

про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2023 рік

1. 06000000 Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації 38694342

2. 06100000 Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації 38694342

3. 0611271 1271 0990 Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) 1410000000

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми  
Ціль державної політики

5. Мета бюджетної програми  
Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" та сталого функціонування закладів освіти

6. Завдання бюджетної програми  
Завдання

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах середньої освіти

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	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,00	75 621,00	75 621,00	0,00	75 621,00	75 621,00	0,00	75 621,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0,00</b>	<b>75 621,00</b>	<b>75 621,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 621,00</b>	<b>75 621,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 621,00</b>	<b>0,00</b>

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\*\*

гривень



№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
6	відсоток співфінансування забезпечення виконання умов придбання комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	відс.	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	відсоток придбання комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	відс.	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	затрат	3	4									
	продукту											
	ефективності											
	якості											

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників за результатами звітного періоду виконано відповідно до планових показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. Виконання бюджетної програми у 2023 році забезпечило повне виконання якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти та сталого функціонування закладів освіти

\* Задіяніються всі направи використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми  
 \*\* Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових виплатів (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми  
 \*\*\* Зазначються 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

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(код за ЄДРПОУ)

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

38694342

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

(код за ЄДРПОУ)

1271

0990

Синфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

1410000000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

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

(код бюджету)

### 4. Мета бюджетної програми:

### 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								
1.1	Синфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,000	75 621,000	75 621,000	0,000	75 621,000	75 621,000	0,000	0,000	0,000
5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":										

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	
				гривень	X
1.	<b>Залишок на початок року</b>	X	0,000		X
в т.ч.					
1.1	власних надходжень	X	0,000		X
1.2	інших надходжень	X	0,000		X
Повнення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:					
2.	<b>Надходження</b>	75 621,000	75 621,000		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	75 621,000	75 621,000		0,000
Повнення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:					
3.	<b>Залишок на кінець року</b>	X	0,000		X

в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	0,000
3.2	інших надходжень	X	0,000
Товкнення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:			X

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
Співфінансування задовірно реалізується за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання засобів навчання для навчальних кабінетів ЗСО комунальної власності										
<b>затрат</b>										
Обсяг видатків співфінансування для закупівлі комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам										
	продукту									
	Кількість закладів, для яких буде придбано комплекти засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість комплектів засобів навчання	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість 5, 6 класів, для яких буде придбано засоби навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	Середня вартість комплекту засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,00	18 005,00	18 005,00	0,00	18 005,00	18 005,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток співфінансування забезпечення виконання умов придбання комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам		30,00	30,00		30,00	30,00		0,00	0,00
	відсоток придбання комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	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	Видатки (надані кредити)	0,000	0,000	0,000	0,000	75 621,000	75 621,000	0,000	0,000	0,000
1.1	Співфінансування задовірно реалізується за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,000	0,000	0,000	0,000	75 621,000	75 621,000	0,000	0,000	0,000
Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Даня програма в 2022 році не планувалася										
<b>затрат</b>										
Обсяг видатків співфінансування для закупівлі комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам										
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відповідний показник по даній програмі не планувався в 2022 році	0,000	0,000	0,000	0,000	75 621,000	75 621,000	0,000	0,000	0,000
	продукту									

Гривень

Кількість закладів, для яких буде придбано комплекти засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показниками: Відповідний показник по даній програмі не планувався у 2022 році									
Кількість комплектів засобів навчання	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показниками: Відповідний показник по даній програмі не планувався у 2022 році									
Кількість 5, 6 класів, для яких буде придбано засоби навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показниками: Відповідний показник по даній програмі не планувався у 2022 році									
<b>ефективності</b>									
Середня вартість комплекта засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,00	0,00	0,00	0,00	18 005,00	18 005,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показниками: Відповідний показник по даній програмі не планувався у 2022 році									
Відсоток співфінансування забезпечення виконання умов придбання комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевих бюджетів	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показниками: Відповідний показник по даній програмі не планувався у 2022 році									
якості									
Відсоток придбання комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів закладів ЗСО комунальної власності	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показниками: Відповідний показник по даній програмі не планувався у 2022 році									

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 майбутній період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
<b>1. Надходження всього:</b>							
	Бюджет розвитку за джерелами	X	75 621,000	75 621,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	75 621,000	75 621,000	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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
<b>2. Видатки бюджету розвитку всього:</b>		X	75 621,000	75 621,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
<b>2.1</b>							
<b>Всього за інвестиційними проектами</b>							
					0,000	X	X
<b>2.2</b>							
<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>							
		X	75 621,000	75 621,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність 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 середній.

корисності бюджетної програми

Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

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

  
(підпис)

Олена СЕРБИНА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

№ з/п	Назва показника	План	Факт	Відхилення	№ з/п	Назва показника	План	Факт	Відхилення
1	Відомості про виконання програми				1	Відомості про виконання програми			
2	Відомості про виконання програми				2	Відомості про виконання програми			
3	Відомості про виконання програми				3	Відомості про виконання програми			
4	Відомості про виконання програми				4	Відомості про виконання програми			
5	Відомості про виконання програми				5	Відомості про виконання програми			
6	Відомості про виконання програми				6	Відомості про виконання програми			
7	Відомості про виконання програми				7	Відомості про виконання програми			
8	Відомості про виконання програми				8	Відомості про виконання програми			
9	Відомості про виконання програми				9	Відомості про виконання програми			
10	Відомості про виконання програми				10	Відомості про виконання програми			

№ з/п	Назва показника	План	Факт	Відхилення	№ з/п	Назва показника	План	Факт	Відхилення
1	Відомості про виконання програми				1	Відомості про виконання програми			
2	Відомості про виконання програми				2	Відомості про виконання програми			
3	Відомості про виконання програми				3	Відомості про виконання програми			
4	Відомості про виконання програми				4	Відомості про виконання програми			
5	Відомості про виконання програми				5	Відомості про виконання програми			
6	Відомості про виконання програми				6	Відомості про виконання програми			
7	Відомості про виконання програми				7	Відомості про виконання програми			
8	Відомості про виконання програми				8	Відомості про виконання програми			
9	Відомості про виконання програми				9	Відомості про виконання програми			
10	Відомості про виконання програми				10	Відомості про виконання програми			

**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)

**Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з  
державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного  
бюджету)**

3. 0611271  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1	x	x	x
	Завдання 1. Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах середньої освіти		200	
	<i>Загальний результат оцінки підпрограми 1</i>		200	
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>		<b>200,00</b>	<b>-</b>

<sup>1</sup>Зазначаються 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 <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської  
обласної військової адміністрації

  
(підпис)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА