

**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. **0611091** **0930** **Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок коштів місцевого бюджету**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам і чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

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)	293 454,760	53 699,990	347 154,750	274 264,004	46 723,226	320 987,230	-19 190,756	-6 976,764	-26 167,520
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення по загальному фонду склалися через військову агресію Російської Федерації проти України, введення військового стану, та в результаті економії бюджетних коштів. Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок зменшення власних надходжень протягом звітного періоду у грошовому та натуральному вигляді.										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
1.	Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дівчатам та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці	293 454,760	52 999,990	346 454,750	274 264,004	42 174,470	316 438,474	-19 190,756	-10 825,520	-30 016,276
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення по загальному фонду склалися через військову агресію Російської Федерації проти України, введення військового стану, та в результаті економії бюджетних коштів.										
2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	700,00	700,0	0,00	4 548,76	4 548,76	0	3 848,756	3 848,756
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок зменшення власних надходжень протягом звітного періоду у грошовому та натуральному вигляді.										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	10574,008	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	10429,177	x
1.2	інших надходжень	x	144,831	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	56794,966	46420,466	-10374,5
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	48242,132	37997,965	-10244,167
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	8552,834	8422,501	-130,333
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	541,051	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	318,155	
3.2	інших надходжень	x	222,896	
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.)

№ 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>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>		Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дівчатам та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці								
1.	затрат									
	кількість установ	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
	Всього середньорічне число ставок (штатні одиниці), жін/чол.	1 496,92	79,35	1 576,27	1 496,92	79,35	1 576,27	0,00	0,00	0,00
	педагогічного персоналу	253,27	0,00	253,17	253,27	0,00	253,27	0,00	0,00	0,00
	адмінперсоналу за умови оплати праці віднесених до педагогічного персоналу	48,50	0,00	48,50	48,50	0,00	48,50	0,00	0,00	0,00
	майстри виробничого навчання	392,25	0,00	392,25	392,25	0,00	392,25	0,00	0,00	0,00
	спеціалістів	276,00	23,00	299,00	276,00	23,00	299,00	0,00	0,00	0,00
	робітників	526,90	54,25	581,15	526,90	54,25	581,15	0,00	0,00	0,00
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									
	середньорічна кількість учнів, жін/чол.	6 060,00	0,00	6 060,00	5 936,00	0,00	5 936,00	-124,00	0,00	-124,00
	архітектура та будівництво	416,00	0	416,00	407,00	0,00	407,00	-9,00	0,00	-9,00
	електрична інженерія	332,00	0,00	332,00	325,00	0,00	325,00	-7,00	0,00	-7,00
	аграрні науки та продовольство	3 279,00	0,00	3 279,00	3 213,00	0,00	3 213,00	-66,00	0,00	-66,00
	автомобільний транспорт	505,00	0,00	505,00	495,00	0,00	495,00	-10,00	0,00	-10,00

	торговельно-комерційна діяльність, швейне виробництво	809,00	0,00	809,00	792,00	0,00	792,00	-17,00	0,00	-17,00
	механічна інженерія	350,00	0,00	350,00	343,00	0,00	343,00	-7,00	0,00	-7,00
	професії загальні для всіх галузей економіки	369,00	0,00	369,00	361,00	0,00	361,00	-8,00	0,00	-8,00
	середньорічний контингент стипендіатів за рахунок коштів бюджету	5 636,00	0,00	5 636,00	5 898,00	0,00	5 898,00	262,00	0,00	262,00
	середньорічна кількість дітей -сирот , які знаходяться на повному державному забезпеченні	162,00	0,00	162,00	158,00	0,00	158,00	-4,00	0,00	-4,00
	середньорічна кількість дітей -сирот , які знаходяться під опікою	139,00	0,00	139,00	135,00	0,00	135,00	-4,00	0,00	-4,00
	кількість дітей -сирот , яким виплачується одноразова допомога при працевлаштуванні	120,00	0,00	120,00	111,00	0,00	111,00	-9,00	0,00	-9,00
	кількість дітей -сирот , яким виплачується одноразова допомога для придбання навчальної літератури	200,00	0,00	200,00	134,00	0,00	134,00	-66,00	0,00	-66,00
	кількість випускників за напрямами підготовки жінок/чоловіків	2 055,00	0,00	2 055,00	2 269,00	0,00	2 269,00	214,00	0,00	214,00
	випускників за напрямом архітектури та будівництва	178,00	0,00	178,00	196,00	0,00	196,00	18,00	0,00	18,00
	випускників за напрямом електрична інженерія	109,00	0,00	109,00	120,00	0,00	120,00	11,00	0,00	11,00
	випускників за напрямом аграрні науки та продовольство	924,00	0,00	924,00	1 020,00	0,00	1 020,00	96,00	0,00	96,00
	випускників за напрямом автомобільний транспорт	258,00	0,00	258,00	285,00	0,00	285,00	27,00	0,00	27,00
	випускників за напрямом торговельно-комерційна діяльність, швейне виробництво	241,00	0,00	241,00	266,00	0,00	266,00	25,00	0,00	25,00
	випускників за напрямом механічна інженерія	80,00	0,00	80,00	89,00	0,00	89,00	9,00	0,00	9,00
	випускників за напрямом професії загальні для всіх галузей економіки	265,00	0,00	265,00	293,00	0,00	293,00	28,00	0,00	28,00
	...									

