

**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. **0611070** **0960** Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Задоволення потреб дівчат та хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямом 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)	35 567,170	680,479	36 247,649	33 656,661	94,979	33 751,64	-1910,508	-585,499	-2 496,008
<p align="center">Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення по загальному фонду склалися через військову агресію Російської Федерації проти України та введення військового стану. Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок зменшення власних надходжень протягом звітного періоду у грошовому та натуральному вигляді.</p>										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
1	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти	35 567,170	566,479	36 133,649	33 656,661	94,979	33 751,640	-1 910,508	-471,499	-2 382,008
<p align="center">Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення по загальному фонду склалися через військову агресію Російської Федерації проти України та введення військового стану. Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок зменшення власних надходжень протягом звітного періоду у грошовому та натуральному вигляді.</p>										
2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	114,0	114,0	0	0	0	0	-114,0	-114,0
<p align="center">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.</p>										

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	261,901	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	201,959	x
1.2	інших надходжень	x	59,942	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	382,158	121,508	-260,65
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	251,464	50,756	-200,708
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	130,694	70,752	-59,942
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	288,430	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	234,198	
3.2	інших надходжень	x	54,232	
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.)

№ 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 коштів Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти</i>										
1.	затрат									
	кількість закладів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Всього середньорічне число ставок (штатні одиниці), жін/чол.	268,14	0,00	268,14	268,14	0,00	268,14	0,00	0,00	0,00
	адмінперсоналу за умови оплати праці віднесених до педагогічного персоналу, жінок/чоловіків	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	спеціалістів	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00	0,00	0,00	0,00
	робітників	70,80	0,00	70,80	70,80	0,00	70,80	0,00	0,00	0,00
	педагогічного персоналу	147,34	0,00	147,34	147,34	0,00	147,34	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									
	Оздоровлення дітей у оздоровчому центрі "Орлятко"	400,00	0	400,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00
	Оздоровлення дітей у дитячому закладі "Вітрила"	250,00	0	250,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	0,00	-250,00
	середньорічна кількість дітей (хлопців, дівчат), які отримують позашкільну освіту у т.ч за напрямами діяльності гуртків.	4 271,00	0,00	4 271,00	3 992,00	0,00	3 992,00	-279,00	0,00	-279,00
	науково-технічна творчість учнівської молоді	975,00	0,00	975,00	883,00	0,00	883,00	-92,00	0,00	-92,00

	туризм, краєзнавство та екскурсії	1 036,00	0,00	1 036,00	776,00	0,00	776,00	-260,00	0,00	-260,00
	еколого-натуралістичний	871,00	0,00	871,00	996,00	0,00	996,00	125,00	0,00	125,00
	художня творчість	1 389,00	0,00	1 389,00	1 337,00	0,00	1 337,00	-52,00	0,00	-52,00
	кількість заходів із позашкільної роботи	327,00	0,00	327,00	163,00	0,00	163,00	-164,00	0,00	-164,00
	кількість дітей (хлопців/ дівчат) залучених у заходах	43 000,00	0,00	43 000,00	49 790,00	0,00	49 790,00	6 790,00	0,00	6 790,00
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення по загальному фонду склалися через військову агресію Російської Федерації проти України та введення військового стану.										
3.	ефективності									
	середні витрати на одну дитину , яка отримує позашкільну освіту	10,483	0,00	10,483	8,431	0,00	8,431	-2,052	0,00	-2,052
	туризм, краєзнавство та екскурсії м.Миколаїв	7,475	0,00	7,475	7,074	0,00	7,074	-0,401	0,00	-0,401
	еколого-натуралістичний м.Миколаїв	6,558	0,00	6,558	6,206	0,00	6,206	-0,352	0,00	-0,352
	художня творчість	6,815	0,00	6,815	6,449	0,00	6,449	-0,366	0,00	-0,366
	науково-технічна творчість учнівської молоді м.Миколаїв	8,980	0,00	8,980	8,498	0,00	8,498	-0,482	0,00	-0,482
	Оздоровлення дітей у оздоровчому центрі "Орлятко"	35,028	0,00	35,028	0,000	0,00	0,00	-35,028	0,00	-35,028
	Оздоровлення дітей у дитячому закладі "Вітрила"	51,466	0,00	51,466	0,000	0,00	0,00	-51,466	0,00	-51,466
	середні витрати на один захід із позашкільної роботи	6,000	0,00	6,000	5,678	0,00	5,678	-0,322	0,00	-0,322
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками . Середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту , зменшилась у порівнянні з плановим показником у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та введення військового стану.										
4.	якості									
	Миколаївський обласний центр нац.-патр.вих.туризму та краєзнавства учнівської молоді									
	діти віком 6-18 років	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	еколого-натуралістичний м.Миколаїв									
	діти віком 6-18 років	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Будинок художньої творчості									
	діти віком 6-18 років	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	центр науково-технічної творчості учнівської молоді									
	діти віком 6-18 років	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток дітей (хлопців/дівча), які отримують нагороди за напрями діяльності гуртків, у тому числі	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	еколого - натуралістичний центр учнівської молоді	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Будинок художньої творчості	48,00	0,00	48,00	48,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00
	центр науково-технічної творчості учнівської молоді	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00

