

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
місцевого бюджету на 2025 рік

38694342

(код за СДРПОУ)

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

1. 06000000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2. 0610000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

3. 0611101

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

1101

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0941

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

**Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету**

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

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
<b>- показники ефективності</b>							
	середні витрати на одного приведенного студента	40 180,00	45 050,00	1,12	45 824,00	47 092,00	1,03
	01. освіта ( ВУФК, Педколедж) витр.	39 803,00	43 033,00	1,08	81 011,00	82 450,00	1,02
	05. соціальні та поведінкові науки (МПК) витр	33 751,00	33 266,00	0,99	35 569,00	36 595,00	1,03
	07. управління та адміністрування (МПК) витр	38 476,00	44 244,00	1,15	35 550,00	36 590,00	1,03
	12. інформаційні технології (МПК) витр	39 034,00	42 955,00	1,10	35 550,00	36 590,00	1,03
	13. механічна інженерія (МПК) витр	41 596,00	41 858,00	1,01	39 030,00	40 120,00	1,03
	14. електрична інженерія (МПК) витр	41 225,00	44 441,00	1,08	39 050,00	40 120,00	1,03
	17. електроніка та телекомунікація (МПК) витр	42 751,00	42 137,00	0,99	39 020,00	40 120,00	1,03
	07. управління та адміністрування (ДКЕХТ) витр	40 376,00	44 244,00	1,10	25 810,00	26 870,00	1,04
	середня кількість ставок на одного учня	0,17	0,28	1,65	0,27	0,20	0,74
<b>- показники якості</b>							
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують документ про освіту	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00
	чоловіків докум	100,00	100,00	1,00	46,00	46,00	1,00
	жінок докум	100,00	100,00	1,00	54,00	54,00	1,00
	відсоток працевлаштованих випускників (жінок/чоловіків), за галузями знань	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	дівчат працевлашт.	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	хлопців працевлашт.	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	01. освіта ( Педколедж) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	05. соціальні та поведінкові науки (МПК) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	07. управління та адміністрування (МПК) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	12. інформаційні технології (МПК) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	13. механічна інженерія (МПК) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	14. електрична інженерія (МПК) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	17. електроніка та телекомунікації (МПК) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
	07. управління та адміністрування (ДКЕХТ) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00

18. виробництво та технології (ДКЕХТ) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00
24. сфера обслуговування (ДКЕХТ) прац	98,00	98,00	1,00	98,00	98,00	1,00

$$\left( \frac{\Pi_{i \text{ факт}}}{\Pi_{i \text{ план}}} \right)$$

\* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефрф) \text{ звіт}} = ((47092/45824)+(82450/81011)+(36595/35569)+(36590/35550)+(40120/39030)+(40120/39020)+(26870/25810)+(0,2/0,27)) / 10 * 100 = 99,98$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як) \text{ звіт}} = ((100/100)+(46/46)+(54/54)+(98/98)+(98/98)+(98/98)+(98/98)+(98/98)+(98/98)+(98/98)+(98/98)+(98/98)+(98/98)) / 16 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(ефрф, \text{ баз})} = ((45050/40180)+(43033/39803)+(33266/33751)+(44244/38476)+(42955/39034)+(41858/41596)+(44441/41225)+(42137/42751)+(44244/40376)+(0,28/0,17)) / 10 * 100 = 112,51$$

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

$$I_1 = 99,98 / 112,51 = 0,89$$

Оскільки  $I_1 = 0,89$ , 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:

$$\sum = I_{(еф)} + I_{(як)} + I_1,$$

$$\sum = 99,98 + 100 + 15 = 214,98 - \text{Середня ефективність}$$

Касові видатки загального фонду за 2025 рік становлять 63 810 199,58 гривень, що на 480 197,42 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 99,25% від річного плану. Економія видатків складалася через наявність працуючих осіб з інвалідністю, масові блекаути, економічне споживання видатків на оплату комунальних послуг та зменшення очікуваної кількості степендіатів.

Касові видатки по спеціальному фонду за 2025 рік становлять 9 141 795,35 гривень, що на 4 446 649,35 гривень більше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 194,71% від річного плану.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Значачуться покращення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значачуться покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

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

1.	06000000	(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 ЄДРПОУ)
2.	06100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації	(найменування відповідального виконавця)	38694342	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611101	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1101	0941	<b>Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</b>	1410000000
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

**4. Результати аналізу ефективності**

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	214,98	0	0

**5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності**

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації



(підпис)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)