077		1 579,077	1 411,220		1 411,220	-167,857		-167,857
1.1.1.	Організація належного професійного розвитку педагогічних працівників в установах освіти	1 579,077		1 579,077	1 411,220		1 411,220	-167,857		-167,857
Економія склалась за рахунок вакансій (0,5 шт.од. - серкетарь та 1,0 шт.од. - консультант), які були вилучені зі штатного розпису з 01.10.2025 згідно Розпорядження Мирноградської МБА №3269 від 25.09.2025										

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

Звіт про виконання бюджетної програми за зображеними видами економічної діяльності (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			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)										
№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Організація належного професійного розвитку педагогічних працівників в установах освіти									
	затрат									
1	Обсяг витрат на створення належних умов для професійного розвитку педагогічних працівників в установах освіти, в тому числі:, грн.	1 575,691		1 575,691	1 411,220		1 411,220	-164,471		-164,471
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економія склалась за рахунок вакансій (0,5 шт.од. - секретарь та 1,0 шт.од. - консультант), які були вилучені зі штатного розпису з 01.10.2025 згідно Розпорядження Мирноградської МВА №3269 від 25.09.2025										

обсяг витрат на виплату щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці, грн.		87,230		87,230	67,162		67,162	-20,068		-20,068
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економія склалась за рахунок вакансій (1,0 шт.од. - консультант), які були вилучені зі штатного розпису з 01.10.2025 згідно Розпорядження Мирноградської МВА №3269 від 25.09.2025										
3 Кількість центрів ПРПП, од.		1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
4 Всього штатних одиниць персоналу, в тому числі:, од.		6,5		6,5	5		5	-1,5		-1,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Планова кількість 6,5 шт.од., на кінець поточного року - 5,0 шт.од. за рахунок вилучення зі штатного розпису вакансій (0,5 шт.од. - секретарь та 1,0 шт.од. - консультант) з 01.10.2025 згідно Розпорядження Мирноградської МВА №3269 від 25.09.2025										
5 штатна чисельність педагогічного персоналу, од.		5		5	4		4	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Планова кількість 5,0 шт.од., на кінець поточного року - 4,0 шт.од. за рахунок вилучення зі штатного розпису вакансій (0,5 шт.од. - секретарь та 1,0 шт.од. - консультант) з 01.10.2025 згідно Розпорядження Мирноградської МВА №3269 від 25.09.2025										
6 Обсяг витрат на виплату відряджень, грн.		3,386		3,386	2,460		2,460	-0,926		-0,926
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення запланованого обсягу витрат на виплату відряджень за рахунок проживання продукту										
1 Кількість навчально-консультативних андрогогічних заходів (вебінари, практикуми, мітапи, воркшопи тощо), од.		60		60	49		49	-11		-11
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактична кількість навчально-консультативних андрогогічних заходів відповідно до запитів та плану роботи										
2 Кількість професійних спільнот освітян міста, з якими проводиться координаційна робота, од.		21		21	21		21			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
3 Кількість проєктів, охоплених консалтинговим супроводом в рамках експериментальної та інноваційної діяльності всеукраїнського, обласного та міського рівнів, од.		3		3	4		4	1		1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактична кількість проєктів, охоплених консалтинговим супроводом в рамках експериментальної та інноваційної діяльності всеукраїнського, обласного та міського рівнів відповідно до запитів та плану роботи										
4 Кількість учасників освітнього процесу, охоплених інформаційним забезпеченням, консультативною та психологічною підтримкою, осіб		350		350	381		381	31		31
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактична кількість учасників освітнього процесу, охоплених інформаційним забезпеченням										
5 Кількість освітян громади, які будуть підвищувати кваліфікацію на курсах облІППО, осіб		78		78	75		75	-3		-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактична кількість освітян громади, які підвищили кваліфікацію на курсах облІППО (3 ос. звільнено протягом поточного року)										
6 Кількість вчителів 8 класів НУШ , для яких буде організовано навчання на тренінгах, осіб		101		101	107		107	6		6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактична кількість вчителів 8 класів НУШ , для яких буде організовано навчання на тренінгах відповідно до запитів за рахунок державної субвенції НУШ										
7 Кількість заходів щодо психологічного супроводу учасників освітнього процесу, од.		20		20	37		37	17		17
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактична кількість заходів щодо психологічного супроводу учасників освітнього процесу відповідно до запитів та плану роботи										
8 Кількість педагогічних працівників, які підлягають сертифікації у поточному році, осіб		1		1				-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактична кількість педагогічних працівників, які підлягали сертифікації у поточному році (причина - звільнення)										
9 Кількість освітян , які проходять педагогічну інтернатуру в закладах освіти громади у поточному році, осіб		2		2	2		2			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
10 Кількість освітян, яких обслуговує ЦПРПП, з них:, штатна одиниця		431,3		431,3	431,3		431,3			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
11 педагогічних працівників закладів дошкільної освіти, штатна одиниця		81,27		81,27	81,27		81,27			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
12 педагогічних працівників міжшкільного ресурсного центру, штатна одиниця		10,75		10,75	10,75		10,75			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
13 педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти, штатна одиниця		324,28		324,28	324,28		324,28			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
14 педагогічних працівників закладу позашкільної освіти (БТДЮ), штатна одиниця		8		8	8		8			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
15 педагогічних працівників закладу інклюзивно-ресурсного центру, штатна одиниця		7		7	7		7			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										

