

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

## за 2025 рік

1. **0600000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради  
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради  
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **0611142** 0990 Інші програми та заходи у сфері освіти, інші програми та заходи у сфері освіти  
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Підтримка заходів в галузі "Освіти, молоді та спорту"

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
<b>1.</b>	<b>Видатки(надані кредити)</b>	<b>351 140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>351 140,00</b>	<b>345 860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>345 860,00</b>	<b>-5 280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 280,00</b>
1	Надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	13 640,00	0,00	13 640,00	10 860,00	0,00	10 860,00	-2 780,00	0,00	-2 780,00
Розбіжність планових показників від фактичних пояснюється тим, що не всі діти на отримання допомоги подали заяви.										
2	Забезпечення виплати стипендії міської ради обдарованим дітям Пирятинської міської територіальної громади у 2025 році	287 500,00	0,00	287 500,00	287 500,00	0,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє.										
3	Забезпечення ефективної молодіжної політики	50 000,00	0,00	50 000,00	47 500,00	0,00	47 500,00	-2 500,00	0,00	-2 500,00
Відхилення пояснюється економією коштів по перевезенню, за результатами проведення тендерних торгів.										

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	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00

2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	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
Надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років										
<b>Затрат</b>										
1	Обсяг видатків на надання допомоги дітям-сиротам	13 640,00	0,00	13 640,00	10 860,00	0,00	10 860,00	-2 780,00	0,00	-2 780,00
Розбіжність між плановими та фактичними показниками пояснюється економією коштів по КЕКВ: 1) 2730= 2780 були подані не всі заяви до Служби у справах дітей; 2) 2240 = 2500 послуги по перевезенню за результатами проведення тендерних закупівель вийшли нижчі ніж при плануванні.										
<b>Продукту</b>										
2	Кількість дітей, які мають право на отримання допомоги	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00	-1,00	0,00	-1,00
Відхилення пояснюється тим, що не всі діти подали заяви у відповідні служби.										
<b>Ефективності</b>										
3	Розмір допомоги	1 810,00	0,00	1 810,00	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє.										
<b>Якості</b>										
4	Динаміка кількості дітей, які мають право на отримання допомоги в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	87,50	0,00	87,50	75,00	0,00	75,00	-12,50	0,00	-12,50
Відхилення пояснюється тим, що не всі діти подали заяви у відповідні служби.										
Забезпечення виплати стипендії міської ради обдарованим дітям Пирятинської міської територіальної громади у 2025 році										
<b>Затрат</b>										
5	обсяг видатків передбачених на виплату стипендій	287 500,00	0,00	287 500,00	287 500,00	0,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє.										
<b>Продукту</b>										
6	кількість стипендій, які плануються виплатити	62,00	0,00	62,00	69,00	0,00	69,00	7,00	0,00	7,00
Збільшилась кількість дітей, які отримали призиви місця на олімпіадах обласного рівня.										
<b>Ефективності</b>										
7	середня виплата однієї стипендії	4 637,10	0,00	4 637,10	4 166,67	0,00	4 166,67	-470,43	0,00	-470,43
Розбіжність пояснюється тим, що середній розмір виплат на стипендії та одноразові допомоги коливався за результатами комісій.										
<b>Якості</b>										

8	динаміка видатків передбачених на виплату стипендій в плановому році відповідно до фактичного показника попереднього періоду	107,88	0,00	107,88	107,88	0,00	107,88	0,00	0,00	0,00
відхилення відсутнє.										
Забезпечення ефективної молодіжної політики										
<b>Затрат</b>										
9	обсяг видатків програми "Молодь Пирятинщини"	50 000,00	0,00	50 000,00	47 500,00	0,00	47 500,00	-2 500,00	0,00	-2 500,00
Розбіжність між плановими ат фактичними показниками пояснюється економією коштів по перевезенню, за результатами проведення тендерних торгів.										
<b>Продукту</b>										
10	кількість заходів по програмі "Молодь Пирятинщини"	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
відхилення відсутнє.										
<b>Ефективності</b>										
11	середні витрати на проведення одного заходу	12 500,00	0,00	12 500,00	11 875,00	0,00	11 875,00	-625,00	0,00	-625,00
Розбіжність між плановими ат фактичними показниками пояснюється економією коштів по перевезенню, зв результатами проведення тендерних торгів.										
<b>Якості</b>										
12	рівень виконання заходів по програмі "Молодь Пирятинщини"	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
відхилення відсутнє.										