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Відхилення склалися через військову агресію Російської Федерації проти України , введення військового стану та за рахунок зменшення учнів.

3.	ефективності									
	витрати на одного учня	48,425	0,000	48,425	46,204	0,00	46,204	-2,221	0,00	-2,221
	витрати на одного учня з аграрних наук та продовольства	48,395	0,000	48,395	46,174	0,00	46,174	-2,221	0,00	-2,221
	витрати на одного учня з архітектури та будівництва	49,363	0,000	49,363	47,097	0,00	47,097	-2,266	0,00	-2,266
	витрати на одного учня з електричної інженерії	49,303	0,000	49,303	47,139	0,00	47,139	-2,164	0,00	-2,164
	витрати на одного учня з механічної інженерії	49,318	0,000	49,318	47,054	0,00	47,054	-2,264	0,00	-2,264

	витрати на одного учня з професії загальної для всіх галузей економіки	49,200	0,000	49,200	46,943	0,00	46,943	-2,257	0,00	-2,257
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Відхилення склалися через військову агресію Російської Федерації проти України, введення військового стану, та в результаті економії бюджетних коштів.										
4.	якості									
	відсоток учнів, які підлягають працевлаштуванню	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток учнів, які отримують відповідний документ з архітектури та будівництва	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток учнів, які отримують відповідний документ з електричної інженерії	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток учнів, які отримують відповідний документ з механічної інженерії	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток учнів, які отримують відповідний документ з автомобільного транспорту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток учнів, які отримують відповідний документ з торговельно-комерційної діяльності	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток учнів, які отримують відповідний документ професій загальних для усіх галузей економіки	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	700,00	700,00	0,00	4548,76	4548,76	0,00	3848,756	3 848,756
	затрат									
	вартість придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	700,00	700,00	0,00	698,98	698,98	0,00	-1,02	-1,02
	продукту									
	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	17,00	17,00	0,00	16,00	16,00	0,00	-1,00	-1,00
	ефективності									
	середня вартість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	41,176	41,176	0,00	43,686	43,686	0,00	2,510	2,510
	якості									
	відсоток забезпеченості придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

¹ 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)	233 461,522	50 563,865	284 025,387	274 264,004	46 723,226	320 987,230	17,480	-7,600	9,880

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
в т. ч.										
Напрямок використання бюджетних коштів										
1	Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дівчатам та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці	233 461,522	50 563,865	284 025,387	274 264,004	42 174,470	316 438,474	17,480	-16,590	0,890
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	4 548,756	4 548,76	0,00	100,00	100,00

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів. Збільшення видатків у 2022 році порівняно з 2021 роком обумовлено підвищенням заробітної плати з 01.01.2022 року та підвищенням тарифів на енергоносії.

