

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 витратів та кредитування місцевого бюджету)

06100000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

(найменування відповідального виконавця)

38694342

(код за СДРПОУ)

0611221

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

1221

(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

0990

(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проєкту на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення енергоефективності, безпеки та інклюзивності освітнього простору

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

1410000000

(код бюджету)

Витатки (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	0	0	0,00	4 000 000,00	3 999 299,99	1,00
	середня вартість створення НПП						
-	показники якості	0	0	0,00	70,00	70,00	1,00
	збільшення кількості здобувачів професійної (професійно-технічної) освіти в закладах освіти						
	відсоток працевлаштованих випускників	0	0	0,00	81,00	81,00	1,00
	професійні кваліфікації здобувачів освіти відповідають потребам особистості та вимогам ринку праці	0	0	0,00	100,00	100,00	1,00

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

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

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

	Звичайна шкала	Відкоригована шкала
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еффт) \text{ заіт}} = \sum \frac{I_{(еффт) \text{ факт}}}{I_{(еффт) \text{ план}}} * 100$$

$$I(\text{сф.})\text{звіт} = ((3999299,99/4000000)) / 1 * 100 = 99,98$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(\text{як.})\text{звіт} = ((70/70)+(81/81)+(100/100)) / 3 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(\text{сф.ф.})\text{баз}} = \sum \frac{I_{(\text{сф.ф.})\text{факт}}}{I_{(\text{сф.ф.})\text{план}}} \div Z_{(\text{сф.ф.})\text{баз}} * 100$$

$$I(\text{сф.ф.})\text{баз} = 0$$

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

$$I_1 = 99,98 / 0 = 0$$

Оскільки $I_1 = 0$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

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

$$\sum = I(\text{сф}) + I(\text{як}) + I_1,$$

$$\sum = 99,98 + 100 + 0 = 199,98 - \text{Висока ефективність}$$

Касові видатки загального фонду за 2025 рік становлять 1 864 149,99 гривень, що на 0,01 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 100,0% від річного плану. Касові видатки по спеціальному фонду за 2025 рік становлять 2 135 150,00 гривень, що на 700,0 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 99,97% від річного плану. Економія видатків складалася через зменшення кінцевої суми закупівлі обладнання для майстерень і лабораторій.

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

** Зазначуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів 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.	0600000 (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.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	38694342 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611221 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1221 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення енергоефективності, безпеки та інклюзивності освітнього простору
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

141000000
(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	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення	199,98	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

 (підпис)

Алла ВЕЛИКОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)