#### 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>	338 928,00	0,00	338 928,00	345 860,00	0,00	345 860,00	102,05	0,00	102,05
1	<i>Надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років</i>	14 480,00	0,00	14 480,00	10 860,00	0,00	10 860,00	75,00	0,00	75,00
<b>Затрат</b>										
1	Обсяг видатків на надання допомоги дітям-сиротам	14 480,00	0,00	14 480,00	10 860,00	0,00	10 860,00	75,00	0,00	75,00
<b>Продукту</b>										
2	Кількість дітей, які мають право на отримання допомоги	8,00	0,00	8,00	6,00	0,00	6,00	75,00	0,00	75,00
<b>Ефективності</b>										
3	Розмір допомоги	1 810,00	0,00	1 810,00	1 810,00	0,00	1 810,00	100,00	0,00	100,00
<b>Якості</b>										
4	Динаміка кількості дітей, які мають право на отримання допомоги в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	166,70	0,00	166,70	75,00	0,00	75,00	44,99	0,00	44,99
2	<i>Забезпечення виплати стипендій міської ради обдарованим дітям Пирятинської міської територіальної громади у 2025 році</i>	266 500,00	0,00	266 500,00	287 500,00	0,00	287 500,00	107,88	0,00	107,88

Затрат										
1	обсяг видатків передбачених на виплату стипендій	266 500,00	0,00	266 500,00	287 500,00	0,00	287 500,00	107,88	0,00	107,88
Продукту										
2	кількість стипендій, які планується виплатити	82,00	0,00	82,00	69,00	0,00	69,00	84,15	0,00	84,15
Ефективності										
3	середня виплата однієї стипендії	3 250,00	0,00	3 250,00	4 166,67	0,00	4 166,67	128,21	0,00	128,21
Якості										
4	динаміка видатків передбачених на виплату стипендій в плановому році відповідно до фактичного показника попереднього періоду	109,44	0,00	109,44	107,88	0,00	107,88	98,57	0,00	98,57
3	<i>Забезпечення ефективною молодіжної політики</i>	27 870,00	0,00	27 870,00	47 500,00	0,00	47 500,00	170,43	0,00	<b>170,43</b>

Затрат										
1	обсяг видатків програми "Молодь Пирятинщини"	27 870,00	0,00	27 870,00	47 500,00	0,00	47 500,00	170,43	0,00	170,43
Продукту										
2	кількість заходів по програмі "Молодь Пирятинщини"	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	133,33	0,00	133,33
3	кількість учасників у змаганнях "Пліч - о - пліч" всеукраїнські шкільні ліги" серед учнів	860,00	0,00	860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість заходів	49,00	0,00	49,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
5	середні витрати на проведення одного заходу	9 290,00	0,00	9 290,00	11 875,00	0,00	11 875,00	127,83	0,00	127,83
6	середні витрати на одного учасника змагань	34,97	0,00	34,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
7	рівень виконання заходів по програмі "Молодь Пирятинщини"	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
8	рівень виконання заходів по програмі ""Пліч - о - пліч" всеукраїнські шкільні ліги" серед учнів"	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		30 078,00	0,00	30 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>

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



Надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років														
Ефективності														
1	Розмір допомоги	грн.	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	1,00	0,00	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	1,00	0,00
Якості														
2	Динаміка кількості дітей, які мають право на отримання допомоги в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	166,70	0,00	166,70	0,00	1,00	0,00	87,50	0,00	75,00	0,00	1,17	0,00

Забезпечення виплати стипендії міської ради обдарованим дітям Пирятинської міської територіальної громади у 2025 році

Ефективності														
3	середня виплата однієї стипендії	грн.	4 304,84	0,00	3 250,00	0,00	0,75	0,00	4 637,10	0,00	4 166,67	0,00	0,90	0,00
Якості														
4	динаміка видатків передбачених на виплату стипендій в плановому році відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	109,60	0,00	109,44	0,00	1,00	0,00	107,88	0,00	107,88	0,00	1,00	0,00

Забезпечення ефективної молодіжної політики

Ефективності														
5	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	10 000,00	0,00	9 290,00	0,00	1,08	0,00	12 500,00	0,00	11 875,00	0,00	1,05	0,00
6	середні витрати на одного учасника змагань	грн.	37,21	0,00	34,97	0,00	1,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
7	рівень виконання заходів по програмі "Молодь Пирятинщини"	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00
8	рівень виконання заходів по програмі "Пліч - о - пліч всеукраїнські шкільні ліги" серед учнів"		100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Розрахунок основних параметрів оцінки**

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,00 + 0,90 + 1,05) / 3 * 100 = 98,37$$

	<b>98,37</b>
--	--------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,17 + 1,00 + 1,00) / 3 * 100 = 105,56$$

	<b>105,56</b>
--	---------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00 + 0,75 + 1,08 + 1,06) / 4 * 100 = 97,39 = 98,37 / 97,39 = 1,0101 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

	<b>25,00</b>
--	--------------

**Визначення ступеню ефективності**

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 98,37 + 105,56 + 25,00 = 228,93$$

	<b>228,93</b>
--	---------------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Начальник відділу

\_\_\_\_\_  
Людмила ЗІБНІЦЬКА  
(підпис)

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
Владислав ЙОЩЕНКО  
(підпис)