

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік**

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

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

3. **0611102** (код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) **1102** (код Типової програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) **0941** (код Функціональної класифікації витратків та кредитування бюджету) **Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за дачунок освітньої субвенції** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевого бюджету) **1410000000** (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми
№ з/п 1
Забезпечити рівні можливості для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти
Ціль державної політики

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах фахової передвищої освіти

6. Завдання бюджетної програми
№ з/п 1
Забезпечити рівні можливості для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти
Завдання

7. Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
7.1. Аналіз розділу «Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові витатки (надані кредити з бюджету)					Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	Забезпечення рівних можливостей для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах вищої освіти Усього	12 899 100,00	0,00	12 899 100,00	12 878 299,19	0,00	12 878 299,19	-20 800,81	0,00	-20 800,81				
		12 899 100,00	0,00	12 899 100,00	12 878 299,19	0,00	12 878 299,19	-20 800,81	0,00	-20 800,81				

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми:**

№ з/п	Пояснення
1	Відхилення по загальному фонду склалося через введення військового стану в країні.
2	

Гривень

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)					Відхилення					Привень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього				
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
	Усього				0,00			0,00		0,00			0,00				

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)	Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість закладів	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі: педагогічно-персоналу	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2022 року	63,31	0,00	63,31	61,39	0,00	61,39	-1,92	0,00	-1,92
3	персоналу (жінок/чоловіків)	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2022 року	63,31	0,00	63,31	61,39	0,00	61,39	-1,92	0,00	-1,92
4	жінок нед	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2022 року	43,91	0,00	43,91	41,99	0,00	41,99	-1,92	0,00	-1,92
5	чоловіків нед	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2022 року	19,40	0,00	19,40	19,40	0,00	19,40	0,00	0,00	0,00
	продукту											
6	кількість студентів (жінок/чоловіків)	осіб	сідна державна електронна база з питань освіти і електронний вступ	809,00	0,00	809,00	809,00	0,00	809,00	0,00	0,00	0,00
7	студентів жінок	од.	сідна державна електронна база з питань освіти і електронний вступ	499,00	0,00	499,00	499,00	0,00	499,00	0,00	0,00	0,00
8	студентів чол	од.	сідна державна електронна база з питань освіти і електронний вступ	310,00	0,00	310,00	310,00	0,00	310,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
9	середні витрати на 1 приведенного студента якості	грн.	розрахункові дані	15 944,00	0,00	15 944,00	15 919,00	0,00	15 919,00	-25,00	0,00	-25,00
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують документ про освіту	відс.	узагальнена інформація навчальних закладів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4

затрат		
2	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі: педагогічного персоналу (жінки/чоловіки)	од.
3	жінки пед. профорку	од.
4	Відхилення склалися у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів	Відхилення склалися у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів
9	середні витрати на 1 привласненого студента якості	грн.
	Відхилення склалися через введення військового стану і в результаті економії бюджетних коштів	
	ефективності	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду за 2023 рік становлять 12 878 299,19 гривень, що на 20 800,81 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та складають 99,84 відсотків річного плану. Економія бюджетних коштів виникла через введення військового стану, а також оплату відновлено до фактично наданих рахунків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2023 році забезпечило рівні можливості для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти

* Значачеться всі напрани використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значачеться покращення щодо причин відхилення обсягу касових видатків (бюджетних коштів) до наведеного використання бюджетних коштів від об'єкта, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Значачеться покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

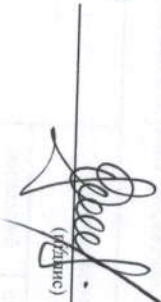


(підпис)

Алла ВЕЛИКОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань та охорони праці-головний бухгалтер



(підпис)

Олена СЕРБИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	38694342 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>							
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	38694342 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>							
3.	0611102 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1102 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0941 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Підготовка кадрів закладами фахової нерешивної освіти за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>			1410000000 <small>(код бюджету)</small>			

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах фахової нерешивної освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Забезпечення рівних можливостей для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах вищої освіти	12 899 100,00	0,00	0,00	12 899 100,00	12 878 299,19	0,00	12 878 299,19	-20 800,81	0,00	-20 800,81
	Повнення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Відхилення по загальному фонду склалося через введення військового стану в країні.	12 899 100,00	0,00	0,00	12 899 100,00	12 878 299,19	0,00	12 878 299,19	-20 800,81	0,00	-20 800,81