16	кількість педагогічних працівників, яких обслуговує ЦПРПП і, станом на 01.09.2025, з них:., штатна одиниця	350,22		350,22	332,47		332,47	-17,75		-17,75
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Значне зменшення освітан, яких обслуговує ЦПРПП, обумовлено скороченням та звільненням працівників протягом поточного року через значне зменшення контингенту дітей, як наслідок - зменшення кількості класів, груп, раціоналізація штатних розкладів закладів										
17	педагогічних працівників закладів дошкільної освіти., штатна одиниця	66,05		66,05	48,3		48,3	-17,75		-17,75
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Значне зменшення педагогічних працівників закладів дошкільної освіти обумовлено скороченням та звільненням працівників протягом поточного року через значне зменшення контингенту дітей, як наслідок - зменшення кількості груп, раціоналізація штатних розкладів закладів										
18	педагогічних працівників міжшкільного ресурсного центру., штатна одиниця	10,42		10,42	10,42		10,42			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні.										
19	педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти., штатна одиниця	258,75		258,75	258,75		258,75			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
20	педагогічних працівників закладу позашкільної освіти (БТДЮ)., штатна одиниця	8		8	8		8			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
21	педагогічних працівників закладу інклюзивно-ресурсного центру., штатна одиниця	7		7	7		7			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
22	Кількість відряджених працівників, осіб	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
23	Кількість відряджень, шт.	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
ефективності										
1	Середньомісячні витрати на одну штатну одиницю, яка забезпечує підтримку освітан для здійснення професійної діяльності, грн.	20,245		20,245	23,520		23,520	3,276		3,276
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактичні середньомісячні витрати на одну штатну одиницю, яка забезпечує підтримку освітан, більші запланованих через зменшення загальної кількості штатних одиниць через вилучення вакансій (0,5 шт.од. - серкетарь та 1,0 шт.од. - консультант) зі штатного розпису з 01.10.2025 згідно Розпорядження Мирноградської МВА №3269 від 25.09.2025										
2	Середні витрати на одну середньорічну штатну одиницю освітан, яких обслуговує ЦПРПП, на рік, грн.	3,944		3,944	3,543		3,543	-0,401		-0,401
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Фактичні середні витрати на одну середньорічну штатну одиницю освітан, яких обслуговує ЦПРПП, на рік										
3	Середні витрати на одне відрядження на одну особу, грн.	3,386		3,386	2,640		2,640	-0,746		-0,746
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення запланованих середніх витрат на одне відрядження на одну особу за рахунок проживання якості										
1	Відсоток охоплення учасників освітнього процесу інформаційним забезпеченням, консультативною та психологічною підтримкою до запланованого, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										

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)	1 607,170		1 607,170	1 411,220		1 411,220	-12,192%		-1219,200%
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року за рахунок економного та раціонального використання коштів, враховуючи Указ Президента України від 24.02.2022 №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами).										
	Організація належного професійного розвитку педагогічних працівників в установах освіти	1 607,170		1 607,170	1 411,220		1 411,220	-12,192%		-1219,200%
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року за рахунок економного та раціонального використання коштів, враховуючи Указ Президента України від 24.02.2022 №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами).										
1 Показники затрат										
	Кількість центрів ПРПП, од.	1		1	1		1			
	Обсяг витрат на створення належних умов для професійного розвитку педагогічних працівників в установах освіти, грн.	1 607,170		1 607,170				-100,00%		-1219,20%
	Всього штатних одиниць персоналу, в тому числі:., од.	6		6	5		5	-16,67%		-1219,20%
	штатна чисельність педагогічного персоналу, од.	5		5	4		4	-20,00%		-1219,20%
	обсяг витрат на виплату щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці, грн.				67,162		67,162			
	Обсяг витрат на створення належних умов для професійного розвитку педагогічних працівників в установах освіти, в тому числі:., грн.				1 411,220		1 411,220			
	Обсяг витрат на виплату відряджень, грн.				2,460		2,460			
2 Показники продукту										
	Кількість освітан, яких обслуговує ЦПРПП, з них:., штатна одиниця				431,3		431,3			

