

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1.	0600000	Управління гуманітарного розвитку виконавчого комітету Гірської сільської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	0610000	Управління гуманітарного розвитку виконавчого комітету Гірської сільської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	0611021	0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

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)	37 721 262,00	3 443 146,35	41 164 408,35	36 874 226,96	3 111 987,72	39 986 214,68	-847 035,04	-331 158,63	-1 178 193,67
2	оплата заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладів загальної середньої освіти	26 992 933,00	0,00	26 992 933,00	26 927 453,41	0,00	26 927 453,41	-65 479,59	0,00	-65 479,59
4	забезпечення харчування в закладах загальної середньої освіти Гірського, Ревенського ліцеїв та Мартусівської початкової школа	1 742 564,00	0,00	1 742 564,00	1 414 557,17	0,00	1 414 557,17	-328 006,83	0,00	-328 006,83
5	придбання медикаментів для надання першої домедичної допомоги дітям закладів освіти	40 000,00	0,00	40 000,00	39 710,73	0,00	39 710,73	-289,27	0,00	-289,27
6	забезпечення придбання канцелярських, господарчих товарів	1 963 683,00	203 384,74	2 167 067,74	1 942 556,48	203 384,74	2 145 941,22	-21 126,52	0,00	-21 126,52
8	витрати по послугам (послуги охорони, дератизація, дезинсекція, послуги інтернет провайдерів, послуги по заправці картриджів, по ремонту оргтехніки, по обслуговуванню системи сигналізації, техн. обсл., газопроводів, та ін. послуги які потрібні для безперебійної роботи закладів.	1 597 100,00	0,00	1 597 100,00	1 593 457,35	0,00	1 593 457,35	-3 642,65	0,00	-3 642,65
9	оплата водопостачання та водовідведення	167 772,00	0,00	167 772,00	83 887,32	0,00	83 887,32	-83 884,68	0,00	-83 884,68
10	оплата електричної енергії в т.ч. перетікання та розподіл електричної енергії	1 262 680,00	0,00	1 262 680,00	1 167 934,21	0,00	1 167 934,21	-94 745,79	0,00	-94 745,79
11	Оплата твердих та рідких побутових відходів	435 070,00	0,00	435 070,00	396 366,13	0,00	396 366,13	-38 703,87	0,00	-38 703,87
12	оплата за природний газ та розподіл	1 036 130,00	0,00	1 036 130,00	924 964,16	0,00	924 964,16	-111 165,84	0,00	-111 165,84
13	закупівля продуктів харчування із спеціального фонду бюджету, як плата за послуги бюджетних установ	0,00	1 456 900,00	1 456 900,00	0,00	1 125 741,37	1 125 741,37	0,00	-331 158,63	-331 158,63
14	забезпечення теплопостачання для Ревенського ліцею	2 183 340,00	0,00	2 183 340,00	2 183 340,00	0,00	2 183 340,00	0,00	0,00	0,00
15	придбання предметів довготривалого використання	0,00	1 782 861,61	1 782 861,61	0,00	1 782 861,61	1 782 861,61	0,00	0,00	0,00

16	придбання паливно мастильних матеріалів для генераторів	299 990,00	0,00	299 990,00	200 000,00	0,00	200 000,00	-99 990,00	0,00	-99 990,00

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 загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти										
	Затрат									
1	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Середньорічна кількість учнів	1 084,00	0,00	1 084,00	1 022,00	0,00	1 022,00	-62,00	0,00	-62,00
	Ефективності									
3	Витрати на 1 учня	32 047,99	0,00	32 047,99	34 016,81	0,00	34 016,81	1 968,82	0,00	1 968,82
	Якості									
4	Відсоток випускників 9-х та 11-х класів, які отримують атестати та свідоцтва з відзнакою від загальної кількості випускників	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
оплата заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладів загально середньої освіти										
	Затрат									
5	обсяг видатків на заробітну плату	26 992 933,00	0,00	26 992 933,00	26 927 453,41	0,00	26 927 453,41	-65 479,59	0,00	-65 479,59
	Продукту									
6	середнє число штатних посад	55,25	0,00	55,25	55,25	0,00	55,25	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
7	середні витрати на одного штатного працівника	468 650,37	0,00	468 650,37	487 374,72	0,00	487 374,72	18 724,35	0,00	18 724,35
забезпечення харчування в закладах загальної середньої освіти Гірського, Ревненського ліцеїв та Мартусівської початкової школа										
	Затрат									
8	видатки загального фонду для придбання продуктів харчування дітям пільгових категорій	1 742 564,00	0,00	1 742 564,00	1 414 557,17	0,00	1 414 557,17	-328 006,83	0,00	-328 006,83
	Продукту									
9	кількість місяців для закупівлі продуктів харчування	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
10	середні витрати в місяць для закупівлі продуктів харчування	174 256,40	0,00	174 256,40	141 455,71	0,00	141 455,71	-32 800,69	0,00	-32 800,69
придбання медикаментів для надання першої домедичної допомоги дітям закладів освіти										
	Затрат									
11	видатки загального фонду для забезпечення медичними товарами	40 000,00	0,00	40 000,00	39 710,73	0,00	39 710,73	-289,27	0,00	-289,27
	Продукту									
12	кількість місяців для закупівлі медичних товарів	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00

