

**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. **0611032** **0922** **Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками 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)	121415,26	0,00	121415,26	121046,06	0,00	121046,06	-369,20	0,00	-369,20
Відхилення склалися через військову агресію росії проти України та введення військового стану										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання	121415,26	0,00	121415,26	121046,06	0,00	121046,06	-369,20	0,00	-369,20
Відхилення склалися через військову агресію росії 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 рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання</i>										
1.	затрат									
	кількість закладів (за ступенями шкіл та нозологіями)	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	для дітей з порушенням інтелектуального розвитку	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	для глухих та слабочуючих дітей	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	для дітей з тяжкими порушеннями мовлення	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	674,06	0,00	674,06	657,26	0,00	657,26	-16,80	0,00	-16,80
	педагогічного персоналу	643,56	0,00	643,56	626,76	0,00	626,76	-16,80	0,00	-16,80
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	30,50	0,00	30,50	30,50	0,00	30,50	0,00	0,00	0,00
	Усього середньорічна кількість працівників (жінок/чоловіків)	497,00	0,00	497,00	495,00	0,00	495,00	-2,00	0,00	-2,00
	жінок середньорічна кількість	348,00	0,00	348,00	348,00	0,00	348,00	0,00	0,00	0,00
	чоловіків середньорічна кількість	149,00	0,00	149,00	147,00	0,00	147,00	-2,00	0,00	-2,00
Відхилення склалися у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів										
2.	продукту									
	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	1317,00	0,00	1317,00	1315,00	0,00	1315,00	-2,00	0,00	-2,00
	дівчат середньорічна кількість	820,00	0,00	820,00	818,00	0,00	818,00	-2,00	0,00	-2,00
	хлопців середньорічна кількість	497,00	0,00	497,00	497,00	0,00	497,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення склалися через зменшення кількості учнів										
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 вихованця (дівчину/хлопця)	92,191	0	92,191	92,05	0	92,05	-0,141	0	-0,141
	дівчина середньорічні витрати на 1 вихованця	92,191	0	92,191	92,05	0	92,05	-0,141	0	-0,141
	хлопець середньорічні витрати на 1 вихованця	92,191	0	92,191	92,05	0	92,05	-0,141	0	-0,141
Відхилення склалися через військову агресію росії проти України та введення військового стану і, в результаті, економії бюджетних коштів										
4.	якості									
	відсоток дітей-випускників (дівчат/хлопців), які продовжать навчання	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	дівчата відсоток дітей-випускників	30	0	30	30	0	30	0	0	0
	хлопці відсоток дітей-випускників	70	0	70	70	0	70	0	0	0
	загальної середньої освіти	44	0	44	44	0	44	0	0	0
	у закладах професійної (професійно-технічної освіти)	52	0	52	52	0	52	0	0	0
	у закладах вищої освіти	4	0	4	4	0	4	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)	133660,77	0,00	133660,77	121046,56	0,00	121046,56	-9,44%	0,00%	-9,44%
Відхилення склалися через військову агресію росії проти України та введення військового стану										
	в т. ч.									
	Забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання	133660,77	0,00	133660,77	121046,56	0,00	121046,56	-9,44%	0,00%	-9,44%
Відхилення склалися через військову агресію росії проти України та введення військового стану										
1.	затрат									
	кількість закладів (за ступенями шкіл та нозологіями)	11,00	0,00	11,00	10,00	0,00	10,00	-9,09%	0,00%	-9,09%
	для дітей з порушенням інтелектуального розвитку	9,00	0,00	9,00	8,00	0,00	8,00	-11,11%	0,00%	-11,11%
	для глухих та слабочуючих дітей	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00%	0,00%	0,00%
	для дітей з тяжкими порушеннями мовлення	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00%	0,00%	0,00%
	числі:	679,26	0,00	679,26	657,26	0,00	657,26	-3,24%	0,00%	-3,24%
	педагогічного персоналу	647,26	0,00	647,26	626,76	0,00	626,76	-3,17%	0,00%	-3,17%
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	32,00	0,00	32,00	30,50	0,00	30,50	-4,69%	0,00%	-4,69%
	Усього середньорічна кількість працівників (жінок/чоловіків)	497,00	0,00	497,00	495,00	0,00	495,00	-0,40%	0,00%	-0,40%
	жінок середньорічна кількість	348,00	0,00	348,00	348,00	0,00	348,00	0,00%	0,00%	0,00%
	чоловіків середньорічна кількість	149,00	0,00	149,00	147,00	0,00	147,00	-1,34%	0,00%	-1,34%
2.	продукту									
	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	1317,00	0,00	1317,00	1315,00	0,00	1315,00	-0,15%	0,00%	-0,15%
	дівчат середньорічна кількість	820,00	0,00	820,00	818,00	0,00	818,00	-0,24%	0,00%	-0,24%
	хлопців середньорічна кількість	497,00	0,00	497,00	497,00	0,00	497,00	0,00%	0,00%	0,00%
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 вихованця (дівчину/хлопця)	101,49	0,00	101,49	92,05	0,00	92,05	-9,30%	0,00%	-9,30%
	дівчина середньорічні витрати на 1 вихованця	101,49	0,00	101,49	92,05	0,00	92,05	-9,30%	0,00%	-9,30%
	хлопець середньорічні витрати на 1 вихованця	101,49	0,00	101,49	92,05	0,00	92,05	-9,30%	0,00%	-9,30%
4.	якості									
	відсоток дітей-випускників (дівчат/хлопців), які продовжать	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00%	0,00%	0,00%
	дівчата відсоток дітей-випускників	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00%	0,00%	0,00%
	хлопці відсоток дітей-випускників	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00%	0,00%	0,00%
	у спеціалізованих навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	44,00	0,00	44,00	0,00%	0,00%	0,00%
	у закладах професійної (професійно-технічної освіти)	100,00	0,00	100,00	52,00	0,00	52,00	-48,00%	0,00%	-48,00%
	у закладах вищої освіти	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00%	0,00%	0,00%
Відхилення склалися через військову агресію росії проти України та введення військового стану і, в результаті, економії бюджетних коштів та у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів										

#### 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>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<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						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<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 01.01.2023року**

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)

**Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти  
для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку**

3. **0611032**  
(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
	<b>Завдання</b>			
	Забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання	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)