

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2022 рік**

1. **0600000** **Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **0610000** **Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **0611031** **0921** **Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання середньої освіти в закладах середньої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N 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.	Видатки (надані кредити)	74289,19	0,00	74289,19	74142,32	0,00	74142,32	-146,87	0,00	-146,87
Відхилення склалися через військову агресію рф проти України та введення військового стану										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	74289,19	0,00	74289,19	74142,32	0,00	74142,32	-146,87	0,00	-146,87
Відхилення склалися через військову агресію рф проти України та введення військового стану										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових			
3.	Залишок на кінець року		x
	в т. ч.		
3.1	власних надходжень		x
3.2	інших надходжень		x
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":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти</i>										
1.	заграт									
	кількість закладів (за ступенями шкіл)	8,00	0,00	8,00	5,00	0,00	5,00	-3,00	0,00	-3,00
	I-II ступеня	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
	I-III ступеня	7,00	0,00	7,00	5,00	0,00	5,00	-2,00	0,00	-2,00
	кількість класів (за ступенями шкіл)	107,00	0,00	107,00	90,00	0,00	90,00	-17,00	0,00	-17,00
	I-II ступенів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I-III ступенів	107,00	0,00	107,00	90,00	0,00	90,00	-17,00	0,00	-17,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числя:	422,21	0,00	422,21	427,06	0,00	427,06	4,85	0,00	4,85
	педагогічного персоналу	401,71	0,00	401,71	406,48	0,00	406,48	4,77	0,00	4,77
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	20,50	0,00	20,50	20,58	0,00	20,58	0,08	0,00	0,08
Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату I-II ступенів та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів "Обдарованість", перенесенням Антонівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів Миколаївської обласної ради з 0611031 на 0611033										
2.	продукту									
	чисельність учнів	2044,00	0,00	2044,00	2048,00	0,00	2048,00	4,00	0,00	4,00
Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату I-II ступенів та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів "Обдарованість", перенесенням Антонівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів Миколаївської обласної ради з 0611031 на 0611033										
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 учня	36,345	0	36,345	36,274	0	36,274	-0,071	0	-0,071
	діто-дні відвідування	511000	0	511000	512000	0	512000	1000	0	1000
Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату I-II ступенів та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів "Обдарованість", перенесенням Антонівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів Миколаївської обласної ради з 0611031 на 0611033										
4.	якості									
	кількість днів відвідування	250	0	250	250	0	250	0	0	0

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

N 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
	Видатки (надані кредити)	113405,85	0,00	113405,85	74142,32	0,00	74142,32	-34,62%	0,00%	-34,62%
Відхилення склалися через військову агресію РФ проти України та введення військового стану										
	в т. ч.									
	Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	113405,85	0,00	113405,85	74142,32	0,00	74142,32	-34,62%	0,00%	-34,62%
Відхилення склалися через військову агресію РФ проти України та введення військового стану										
1.	затрат									
	кількість закладів (за ступенями шкіл)	9,00	0,00	9,00	5,00	0,00	5,00	-44,44%	0,00%	-44,44%
	I-II ступеня	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	-100,00%
	I-III ступеня	7,00	0,00	7,00	5,00	0,00	5,00	-28,57%	0,00%	-28,57%
	кількість класів (за ступенями шкіл)	124,00	0,00	124,00	90,00	0,00	90,00	-27,42%	0,00%	-27,42%
	I-II ступенів	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	-100,00%
	I-III ступенів	117,00	0,00	117,00	90,00	0,00	90,00	-23,08%	0,00%	-23,08%
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числя:	475,41	0,00	475,41	427,06	0,00	427,06	-10,17%	0,00%	-10,17%
	педагогічного персоналу	451,91	0,00	451,91	406,48	0,00	406,48	-10,05%	0,00%	-10,05%
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	23,50	0,00	23,50	20,58	0,00	20,58	-12,43%	0,00%	-12,43%
2.	продукту									
	чисельність учнів	2227,00	0,00	2227,00	2048,00	0,00	2048,00	-8,04%	0,00%	-8,04%
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 учня	50,92	0,00	50,92	36,27	0,00	36,27	-28,77%	0,00%	-28,77%
	діто-дні відвідування	556750,00	0,00	556750,00	512000,00	0,00	512000,00	-8,04%	0,00%	-8,04%
4.	якості									
	кількість днів відвідування	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00%	0,00%	0,00%
Відхилення склалися за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату I-II ступенів та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів "Обдарованість", перенесенням Антонівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів Миколаївської обласної ради з 0611031 на 0611033 та через військову агресію Росії проти України та введення військового стану.										

**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.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x

<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>						
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>						
2.1.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>					
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>					
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>					
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
2.2.	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				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 високий

корисності бюджетної програм

Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної  
військової адміністрації

\_\_\_\_\_

(підпис)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

Начальник відділу з фінансово-економічних питань та охорони праці

\_\_\_\_\_

(підпис)

Олена СЕРБІНА

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01.01.2023 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)
3. **0611031** **Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти**  
(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
		x	x	x
	Завдання			
	Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	215,00	-	-
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	215,00	-	-

<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

**Алла ВЕЛІХОВСЬКА**

\_\_\_\_\_  
(підпис)