

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)

06000000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

06100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

(найменування відповідального виконавця)

0611102

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

1102

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0941

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції

(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
		3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середні витрати на одного студента (хлопців/дівчат), у тому числі за напрямками підготовки	19 181,00	18 571,00	0,97	15 152,00	15 289,00	1,01
	хлопців витр.	19 181,00	18 571,00	0,97	15 152,00	15 289,00	1,01
	дівчат витр.	19 054,00	17 945,00	0,94	15 903,00	16 062,00	1,01
	01. освіта (Педколедж) сер витр	19 054,00	17 945,00	0,94	15 903,00	16 062,00	1,01
	01 хлопці сер витр	19 054,00	17 945,00	0,94	15 903,00	16 062,00	1,01
	01 дівчата	21 069,00	19 128,00	0,91	14 988,00	15 138,00	1,01
	05. соціальні та повелінкові науки (МПФК) сер витр	21 069,00	19 128,00	0,91	14 988,00	15 138,00	1,01
	05 хлопці сер витр	21 069,00	19 128,00	0,91	14 988,00	15 138,00	1,01
	05 дівчата сер витр	19 565,00	18 155,00	0,93	17 325,00	17 498,00	1,01
	07. управління та адміністрування (МПФК) сер витр	19 565,00	18 155,00	0,93	17 325,00	17 498,00	1,01
	07 хлопці сер витр	19 565,00	18 155,00	0,93	17 325,00	17 498,00	1,01
	07 дівчата сер витр	19 565,00	18 683,00	0,95	16 144,00	16 305,00	1,01
	12. інформаційні технології (МПФК) сер витр	19 565,00	18 683,00	0,95	16 144,00	16 305,00	1,01
	12 хлопці сер витр	19 565,00	18 683,00	0,95	16 144,00	16 305,00	1,01
	12 дівчата сер витр	18 546,00	18 131,00	0,98	10 752,00	10 860,00	1,01
	14. електрична інженерія (МПФК) сер витр	18 546,00	18 131,00	0,98	10 752,00	10 860,00	1,01
	14 хлопці сер витр	18 546,00	18 131,00	0,98	10 752,00	10 860,00	1,01
	14 дівчата сер витр	18 928,00	18 506,00	0,98	16 074,00	16 235,00	1,01
	07. управління та адміністрування (ДКЕХТ) сер витр	18 928,00	18 506,00	0,98	16 074,00	16 235,00	1,01
	07 хлопців (ДКЕХТ) сер витр	18 928,00	18 506,00	0,98	16 074,00	16 235,00	1,01
	07 дівчат (ДКЕХТ) сер витр	19 021,00	18 770,00	0,99	9 239,00	9 331,00	1,01
	18. виробництво та технології (ДКЕХТ) сер витр	19 021,00	18 770,00	0,99	9 239,00	9 331,00	1,01
	18 хлопці сер витр	19 021,00	18 770,00	0,99	9 239,00	9 331,00	1,01
	18 дівчата сер витр	19 314,00	18 883,00	0,98	12 674,00	12 801,00	1,01
	24. сфера обслуговування (ДКЕХТ) сер витр	19 314,00	18 883,00	0,98	12 674,00	12 801,00	1,01

24 хлопці сер випр	19 314,00	18 883,00	12 674,00	12 801,00	1,01
24 дівчата сер випр	19 314,00	18 883,00	12 674,00	12 801,00	1,01
середньомісячний розмір заробітної плати	16 255,00	15 940,00	14 582,00	15 687,00	0,93
- показники якості					
відсоток студентів (хлопців/дівчат), які отримують документ про повну загальну середню освіту	100,00	100,00	100,00	100,00	1,00
хлопців	100,00	100,00	100,00	66,00	0,66
дівчат	100,00	100,00	100,00	44,00	0,44
зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	6,20	11,10	8,50	12,50	0,68

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$I_{(ефф)звіт} =$

$$(15289/15152)+(15289/15152)+(15289/15152)+(16062/15903)+(16062/15903)+(16062/15903)+(15138/14988)+(15138/14988)+(15138/14988)+(17498/17325)+(17498/17325)+(17498/17325)+(16305/16144)+(16305/16144)+(16305/16144)+(10860/10752)+(10860/10752)+(10860/10752)+(16235/16074)+(16235/16074)+(16235/16074)+(9331/9239)+(9331/9239)+(9331/9239)+(12801/12674)+(12801/12674)+(12801/12674)+(14582/15687) / 28 * 100 = 100,7$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = ((100/100)+(66/100)+(44/100)+(-8,5/-12,5)) / 4 * 100 = 69,5$$

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

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

$I_{(ефф)баз} =$

$$(18571/19181)+(18571/19181)+(18571/19181)+(17945/19054)+(17945/19054)+(17945/19054)+(19128/21069)+(19128/21069)+(19128/21069)+(18155/19565)+(18155/19565)+(18155/19565)+(18683/19565)+(18683/19565)+(18683/19565)+(18131/18546)+(18131/18546)+(18131/18546)+(18506/18928)+(18506/18928)+(18506/18928)+(18770/19021)+(18770/19021)+(18770/19021)+(18883/19314)+(18883/19314)+(18883/19314)+(16255/15940) / 28 * 100 = 96$$

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

$$I_1 = 100,7 / 96 = 1,05$$

Оскільки $I_1 = 1,05$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$I_1 = 25$

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

$$\Sigma = I_{(еф)} + I_{(як)} + I_1,$$

$$\Sigma = 100,7 + 69,5 + 25 = 195,2 - \text{Середня ефективність}$$

Касові видатки загального фонду за 2025 рік становлять 10 924 083,20 гривень, що на 516,80 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 100% від річного плану.

* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

3. **0611102** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0941** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **1410000000** (код бюджету)
 Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого 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 освітньої субвенції	0	195,2	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації



(підпис)

Алла ВЕЛХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)