

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	06000000	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)
2.	06100000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації	38694342
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	06116000	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	1410000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код 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	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середній розмір доплати педагогічним закладів ЗЗСО	0	0	0,00	2 600,00	2 600,00	1,00
	Середній розмір доплати педагогічним закладів ЗЗСО у прифронтових областях	0	0	0,00	5 200,00	5 200,00	1,00
- показники якості							
	Рівень використання коштів	0	0	0,00	100	82,24	0,82

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{П_{план}}{П_{факт}}$

Відсутність даних для розрахунку П (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:

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

$$I_{(ефф)звіт} = ((2600/2600)+(5200/5200)) / 2 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф)звіт} = \sum I_{(ефф)і,факт}$$

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

$$I_{(як)звіт} = ((82,24/100)) / 1 * 100 = 82,24$$

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

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

$$I_{(ефф.баз)} = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф.)жін}}{I_{(еф.)баз}}$$

$$I_1 = 100 / 0 = 0$$

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:

$$\Sigma = I(еф.) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 100 + 82,24 + 0 = 182,24 - \text{Середня ефективність}$$

Касові видатки загального фонду за 2025 рік становлять 20 222 780,89 гривень, що на 4 248 075,11 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 82,64% від річного плану. Відхилення фактичного показника загального фонду від планового склалися через скасування очікуваної очної форми навчання

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

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

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

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

- | | | | |
|----|---|---|--|
| 1. | Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації
<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 38694342
<small>(код за ЄДРПОУ)</small> | |
| 2. | Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації
<small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 38694342
<small>(код за ЄДРПОУ)</small> | |
| 3. | 1600
<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 0990
<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> | 1410000000
<small>(код бюджету)</small> |

Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

(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 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5		
1	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	0	182,24	0	0	

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації



(підпис)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)