	Ефективності									
13	середні витрати на закупівлю медичних товарів	4 000,00	0,00	4 000,00	3 971,07	0,00	3 971,07	-28,93	0,00	-28,93
забезпечення придбання канцелярських, господарчих товарів										
	Затрат									
14	видатки загального фонду для придбання канцелярських, господарчих товарів	1 077 226,00	0,00	1 077 226,00	1 077 226,00	0,00	1 077 226,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
15	кількість місяців для закупівлі товарів	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
16	середні витрати на закупівлю канцелярських та господарчих товарів	107 722,60	0,00	107 722,60	107 722,60	0,00	107 722,60	0,00	0,00	0,00
придбання паливно мастильних матеріалів для шкільних автобусів										
	Затрат									
17	видатки загального фонду для придбання ПММ	665 000,00	0,00	665 000,00	665 000,00	0,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
18	кількість літрів	11 667,00	0,00	11 667,00	11 667,00	0,00	11 667,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
19	середня вартість 1 літру пального	57,00	0,00	57,00	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00
витрати по послугам (послуги охорони, дератизація, дезинсекція, послуги інтернет провайдерів, послуги по заправці картриджів, по реремонту оргтехніки, по обслуговуванню системи сигналізації, техн. обсл., газопроводів, та ін. послуги які потрібні для безперебійної роботи закладів.										
	Затрат									
20	затрати по послугам для безперебійної роботи закладів	1 554 100,00	0,00	1 554 100,00	1 550 457,35	0,00	1 550 457,35	-3 642,65	0,00	-3 642,65
	Продукту									
21	кількість місяців	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
22	середні витрати у місяць по послугам	155 410,00	0,00	155 410,00	155 045,74	0,00	155 045,74	-364,26	0,00	-364,26
оплата водопостачання та водовідведення										
	Затрат									
23	видатки на придбання води та водовідведення	167 772,00	0,00	167 772,00	83 887,32	0,00	83 887,32	-83 884,68	0,00	-83 884,68
	Продукту									
24	кількість куб.метрів	3 206,65	0,00	3 206,65	1 603,35	0,00	1 603,35	-1 603,30	0,00	-1 603,30
	Ефективності									
25	середня вартість 1 куб. метру	52,32	0,00	52,32	52,32	0,00	52,32	0,00	0,00	0,00
оплата електричної енергії в т.ч. перетікання та розподіл електричної енергії										
	Затрат									
26	видатки на закупівлю електричної енергії	1 262 680,00	0,00	1 262 680,00	1 167 934,21	0,00	1 167 934,21	-94 745,79	0,00	-94 745,79
	Продукту									
27	кількість кВт годин	167 242,38	0,00	167 242,38	154 693,24	0,00	154 693,24	-12 549,14	0,00	-12 549,14
	Ефективності									
28	середня вартість 1 кВт годин	7,55	0,00	7,55	7,55	0,00	7,55	0,00	0,00	0,00
Оплата твердих та рідких побутових відходів										
	Затрат									
29	видатки для вивезення твердих та рідких побутових відходів	55 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
30	кількість куб.метрів відходів	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
31	середня вартість 1 куб. метра	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00
оплата за природний газ та розподіл										
	Затрат									
32	видатки з місцевого бюджету для закупівлі природного газу та розподілу	1 036 130,00	0,00	1 036 130,00	924 964,16	0,00	924 964,16	-111 165,84	0,00	-111 165,84
	Продукту									
33	кількість куб.метрів	78 897,22	0,00	78 897,22	642 330,62	0,00	642 330,62	563 433,40	0,00	563 433,40
	Ефективності									
34	середня вартість 1 куб. метру газу	14,40	0,00	14,40	14,40	0,00	14,40	0,00	0,00	0,00
закупівля продуктів харчування із спеціального фонду бюджету, як плата за послуги бюджетних установ										
	Затрат									