	Кількість вчителів 8 класів НУШ , для яких буде організовано навчання на тренінгах, осіб				107		107			
	Кількість відряджених працівників, осіб				1		1			
	Кількість відряджень, шт.				1		1			
	Кількість педагогічних працівників, яких обслуговує ЦПРПП, станом на 01.09.2025, з них:, штатна одиниця				332,47		332,47			
	педагогічних працівників закладів дошкільної освіти., штатна одиниця				48,3		48,3			
	педагогічних працівників міжшкільного ресурсного центру., штатна одиниця				10,42		10,42			
	педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти., штатна одиниця				258,75		258,75			
	педагогічних працівників закладу позашкільної освіти (БТДЮ)., штатна одиниця				8		8			
	педагогічних працівників закладу інклюзивно-ресурсного центру., штатна одиниця				7		7			
	Кількість навчально-консультативних андрогагічних заходів (вебінари, практикуми, мітапи, воркшопи тощо), од.	49	49	49	49		49			
	Кількість професійних спільнот освітян міста, з якими проводиться координаційна робота, од.	21	21	21	21		21			
	Кількість заходів щодо консультативної допомоги учасникам конкурсів фахової майстерності, од.	25	25					-100,00%		-1219,20%
	Кількість проєктів, охоплених консалтинговим супроводом в рамках експериментальної та інноваційної діяльності всеукраїнського, обласного та міського рівнів, од.	4	4	4	4		4			
	Кількість учасників освітнього процесу, охоплених інформаційним забезпеченням, консультативною та психологічною підтримкою, осіб	381	381	381	381		381			
	Кількість освітян громади, які будуть підвищувати кваліфікацію на курсах обліППО, осіб	85	85	75	75		75	-11,76%		-1219,20%
	Кількість вчителів 7 класів НУШ , для яких буде організовано навчання на тренінгах, осіб	104	104					-100,00%		-1219,20%
	Кількість заходів щодо психологічного супроводу учасників освітнього процесу, од.	37	37	37	37		37			
	Кількість педагогічних працівників, які підлягають сертифікації у поточному році, осіб	3	3					-100,00%		-1219,20%
	Кількість освітян , які проходять педагогічну інтернатуру в закладах освіти громади у поточному році, осіб	2	2	2	2		2			
	Кількість педагогічних працівників, яких обслуговує ЦПРПП, з них:, штатна одиниця	516,67	516,67					-100,00%		-1219,20%
	педагогічних працівників закладів дошкільної освіти, штатна одиниця	112,6	112,6	81,27	81,27		81,27	-27,82%		-1219,20%
	педагогічних працівників міжшкільного ресурсного центру, штатна одиниця	10,77	10,77	10,75	10,75		10,75	-0,19%		-1219,20%
	педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти, штатна одиниця	375,11	375,11	324,28	324,28		324,28	-13,55%		-1219,20%
	педагогічних працівників закладу позашкільної освіти (БТДЮ), штатна одиниця	13,19	13,19	8	8		8	-39,35%		-1219,20%
	педагогічних працівників закладу інклюзивно-ресурсного центру, штатна одиниця	5	5	7	7		7	40,00%		-1219,20%
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на одну штатну одиницю, яка забезпечує підтримку освітян для здійснення професійної діяльності на рік, грн.	4,218	4,218					-100,00%		-1219,20%
	Середні витрати на одну середньорічну штатну одиницю освітян, яких обслуговує ЦПРПП, на рік, грн.			3,543	3,543					
	Середньомісячні витрати на одну штатну одиницю, яка забезпечує підтримку освітян для здійснення професійної діяльності, грн.			23,520	23,520					
	Середні витрати на одне відрядження на одну особу, грн.			2,640	2,640					
4 Показники якості										
	Відсоток охоплення учасників освітнього процесу інформаційним забезпеченням, консультативною та психологічною підтримкою до запланованого, відс.	100	100	100	100		100			

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
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

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

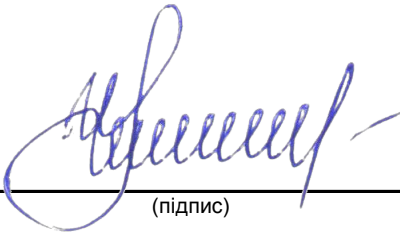
корисності бюджетної програм

Забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності належної в установах освіти;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Своєчасно забезпеченно професійний розвиток педагогічних працівників;

Головний бухгалтер


(підпис)

Ірина БОРОВЕЦЬ
(ініціали/ініціал, прізвище)