1.	затрат									
	кількість установ	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
	Всього середньорічне число ставок (штатні одиниці), жін/чол.	1 496,92	79,35	1 576,27	1 496,92	79,35	1 576,27	0,00	0,00	0,00
	педагогічного персоналу	253,27	0,00	253,27	253,27	0,00	253,27	0,00	0,00	0,00
	адмінперсоналу за умови оплати праці віднесених до педагогічного персоналу	48,50	0,00	48,50	48,50	0,00	48,50	0,00	0,00	0,00
	майстри виробничого навчання	392,25	0,00	392,25	392,25	0,00	392,25	0,00	0,00	0,00
	спеціалістів	276	0,00	276	276	0,00	276	0,00	0,00	0,00
	робітників	526,9	0,00	526,9	526,9	0,00	526,9	0,00	0,00	0,00
	...									
2.	продукту									
	середньорічна кількість учнів, жін/чол.	6 060,00	0,00	6 060,00	5 936,00	0,00	5 936,00	-2,046	0,00	-2,046
	архітектура та будівництво	416,00	0,00	416,00	407,00	0,00	407,00	-2,163	0,00	-2,163
	електрична інженерія	332,00	0,00	332,00	325,00	0,00	325,00	-2,108	0,00	-2,108
	аграрні науки та продовольство	3279,00	0,00	3279,00	3 213,00	0,00	3 213,00	-2,013	0,00	-2,013
	автомобільний транспорт	505,00	0,00	505,00	495,00	0,00	495,00	-1,980	0,00	-1,980
	торговельно-комерційна діяльність, швейне виробництво	809,00	0,00	809,00	792,00	0,00	792,00	-2,101	0,00	-2,101
	механічна інженерія	350,00	0,00	350,00	343,00	0,00	343,00	-2,00	0,00	-2,00
	професії загальні для всіх галузей економіки	369,00	0,00	369,00	361,00	0,00	361,00	-2,168	0,00	-2,168
	середньорічний контингент стипендіатів за рахунок коштів бюджету	5 636,00	0,00	5 636,00	5 898,00	0,00	5 898,00	4,648	0,00	4,648
	середньорічна кількість дітей -сирот, які знаходяться на повному державному забезпеченні	163,00	0,00	163,00	158,00	0,00	158,00	-3,068	0,00	-3,068
	середньорічна кількість дітей -сирот, які знаходяться під опікою	140,00	0,00	140,00	135,00	0,00	135,00	-3,571	0,00	-3,571
	кількість дітей -сирот, яким виплачується одноразова допомога при працевлаштуванні	85,00	0,00	85,00	111,00	0,00	111,00	30,588	0,00	30,588
	кількість дітей -сирот, яким виплачується одноразова допомога для придбання навчальної літератури	177,00	0,00	177,00	134,00	0,00	134,00	-24,294	0,00	-24,294

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Відхилення по загальному фонду склалися через військову агресію Російської Федерації проти України та введення військового стану, та в результаті економії бюджетних коштів.

	Напрямок використання бюджетних коштів									
	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	4548,76	4548,76	0,00	100,00	100,00
	заграт									
	вартість придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	698,98	698,98	0,00	100,00	100,00
	продукту									
	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	16,00	0,00	100,00	100,00
	ефективності									
	середня вартість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	43,686	43,686	0,00	100,00	100,00
	якості									
	відсоток забезпеченості придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00

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				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.	Видатки бюджету розвитку всього:	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>							
02.янв	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						

02.фев	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	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 _____

Бюджетна програма на 2022 рік виконана на 93,46 відсотків річного плану, та по спеціальному фонду 87 відсотків річного плану.

ефективності бюджетної програми _____

За підсумками 2022 року: основна мета та завдання бюджетної програми з підготовки кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок коштів місцевого бюджету до потреб ринку праці виконано в повному обсязі. _____

корисності бюджетної програм Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дівчатам та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету. _____

довгострокових наслідків бюджетної програми Забезпечити належну підготовку кадрів (жінкам і чоловікам) закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету відповідно до потреб ринку праці. _____

Діректор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової _____
(підпис)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

Начальник відділу з фінансово-економічних питань та охорони праці департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації _____
(підпис)

Олена СЕРБИНА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

Додаток 1

1. 0600000
КПКВК МБ
Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 0610000
КПКВК МБ
Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 0611091
КПКВК МБ
Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету
(найменування бюджетної програми)
4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1			
	Завдання 1. Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дівчатам та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці	228		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1	228		

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Поянення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Завдання 1.	
2	Завдання 2.	

Директор департаменту освіти і науки
Миколаївської обласної військової адміністрації

Алла ВЕЛІХОВСЬКА
(Власне ім'я Прізвище)

(підпис)