	Миколаївський обласний центр національно-патріотичного виховання, туризму і краєзнавства учнівської молоді	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00	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>Напрям використання бюджетних коштів</i>										
	...									

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)	44 451,439	0,095	44 451,534	33 656,661	94,979	33 751,64	-24,284	99,978	75,694
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрям використання бюджетних коштів									
1.	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти	44 451,439	0,095	44 451,534	33 656,661	94,979	33 751,640	-24,284	99,978	75,694
	...									
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. Відхилення по загальному фонду склалися через військову агресію Російської Федерації проти України, введення військового стану та та в результаті економії бюджетних коштів.										
1.	затрат									
	кількість закладів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Всього середньорічне число ставок (штатні одиниці), жін/чол.	268,14	0,00	268,14	268,14	0,00	268,14	0,00	0,00	0,00
	адмінперсоналу за умови оплати праці віднесених до педагогічного персоналу, жінок/чоловіків	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	спеціалістів	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00	0,00	0,00	0,00
	робітників	70,80	0,00	70,80	70,80	0,00	70,80	0,00	0,00	0,00
	педагогічного персоналу	147,34	0,00	147,34	147,34	0,00	147,34	0,00	0,00	0,00
	...									
2.	продукту									
	Оздоровлення дітей у оздоровчому центрі "Орлятко"	400,00	0,00	400,00	0	0	0	-100,00	0,00	-100,00
	Оздоровлення дітей у дитячому закладі "Вітрила"	58,00	0	58,00	0	0	0	-100,00	0,00	-100,00
	середньорічна кількість дітей (хлопців, дівчат), які отримують позашкільну освіту у т.ч за напрямами діяльності гуртків.	4 175,00	0,00	4 175,00	3 992,00	0,00	3 992,00	-4,383	0,00	-4,383
	науково-технічна творчість учнівської молоді	905,00	0,00	905,00	883,00	0,00	883,00	-2,431	0,00	-2,431
	туризм, краєзнавство та екскурсії	1 010,00	0,00	1 010,00	776,00	0,00	776,00	-23,168	0,00	-23,168

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів. Відхилення по загальному фонду склалися через військову агресію Російської Федерації проти України, введення військового стану та в результаті економії бюджетних коштів.										
	Напрямок використання бюджетних коштів									
2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				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 94,63 відсотків річного плану по загальному фонду, та 13,96 відсотків річного плану по спеціальному фонду.

ефективності бюджетної програми _____

За підсумками 2022 року: основна мета та завдання бюджетної програми з надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання виконано. Скасовано проведення оздоровлення дітей у оздоровчому центрі "Орлятко" і дитячому закладі "Вітрила" у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та запровадженням військового стану. _____

корисності бюджетної програми _____

Забезпечення надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми з урахуванням їх віку та місця проживання.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Забезпечити належну позашкільну освіту закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми з урахуванням їх віку та місця проживання. _____

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 СЕРБІНА

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

станом на 01.01.2023 року

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. **0611070**
КПКВК МБ
Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми
(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	<i>Підпрограма 1</i>			
	Завдання 1.Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти			175
	<i>Загальний результат оцінки підпрограми 1</i>			175

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1.	Завдання 1.Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти.	Відповідно до шкали оцінки ефективності бюджетної програми кількість балів дорівнює 175 , таким чином програма має низьку ефективність. Проведений аналіз результативних показників бюджетної програми та факторів, які мали негативний вплив на виконання програми, показав, що внутрішні фактори (на які головний розпорядник міг впливати) відсутні. Зовнішні фактори (на які розпорядник не міг впливати) виявились причинами, через які не досягнуто запланованих результатів: оздоровлення дітей у оздоровчому центрі Орлятко і дитячому закладі "Вітрила" не було здійснено у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації проти України та запровадженням військового стану.

Директор департаменту освіти і науки
Миколаївської обласної військової адміністрації

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я Прізвище)