Гривень.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	Гривень	
					в т.ч.	в т.ч.
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X		
1.1	власних надходжень	X	0,000	X		
1.2	інших надходжень	X	0,000	X		
2.	Товнення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:	0,000	0,000	0,000		
	Надходження		0,000	0,000		
	в т.ч.					
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000		
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000		
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000		
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000		
3.	Товнення причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:					
	Залишок на кінець року	X	0,000	X		
	в т.ч.					
3.1	власних надходжень	X	0,000	X		
3.2	інших надходжень	X	0,000	X		

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:

5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Забезпечення рівних можливостей для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах вищої освіти										
	затрат									
	кількість закладів	4	0	4	4	0	4	0	0	0
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	63,31	0	63,31	61,39	0	61,39	-1,92	0	-1,92
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення склалося у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів	63,31	0	63,31	61,39	0	61,39	-1,92	0	-1,92
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення склалося у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів	63,31	0	63,31	61,39	0	61,39	-1,92	0	-1,92
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення склалося у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів	43,91	0	43,91	41,99	0	41,99	-1,92	0	-1,92
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення склалося у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів	19,4	0	19,4	19,4	0	19,4	0	0	0
	ПРОДУКТУ									
	кількість студентів (жінок/чоловіків)	809	0	809	809	0	809	0	0	0
	студентів жінок	499	0	499	499	0	499	0	0	0
	студентів чоловіків	310	0	310	310	0	310	0	0	0
	ефективності									
	середні витрати на 1 привласненого студента	15944	0	15944	15919	0	15919	-25	0	-25
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення склалося через введення військового стану і в результаті економії бюджетних коштів	15944	0	15944	15919	0	15919	-25	0	-25
	якості									
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують документ про освіту	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним витратам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Видатки (надані кредити)	0,00	0,00	0,00	12 878 299,19	0,00	12 878 299,19	0,00	0,00	0,00
	вищої освіти	0,00	0,00	0,00	12 878 299,19	0,00	12 878 299,19	0,00	0,00	0,00
	Забезпечення рівних можливостей для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах вищої освіти									
	затрат									
	кількість закладів	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	67,12	0,00	67,12	61,39	0,00	61,39	-8,54	0,00	-8,54
	педагогічного персоналу (жінок/чоловіків)	67,12	0,00	67,12	61,39	0,00	61,39	-8,54	0,00	-8,54
	жінок пед	47,62	0,00	47,62	41,99	0,00	41,99	-11,82	0,00	-11,82
	чоловіків пед	19,50	0,00	19,50	19,40	0,00	19,40	-0,51	0,00	-0,51
	ПРОДУКТУ									
	кількість студентів (жінок/чоловіків)	788,00	0,00	788,00	809,00	0,00	809,00	2,66	0,00	2,66
	студентів жінок	493,00	0,00	493,00	499,00	0,00	499,00	1,22	0,00	1,22
	студентів чоловіків	295,00	0,00	295,00	310,00	0,00	310,00	5,08	0,00	5,08
	ефективності									

принев

середні витрати на 1 привіленого студента	15 186,00	0,00	15 186,00	15 919,00	0,00	15 919,00	4,83	0,00	4,83
якості									
відсоток студентів (женок/чоловіків), які отримують документ про освіту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм": Гривень

Код	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	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товщення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товщення щодо причин відхилення касових витрат від планового показника:							
Товщення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витрат:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Навність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
 Фінансових порушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":
 Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
 актуальності бюджетної програми
 Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів і залишається актуальною для подальшої реалізації.
 ефективності бюджетної програми
 Завдання, передбачені бюджетною програмою, виконані в повному обсязі, рівень ефективності високий.
 корисності бюджетної програми
 Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.
 довгострокових наслідків бюджетної
 Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
 військової адміністрації _____
 (підпис)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань та охорони
 праці-головний бухгалтер _____
 (підпис)



Олена СЕРБИНА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2024 року**

1. **0600000** **Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **0610000** **Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. **0611102** **Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції**
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Забезпечення рівних можливостей для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти	225,00	-	-
	Загальний результат оцінки програми	225,00	-	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор департаменту освіти і науки
Миколаївської обласної військової адміністрації



Алла ВЕЛІХОВСЬКА

(підпис)