

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2025 рік

1.	06000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	38694342 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	1410000000 <small>(код бюджету)</small>
	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		
	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації		
2.	06100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	38694342 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>		
	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації		
3.	0611120 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0950 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1410000000 <small>(код бюджету)</small>
	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		
	Підвищення кваліфікації, навчально-освітні заклади післядипломної освіти		

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 фахівця (чоловіка/жінку), що підвищить кваліфікацію	5 435,00	5 494,00	1,01	5 582,00	5 548,00	0,99
	чоловіка витр.	5 435,00	5 494,00	1,01	5 582,00	5 548,00	0,99
	жінку витр.	5 435,00	5 494,00	1,01	5 582,00	5 548,00	0,99
- показники якості							
	відсоток фахівців, які отримали відповідний документ про освіту	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00
	чоловіків	100,00	100,00	1,00	100,00	27,00	0,27
	женок	100,00	100,00	1,00	100,00	73,00	0,73

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф)звіт} = ((5548/5582) + (5548/5582) + (5548/5582)) / 3 * 100 = 99,39$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = ((100/100) + (27/100) + (73/100)) / 3 * 100 = 66,67$$

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

$$\bar{I}_{(эфф.баз)} = \sum \frac{I_{(эфф.баз)}(факт)}{I_{(эфф.баз)}(план)} * 100$$

$$I_{(эфф.баз)} = ((5494/5435) + (5494/5435) + (5494/5435)) / 3 * 100 = 101,09$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(эфф.) план}}{I_{(эфф.) баз}}$$

$$I_1 = 99,39 / 101,09 = 0,98$$

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:

$$\Sigma = I(эфф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 99,39 + 66,67 + 15 = 181,06 - \text{Низька ефективність}$$

Касові видатки загального фонду за 2025 рік становлять 27 741 735,65 гривень, що на 166 044,35 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 99,41% від річного плану. Економія видатків склалася через переведення заходів у дистанційний режим, масові блекаути та економічне споживання витратків на комунальні послуги.

Касові видатки по спеціальному фонду за 2025 рік становлять 52 830,82 гривень, що на 52 830,82 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми.

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

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

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

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

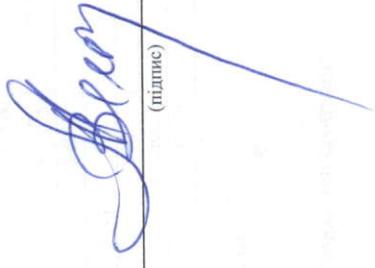
1. **06000000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **38694342** (код за ЄДРПОУ)
 Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації
2. **06100000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **38694342** (код за ЄДРПОУ)
 Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації
3. **06111200** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0950** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **1410000000** (код бюджету)
 Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти
 (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	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти	0	181,06	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації



(підпис)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)