

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
Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

1. 06000000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (нафінансування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ) 38694342

2. 06100000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації (нафінансування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ) 38694342

3. 0611252 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1252 (код Функціональною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 0990 Виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам (нафінансування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету) 1410000000

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми
№ з/п 1 Забезпечити поповнення парку шкільними автобусами Ціль державної політики

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення централізованих заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми	
№ з/п	Завдання
1	Придбання шкільних автобусів

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)				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	Виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам УСЬОГО	0,00	23 885 000,00	23 885 000,00	0,00	23 759 000,00	23 759 000,00	0,00	-126 000,00	-126 000,00	
		0,00	23 885 000,00	23 885 000,00	0,00	23 759 000,00	23 759 000,00	0,00	-126 000,00	-126 000,00	

Гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	
1	Відхилення складається у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель в електронній системі "Роздог"

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			Гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					0,00			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 результати показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Обсяг видатків для придбання шкільних автобусів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	грн.	Розпорядження голови Миколаївської обласної військової адміністрації від 02.06.2023 року № 219-р "Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2023 рік" Розпорядження голови Миколаївської обласної військової адміністрації від 30.06.2023 року № 262-р "Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2023 рік"	0,00	23 885 000,00	23 885 000,00	0,00	23 759 000,00	23 759 000,00	0,00	-126 000,00	-126 000,00
	продукту											
2	запланована кількість придбаних шкільних автобусів	од.	розрахунки	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	забезпечення виконання умов придбання шкільних автобусів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	відс.	розрахунки	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
4	Очікувана вартість одного шкільного автобуса	грн.	розрахунки	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	3 084 938,00	3 084 938,00	0,00	-115 062,00	-115 062,00
	якості											
5	відсоток придбання шкільних автобусів від запланованого	відс.	розрахунки	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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 затрат	3	4
1	Обсяг видатків для придбання шкільних автобусів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам продукту	грн.	Відхилення склалися у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель в електронній системі "Роздогто"
4	Очікувана вартість однієї пікельного автобуса якості	грн.	Відхилення склалися при здійсненні закупівель в електронній системі "Роздогто" за нижчою ціною
	ефективності		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшення фактичних результативних показників затрат та ефективності не вплинуло на виконання якісних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2023 році повністю забезпечило виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам

* Зазначенося всі напрямки використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Зазначенося пояснення щодо причин відхилення обсягів кваліфікації витрат (наших, кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначенося пояснення 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

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

38694342

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(код за ЄДРПОУ)

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

38694342

(найменування відповідального виконавця)

(код за ЄДРПОУ)

1. 06000000
(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

06100000
(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

1252

0990

Виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

1410000000

3. 0611252
(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

1252
(код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

0990
(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)

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

(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення централізованих заходів у сфері 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	0,000	23 885 000,000	23 885 000,000	23 885 000,000	0,000	23 759 000,000	23 759 000,000	0,000	-126 000,000	-126 000,000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель в електронній системі "Роздогто"										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	Гривень
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.	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень, бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:	23 885 000,000	23 759 000,000	-126 000,000	
	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	23 885 000,000	23 759 000,000	-126 000,000	
3.	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень, від планових: Відхилення склалися у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель в електронній системі "Роздогто"	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 записку 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 паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам										
затрат	Обсяг видатків для придбання шкільних автобусів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	23 885 000,00	23 885 000,00	0,00	23 759 000,00	23 759 000,00	0,00	-126 000,00	-126 000,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалося у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель в електронній системі "Prozorro"									
ПРОДУКТУ										
	запланована кількість придбаних шкільних автобусів	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00
ЕФЕКТИВНОСТІ										
	зареєстрована виконання умов придбання шкільних автобусів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
	Очікувана вартість одного шкільного автобуса	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	3 084 938,00	3 084 938,00	0,00	-115 062,00	-115 062,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалося при здійсненні закупівель в електронній системі "Prozorro" за нижчою ціною										
	якості									
	відсоток придбання шкільних автобусів від запланованого	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Видатки (надані кредити)	0,000	0,000	0,000	0,000	23 759 000,000	23 759 000,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Дана програма у 2022 році не планувалася										
Виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам										
затрат										
	Обсяг видатків для придбання шкільних автобусів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	0,00	0,00	0,00	23 759 000,00	23 759 000,00	0,00	0,00	0,00
ПРОДУКТУ										
	запланована кількість придбаних шкільних автобусів	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00
ЕФЕКТИВНОСТІ										
	зареєстрована виконання умов придбання шкільних автобусів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
	Очікувана вартість одного шкільного автобуса	0,00	0,00	0,00	0,00	3 084 938,00	3 084 938,00	0,00	0,00	0,00
	якості									
	відсоток придбання шкільних автобусів від запланованого	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Затягнений 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	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7

гривень

1. Надходження всього:								
	Бюджет розвитку за джерелами	X	23 885 000,000	23 759 000,000	-126 000,000	X	X	X
	Надходження із зарплатного фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X
	Занесення до бюджету	X	23 885 000,000	23 759 000,000	-126 000,000	X	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X
Товщення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника. Відхилення склалися при здійсненні закупівель в електронній системі "Прозото" за нижчою ціною								
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	23 885 000,000	23 759 000,000	-126 000,000	X	X	X
Товщення щодо причин відхилення квасових видатків від планового показника. Відхилення склалися при здійсненні закупівель в електронній системі "Прозото" за нижчою ціною								
2.1	Всього за інвестиційними проектами				0,000	X	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	23 885 000,000	23 759 000,000	-126 000,000	X	X	X

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

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Дебиторська 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 середній

корисності бюджетної програми

Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

довгострокових наслідків бюджетної

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

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


(Підпис)

Олена СЕРБИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Додаток I

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. 0611252 **Виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам**
(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
1	Підпрограма 1	x	x	x
	Завдання 1. Придбання шкільних автобусів		202	
	<i>Загальний результат оцінки підпрограми 1</i>		202	
	Загальний результат оцінки програми		202,00	-

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


(підпис)

Алла ВЕЛИХОВСЬКА