

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	06000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації	38694342	(код за СДРГОУ)
2.	06100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації	38694342	(код за СДРГОУ)
3.	0611141	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1410000000
				(найменування відповідального виконавця)	(код бюджету)
				(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого 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	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Виконання затвердженої кількості завдань та функцій працівниками закладу	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00
- показники якості							
	Рівень виконання, щодо виконання затвердженої кількості завдань та функцій працівниками закладу	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00

* - Показники-лестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{\Pi_{i \text{ план}}}{\Pi_{i \text{ факт}}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф) \text{ звіт}} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як) \text{ звіт}} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(эфф.)баз} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\Pi = 100 / 100 = 1$$

Оскільки $\Pi = 1$, що відповідає критерію оцінки $\Pi \geq 1$, 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:

$$\Sigma = I(эф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 25 = 225 - \text{Висока ефективність}$$

Касові видатки загального фонду за 2025 рік становлять 8 719 684,99 гривень, що на 142 015,01 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 98,40% від річного плану. Економія видатків склалася через наявність працюючих осіб з інвалідністю, скасування поточного ремонту кабінету, масові блекаути та економічне споживання видатків на комунальні послуги.

Касові видатки по спеціальному фонду за 2025 рік становлять 462,10 гривень, що на 462,10 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми.

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

** Зазначуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (названих в рядку з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

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

1.	06000000 <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.	0611141 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1141 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
4.	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		1410000000 <small>(код бюджету)</small>

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	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	225	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації



(підпис)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)