2	кількість місяців для закупівлі медичних товарів	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	середні витрати на закупівлю медичних товарів	1 525,59	0,00	1 525,59	3 971,07	0,00	3 971,07	260,30	0,00	260,30
6	забезпечення придбання канцелярських, господарчих товарів	2 190 283,63	651 116,48	2 841 400,11	1 942 556,48	203 384,74	2 145 941,22	88,69	31,24	75,52
	Затрат									
1	видатки загального фонду для придбання канцелярських, господарчих товарів	1 583 490,31	0,00	1 583 490,31	1 077 226,00	0,00	1 077 226,00	68,03	0,00	68,03
	Продукту									
2	кількість місяців для закупівлі товарів	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	середні витрати на закупівлю канцелярських та господарчих товарів	158 349,03	0,00	158 349,03	107 722,60	0,00	107 722,60	68,03	0,00	68,03
8	витрати по послугам (послуги охорони, дератизація, дезинсекція, послуги інтернет провайдерів, послуги по заправці картриджів, по ремонту оргтехніки, по обслуговуванню системи сигналізації, техн. обл., газопроводів, та ін. послуги які потрібні для безперебійної роботи закладів.	1 949 995,75	0,00	1 949 995,75	1 593 457,35	0,00	1 593 457,35	81,72	0,00	81,72
	Затрат									
1	затрати по послугам для безперебійної роботи закладів	1 971 694,35	0,00	1 971 694,35	1 550 457,35	0,00	1 550 457,35	78,64	0,00	78,64
	Продукту									
2	кількість місяців	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	середні витрати у місяць по послугам	197 169,44	0,00	197 169,44	155 045,74	0,00	155 045,74	78,64	0,00	78,64
9	оплата водопостачання та водовідведення	62 953,32	0,00	62 953,32	83 887,32	0,00	83 887,32	133,25	0,00	133,25
	Затрат									
1	видатки на придбання води та водовідведення	62 953,32	0,00	62 953,32	83 887,32	0,00	83 887,32	133,25	0,00	133,25
	Продукту									
2	кількість куб.метрів	1 203,24	0,00	1 203,24	1 603,35	0,00	1 603,35	133,25	0,00	133,25
	Ефективності									
3	середня вартість 1 куб. метру	52,32	0,00	52,32	52,32	0,00	52,32	100,00	0,00	100,00
10	оплата електричної енергії в т.ч. перетікання та розподіл електричної енергії	575 727,46	0,00	575 727,46	1 167 934,21	0,00	1 167 934,21	202,86	0,00	202,86
	Затрат									
1	видатки на закупівлю електричної енергії	618 470,94	0,00	618 470,94	1 167 934,21	0,00	1 167 934,21	188,84	0,00	188,84
	Продукту									
2	кількість кВт годин	81 916,69	0,00	81 916,69	154 693,24	0,00	154 693,24	188,84	0,00	188,84
	Ефективності									
3	середня вартість 1 кВт годин	7,55	0,00	7,55	7,55	0,00	7,55	100,00	0,00	100,00
11	Оплата твердих та рідких побутових відходів	422 271,12	0,00	422 271,12	396 366,13	0,00	396 366,13	93,87	0,00	93,87
	Затрат									
1	видатки для вивезення твердих та рідких побутових відходів	422 271,12	0,00	422 271,12	55 000,00	0,00	55 000,00	13,02	0,00	13,02
	Продукту									
2	кількість куб.метрів відходів	1 689,08	0,00	1 689,08	220,00	0,00	220,00	13,02	0,00	13,02
	Ефективності									
3	середня вартість 1 куб. метра	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	100,00	0,00	100,00
12	оплата за природній газ та розподіл	751 161,66	0,00	751 161,66	924 964,16	0,00	924 964,16	123,14	0,00	123,14
	Затрат									
1	видатки з місцевого бюджету для закупівлі природного газу та	751 161,66	0,00	751 161,66	924 964,16	0,00	924 964,16	123,14	0,00	123,14

	розподілу									
	Продукту									
2	кількість куб.метрів	43 170,21	0,00	43 170,21	642 330,62	0,00	642 330,62	1 487,90	0,00	1 487,90
	Ефективності									
3	середня вартість 1 куб. метру газу	17,40	0,00	17,40	14,40	0,00	14,40	82,76	0,00	82,76
13	закупівля продуктів харчування із спеціального фонду бюджету, як плата за послуги бюджетних установ	1 815 934,18	567 577,48	2 383 511,66	0,00	1 125 741,37	1 125 741,37	0,00	198,34	47,23
	Затрат									
1	придбання продуктів харчування із платних послуг (ККД 25010100)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 741,37	1 125 741,37	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість місяців для придбання продуктів харчування	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати для придбання продуктів харчування	0,00	0,00	0,00	0,00	112 574,14	112 574,14	0,00	0,00	0,00
14	забезпечення теплопостачання для Ревненського ліцею	1 211 857,82	0,00	1 211 857,82	2 183 340,00	0,00	2 183 340,00	180,16	0,00	180,16
	Затрат									
1	видатки загального бюджету для закупівлі теплопостачання	1 211 857,82	0,00	1 211 857,82	2 183 340,00	0,00	2 183 340,00	180,16	0,00	180,16
	Продукту									
2	кількість гКал	3 909,22	0,00	3 909,22	476,00	0,00	476,00	12,18	0,00	12,18
	Ефективності									
3	середня вартість 1 гКал теплопостачання	310,00	0,00	310,00	4 592,00	0,00	4 592,00	1 481,29	0,00	1 481,29
15	придбання предметів довготривалого використання	0,00	8 766 936,29	8 766 936,29	0,00	1 782 861,61	1 782 861,61	0,00	20,34	20,34
16	придбання паливно мастильних матеріалів для генераторів	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	видатки загального фонду для придбання ПІМ	373 000,00	0,00	373 000,00	380 000,00	0,00	380 000,00	101,88	0,00	101,88
	Продукту									
2	кількість придбаних літрів палива	6 216,67	0,00	6 216,67	6 333,30	0,00	6 333,30	101,88	0,00	101,88
	Ефективності									
3	середня вартість 1 літра	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	гривень	
							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:

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

Оксана ПІНЧУК
(підпис)