

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

38694342

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

(код за ЄДРПОУ)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

1. 06000000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

2. 0610000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

3. 0611091

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

1091

(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

0930

(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)

Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

38694342

(код за ЄДРПОУ)

1410000000

(код бюджету)

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середні витрати на одного учня (жінок/чоловіків)	52 660,00	53 989,00	1,03	58 638,00	59 012,26	1,01
	жінок	52 660,00	53 989,00	1,03	58 638,00	59 012,26	1,01
	чоловіків	52 660,00	53 989,00	1,03	58 638,00	59 012,26	1,01
- показники якості							
	відсоток учнів (жінок/чоловіків), які отримують документ про освіту у тому числі:	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00
	жінок	100,00	100,00	1,00	45,00	45,00	1,00
	чоловіків	100,00	100,00	1,00	55,00	55,00	1,00
	відсоток працевлаштованих випусників (жінок/ чоловіків)	100,00	60,00	0,60	100,00	100,00	1,00
	жінок працевлаштованих	100,00	28,00	0,28	45,00	45,00	1,00
	чоловіків працевлаштованих	100,00	32,00	0,32	55,00	55,00	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{\Pi_{i \text{ план}}}{\Pi_{i \text{ факт}}} \right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф) звіт} = \sum \frac{\Pi_{(ефф) факт}}{\Pi_{(ефф) план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф) звіт} = ((59012,26/58638)+(59012,26/58638))/3 * 100 = 100,64$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{I, \dots} = \sum \frac{\Pi_{(як) факт}}{\Pi_{(як) план}} \div Z_{I, \dots} * 100$$

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{I_{(як)} - факт}{I_{(як)} - план} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як)} - звіт = ((100/100) + (45/45) + (55/55) + (100/100) + (45/45) + (55/55)) / 6 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(еф), баз} = \sum \frac{I_{(еф), баз} - факт}{I_{(еф), баз} - план} \div Z_{(еф), баз} * 100$$

$$I_{(еф), баз} = ((53989/52660) + (53989/52660) + (53989/52660)) / 3 * 100 = 102,52$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф)} - звіт}{I_{(еф)} - баз}$$

$$I_1 = 100,64 / 102,52 = 0,98$$

Оскільки $I_1 = 0,98$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\sum = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\sum = 100,64 + 100 + 15 = 215,64 - \text{Висока ефективність}$$

Касові видатки загального фонду за 2025 рік становлять 325 157 582,70 гривень, що на 7 613 643,30 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 97,71% від річного плану. Економія видатків складалася через наявність працівників з інвалідністю, зменшення очікуваної кількості студентів, які харчувалися на території закладів, масові блекаути, економічне споживання видатків на оплату комунальних послуг та зменшення очікуваної кількості стипендіатів.

Касові видатки по спеціальному фонду за 2025 рік становлять 110 127 149,49 гривень, що на 117 750 493,60 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 93,53% від річного плану.

* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**

1. **0600000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **38694342** (код за СДРПОУ)

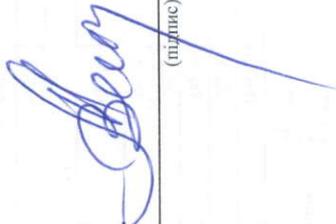
2. **0610000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) **38694342** (код за СДРПОУ)

3. **0611091** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1091** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0930** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **1410000000** (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	2			
1	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	215,64	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації  (підпис) Алла ВЕЛІХОВСЬКА (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)