

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0600000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)		(найменування головного розпорядника)
2.	0610000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)		(найменування відповідального виконавця)
3.	0611070	0960	<b>Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми</b>
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: задоволення потреб дівчат і 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 напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ 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)	45 792,4		45 792,4	40 454,2		40 454,2	-5 338,2	0,0	-5 338,2
Відхилення обсягів касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми виникло за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" внаслідок наявності вакансій (114,75 ст.) та звільнення працівників (50,75 ст.) у зв'язку з військовою агресією російської федерації на території України та області. У зв'язку із запровадженням дистанційної форми навчання утворилась економія коштів за комунальні послуги по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв".										
	в т. ч.									
1.1	Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання	45 792,4		45 792,4	40 454,2		40 454,2	-5 338,2	0,0	-5 338,2
Відхилення обсягів касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми виникло за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" внаслідок наявності вакансій (114,75 ст.) та звільнення працівників (50,75 ст.) у зв'язку з військовою агресією російської федерації на території України та області. У зв'язку із запровадженням дистанційної форми навчання утворилась економія коштів за комунальні послуги по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв".										

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	х		х
	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	0,0	0,0	0,0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0,0	0,0	0,0
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	0,0	0,0	0,0
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

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>Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання</i>										
1.	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності, у т.ч. за напрямками діяльності:	6		6	6		6	0		0
	науково-технічний	1		1	1		1	0		0
	еколого-натуралістичний	1		1	1		1	0		0
	туристсько-краєзнавчий	1		1	1		1	0		0
	фізкультурно-спортивний, або спортивний	0		0	0		0	0		0
	художньо-естетичний	2		2	2		2	0		0
	гуманітарний	0		0	0		0	0		0
	дослідницько-експериментальний	1		1	1		1	0		0
	оздоровчий	0		0	0		0	0		0
	соціально-реабілітаційний	1		1	1		1	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:	422,75		422,75	257,25		257,25	-165,50		-165,50
	педагогічного персоналу	176,50		176,50	126,25		126,25	-50,25		-50,25

	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	85,50		85,50	32,00		32,00	-53,50		-53,50
	спеціалістів	75,50		75,50	54,00		54,00	-21,50		-21,50
	робітників	85,25		85,25	45,00		45,00	-40,25		-40,25
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли через звільнення працівників (50,75 ст) у зв'язку з військовою агресією російської федерації на території області та у зв'язку з вакансіями (114,75 ст.)										
2.	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну	9677		9677	4967		4967	-4710		-4710
	хлопців	4454		4454	1988		1988	-2466		-2466
	дівчат	5223		5223	2979		2979	-2244		-2244
	кількість заходів з позашкільної роботи	143		143	544		544	401		401
	кількість дітей залучених у заходах, у т.ч.:	54217		54217	98177		98177	43960		43960
	хлопців	23099		23099	46727		46727	23628		23628
	дівчат	31118		31118	51450		51450	20332		20332
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли через зменшення кількості контингенту у зв'язку з виїздом частини дітей за кордон, переїздом до інших регіонів України та ускладненим доступом до он-лайн занять у зв'язку з військовою агресією російської федерації на території області										
3.	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	4,7		4,7	8,1		8,1	3,4		3,4
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичної потреби										
4.	<i>якості</i>									
	кількість дітей, які отримують нагороди:	6 919		6 919	6 919		6 919	0		0
	хлопців	2 680		2 680	2 680		2 680	0		0
	дівчат	4 239		4 239	4 239		4 239	0		0
Розбіжності відсутні										

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

№ 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)	50 373,0	0,0	50 373,0	40 454,2	0,0	40 454,2	-9 918,8	0,0	-9 918,8
Зменшення обсягу проведених видатків за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється зменшенням видатків на оплату праці працівників через звільнення працівників										

	в т.ч.									
	Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання	50 373,0		50 373,0	40 454,2		40 454,2	-9 918,8	0,0	-9 918,8
Зменшення обсягу проведених видатків за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється зменшенням видатків на оплату праці працівників через звільнення працівників										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності, у т.ч. за напрямками діяльності:	6		6	6		6	0		0
	науково-технічний	2		2	1		1	-1		-1
	еколого-натуралістичний	2		2	1		1	-1		-1
	туристсько-краєзнавчий	2		2	1		1	-1		-1
	фізкультурно-спортивний, або спортивний	1		1	0		0	-1		-1
	художньо-естетичний	2		2	2		2	0		0
	гуманітарний	1		1	0		0	-1		-1
	дослідницько-експериментальний	2		2	1		1	-1		-1
	оздоровчий	2		2	0		0	-2		-2
	соціально-реабілітаційний	1		1	1		1	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:	308,1		308,1	257,3		257,3	-50,8		-50,8
	педагогічного персоналу	124,7		124,7	126,3		126,3	1,5		1,5
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	63,7		63,7	32,0		32,0	-31,7		-31,7
	спеціалістів	63,8		63,8	54,0		54,0	-9,8		-9,8
	робітників	55,9		55,9	45,0		45,0	-10,9		-10,9
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту, у т.ч.:	5 816		5 816	4 967		4 967	-849		-849
	хлопців	2 468		2 468	1 988		1 988	-480		-480
	дівчат	3 348		3 348	2 979		2 979	-369		-369

	кількість заходів з позашкільної роботи	514		514	544		544	30		30
	кількість дітей залучених у заходах, у т.ч.:	43 943		43 943	98 177		98 177	54 234		54 234
	хлопців	18 350		18 350	46 727		46 727	28 377		28 377
	дівчат	25 593		25 593	51 450		51 450	25 857		25 857
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	8,7		8,7	8,1		8,1	-0,6		-0,6
4	<i>якості</i>									
	кількість дітей, які отримують нагороди:	5 714		5 714	6 919		6 919	1 205		1 205
	хлопців	2 252		2 252	2 680		2 680	428		428
	дівчат	3 462		3 462	4 239		4 239	777		777
Динаміка результативних показників у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється зменшенням чисельності працівників за рахунок звільнення (51 ст), зменшення кількості контингенту (849) у зв'язку з виїздом частини дітей за кордон, переїздом до інших регіонів України у зв'язку з військовою агресією російської федерації на території області. Збільшення кількості заходів з позашкільної роботи пояснюється збільшенням проведення заходів у дистанційному форматі та у зв'язку зі збільшенням конкурсів, ініційованих Національним еколого-натуралістичним центром учнівської молоді Міністерства освіти і науки України та іншими обласними центрами та закладами										

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>							

	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<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						
	...						
	<i>(програма) 2</i>						
<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 \_ створено умови для задоволення потреб для 2979 дівчат і 1988 хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання.

довгострокових наслідків бюджетної програми \_ реалізація державної політики в галузі освіти; створення умов для гармонійного розвитку особистості, задоволення потреб дітей і підлітків у додатковій освіті, організація їх дозвілля.

Головний бухгалтер  
департаменту освіти і науки облдержадміністрації

  
(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ  
(ПБ)