

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

38694342

(код за ЄДРПОУ)

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

38694342

(код за ЄДРПОУ)

Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану

1410000000

(код бюджету)

Забезпечення надання підтримки закладам соціальної інфраструктури обласного підпорядкування для організації забезпечення умов проживання

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	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.1	Видатки (надані кредити)	2 500,00	0,00	2 500,00	2 499,40	0,00	0,00	2 499,40	-0,60	0,00	-0,60
	Забезпечити продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах обласного підпорядкування	2 500,00	0,00	2 500,00	2 499,40	0,00	0,00	2 499,40	-0,60	0,00	-0,60
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Відхилення склалися при здійсненні закупівель в електронній системі "Prozorro" за нижчою ціною										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.
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		
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				0,000			X		
2.	Надходження	0,000			0,000			0,000		
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	0,000			0,000			0,000		
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				0,000			0,000		
3.	Залишок на кінець року	X			0,000			X		

в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	0,000
3.2	інших надходжень	X	0,000
Пояснення причин наявності залишку 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 у паспорті бюджетної програми				Виконано				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			
Забезпечити продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах обласного підпорядкування													
затрат													
	кількість закладів	2	0	2	2	0	2	0	0	0	0	0	0
	затверджений обсяг видатків на забезпечення продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах освіти обласного підпорядкування	2500	0	2500	2499,403	0	2499,403	-0,597	0	-0,597	0	-0,597	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалося за рахунок меншої вартості продуктів харчування згідно укладених договорів.													
продукту													
	прогнозована кількість внутрішньо переміщених осіб	242	0	242	242	0	242	0	0	0	0	0	0
	термін забезпечення продуктами харчування	245	0	245	245	0	245	0	0	0	0	0	0
ефективності													
	Середньододані витрати на продукти харчування на одну внутрішньо переміщену особу	0,042	0	0,042	0,042	0	0,042	0	0	0	0	0	0
якості													
	відсоток забезпечення продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб	100	0	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

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

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		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	Видатки (надані кредити)	7 666,96	0,00	7 666,96	2 499,40	0,00	2 499,40	-67,40	0,00	-67,40	0,00	-67,40	0
1.1	Забезпечити продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах обласного підпорядкування	7 666,96	0,00	7 666,96	2 499,40	0,00	2 499,40	-67,40	0,00	-67,40	0,00	-67,40	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: По даній програмі у 2024 році обсяг субвенції менший на 67,40 % порівняно з 2023 роком													
Забезпечити продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах обласного підпорядкування													
затрат													
	кількість закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	затверджений обсяг видатків на забезпечення продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах освіти обласного підпорядкування	7 666,96	0,00	7 666,96	2 499,40	0,00	2 499,40	-67,40	0,00	-67,40	0,00	-67,40	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Менший обсяг витрат у 2024 році													
продукту													
	прогнозована кількість внутрішньо переміщених осіб	238,00	0,00	238,00	242,00	0,00	242,00	1,68	0,00	1,68	0,00	1,68	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалося за рахунок збільшення кількості ВІЮ													

(тис. грн)

термін забезпечення продуктами харчування	306,00	306,00	0,00	306,00	245,00	0,00	245,00	-19,93	0,00	-19,93
ефективності										
Середньозважені витрати на продукти харчування на одну внутрішньо переміщену особу			0,11	0,00	0,11	0,04	0,00	-60,00	0,00	-60,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Менший обсяг витрат у 2024 році										
якості										
Відсоток забезпечення продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб			100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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 майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	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
Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансово-економічний центр розвитку"							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансово-економічний центр розвитку"							
Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансово-економічний центр розвитку"							
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Навність 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.

довгострокових наслідків бюджетної

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

(підпис)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань-головний бухгалтер

(підпис)

Олена СЕРБІНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2024 рік

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

1.	0600000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	38694342	(код за ЄДРПОУ)
----	---------	--	--	----------	-----------------

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

2.	0610000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	38694342	(код за ЄДРПОУ)
----	---------	--	--	----------	-----------------

3. 0613230 3230 1070 Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану

(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)	1410000000	(код бюджету)
--	--	--	--	------------	---------------

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Соціальний захист малозабезпечених верств населення

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання підтримки закладам соціальної інфраструктури обласного підпорядкування для організації забезпечення умов проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах освіти обласного підпорядкування

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	Забезпечити продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах обласного підпорядкування	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 499 403,27	0,00	2 499 403,27	-596,73	0,00	-596,73
	УСЬОГО	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 499 403,27	0,00	2 499 403,27	-596,73	0,00	-596,73

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	2
1	Відхилення склалися за рахунок меншої вартості продуктів харчування

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Комплексна програма соціального захисту населення "Турбота" на 2024-2026 роки включно	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 499 403,27	0,00	2 499 403,27	-596,73	0,00	-596,73	
	Усього	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 499 403,27	0,00	2 499 403,27	-596,73	0,00	-596,73	

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 результативні 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість закладів	од.	Мережа закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	затрат											
	затверджений обсяг видатків на забезпечення продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах освіти обласного підпорядкування	грн.	Розпорядження Миколаївської ОВА від 15.05.2024 № 182-р "Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2024 рік"	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 499 403,27	0,00	2 499 403,27	-596,73	0,00	-596,73
3	продукту											
	прогнозована кількість внутрішньо переміщених осіб	осіб	звітність установ	242,00	0,00	242,00	242,00	0,00	242,00	0,00	0,00	0,00
4	термін забезпечення продуктами харчування	днів	розрахунок	245,00	0,00	245,00	245,00	0,00	245,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
5	Середньоденні витрати на продукти харчування на одну внутрішньо переміщену особу	грн.	розрахунок	42,00	0,00	42,00	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
6	відсоток забезпечення продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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	4
1	2	3		
	затрат			
2	затверджений обсяг видатків на забезпечення продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах освіти обласного підпорядкування	грн.	Відхилення склалося за рахунок меншої вартості продуктів харчування згідно укладених договорів.	
	продукту			
	ефективності			
	якості			

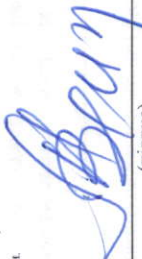
9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Касові видатки по загальному фонду за 2024 рік становлять 2 499 403,27 гривень, та складають 99,98 відсотків виконання плану

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2024 році забезпечило належне забезпечення продуктами харчування внутрішньо переміщених осіб, які проживають в закладах освіти обласного підпорядкування

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Зазначаються 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-головний
 бухгалтер**


 (підпис)

Олена СЕРБИНА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)