

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	0600000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)		(найменування головного розпорядника)
2.	0610000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)		(найменування відповідального виконавця)
3.	0611130	0990	Методичне забезпечення діяльності закладів освіти
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: здійснення методичного забезпечення закладів освіти

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)	68,0	157,5	225,5	48,9	79,9	128,8	-19,1	-77,6	-96,7
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми всього у сумі 96,7 тис грн виникли за рахунок зменшення видатків на виготовлення та доставку свідоцтв, атестатів про освіту та дублікатів про освіту державного зразка за рахунок зменшення загального контингенту здобувачів освіти у закладах освіти										
	в т. ч.									
1.1	Методичне забезпечення освітнього процесу у закладах освіти	68,0	157,5	225,5	48,9	79,9	128,8	-19,1	-77,6	-96,7
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми всього у сумі 96,7 тис грн виникли за рахунок зменшення видатків на виготовлення та доставку свідоцтв, атестатів про освіту та дублікатів про освіту державного зразка за рахунок зменшення загального контингенту здобувачів освіти у закладах освіти										

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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				

2.	Надходження	157,5	79,9	-77,6
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	157,5	79,9	-77,6
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			0,000
Наявність залишку надходжень спеціального фонду пов'язане зі зменшенням видатків на виготовлення дублікатів про освіту, проведення аналізу та перевірки документів про освіту, поданих для виготовлення дублікатів				
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 напрямами 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
Забезпечення належної методичної роботи в закладах освіти										
1.	затрат									
	обсяг видатків на виготовлення та доставку свідоцтв та атестатів про освіту державного зразка	68,0		68,0	48,9		48,9	-19,1		-19,1
	обсяг видатків на виготовлення дублікатів про освіту державного зразка		112,5	112,5		70,5	70,5		-42,0	-42,0
	обсяг видатків на проведення аналізу та перевірки документів про освіту державного зразка поданих для виготовлення дублікатів		45,0	45,0		9,4	9,4		-35,6	-35,6
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли відповідно до фактичної потреби.										
2.	продукту									
	кількість примірників документів про освіту, які будуть доставлені	19100		19100	15667		15667	-3433		-3433
	кількість примірників дублікатів документів про освіту державного зразка		1800	1800		5569	5569		3769	3769

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення загального контингенту здобувачів освіти у закладах та збільшення отримувачів дублікатів документів про освіту державного зразка.										
3.	<i>ефективності</i>									
	середня вартість 1 примірника документа про освіту	0,004		0,004	0,003		0,003	-0,001		-0,001
	середня вартість 1 примірника дубліката документа про освіту		0,088	0,088		0,014	0,014		-0,074	-0,074
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок збільшення отримувачів дублікатів документів про освіту державного зразка.										
4.	<i>якості</i>									
	забезпеченість установ освіти документами про освіту	100	100	100	100	100	100	0	0	0
Розбіжності відсутні										

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)	59,4	83,9	143,3	48,9	79,9	128,8	-10,5	-4,0	-14,5
Зменшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду у сумі 10,5 тис грн пояснюється зменшенням видатків на виготовлення та доставку свідоцтв, атестатів про освіту державного зразка за рахунок зменшення кількості таких примірників. По спеціальному фонду зменшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з минулим роком у сумі 4,0 тис грн пояснюється за рахунок зменшення середньої вартості 1 примірника.										
	в т.ч.									
	Забезпечення належної методичної роботи в закладах освіти	59,4	83,9	143,3	48,9	79,9	128,8	-10,5	-4,0	-14,5
Зменшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду у сумі 10,5 тис грн пояснюється зменшенням видатків на виготовлення та доставку свідоцтв, атестатів про освіту державного зразка за рахунок зменшення кількості таких примірників. По спеціальному фонду зменшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з минулим роком у сумі 4,0 тис грн пояснюється за рахунок зменшення середньої вартості 1 примірника.										
1	<i>затрат</i>									
	обсяг видатків на виготовлення та доставку свідоцтв та атестатів про освіту державного зразка	59,4		59,4	48,9		48,9	-10,5		-10,5

	обсяг видатків на виготовлення дублікатів про освіту державного зразка		74,8	74,8		70,5	70,5		-4,3	-4,3
	обсяг видатків на проведення аналізу та перевірки документів про освіту державного зразка поданих для виготовлення дублікатів		9,0	9,0		9,4	9,4		0,4	0,4
2	продукту									
	кількість примірників документів про освіту, які будуть доставлені	19112		19112	15667		15667	-3445		-3445
	кількість примірників дублікатів документів про освіту державного зразка		1 428	1 428		5 569	5 569		4 141	4 141
3	ефективності									
	середня вартість 1 примірника документа про освіту	0,003		0,003	0,003		0,003	0,000		0,000
	середня вартість 1 примірника дубліката документа про освіту		0,059	0,059		0,014	0,014		-0,045	-0,045
4	якості									
	забезпеченість установ освіти документами про освіту	100	100	100	100	100	100	0	0	0

Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється зменшенням кількості документів про освіту, які будуть доставлені на 3445 од. за рахунок зменшення загального контингенту здобувачів освіти у закладах освіти. Кількість дублікатів про освіту державного зразка, які доставлені у звітному періоді у порівнянні з попереднім періодом, навпаки, збільшилась на 4141 примірник.

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:	х				х	х

	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>							
	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						
	...						
	(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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми __є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми _забезпечується виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми корисності бюджетної програм _ забезпечено установи освіти області документами про освіту державного зразка (15667 од.) та дублікатами документів (5569 од.).

довгострокових наслідків бюджетної програми _програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації


(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПБ)