

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Червоноградської міської ради Львівської області			02144482 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Червоноградської міської ради Львівської області			02144482 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611021 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1021 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	13587000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Заробітна плата з нарахуваннями	55 793 100,00	0,00	55 793 100,00	55 741 059,72	0,00	55 741 059,72	-52 040,28	0,00	-52 040,28
2	Інші видатки	8 765 780,00	4 198 277,45	12 964 057,45	6 565 710,53	3 603 401,38	10 169 111,91	-2 200 069,47	-594 876,07	-2 794 945,54
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	31 632 535,00	0,00	31 632 535,00	29 511 966,78	0,00	29 511 966,78	-2 120 568,22	0,00	-2 120 568,22
4	Капітальні видатки	0,00	5 051 599,27	5 051 599,27	0,00	1 425 771,95	1 425 771,95	0,00	-3 625 827,32	-3 625 827,32
	УСЬОГО	96 191 415,00	9 249 876,72	105 441 291,72	91 818 737,03	5 029 173,33	96 847 910,36	-4 372 677,97	-4 220 703,39	-8 593 381,36

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
-------	-----------

11	діто-дні відвідування	днів	Облік щоденного відвідування дітьми ЗЗСО	1 864 464,00	0,00	1 864 464,00	1 864 464,00	0,00	1 864 464,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
12	Кількість медалістів	осіб	Мережа ЗЗСО	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00	0,00	0,00	0,00
13	Кількість учнів зі свідомістю з відзнакою	осіб	Мережа ЗЗСО	75,00	0,00	75,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість днів відвідування	днів	Навчальний план ЗЗСО	186,00	0,00	186,00	186,00	0,00	186,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
	продукту		
8	В тому числі дівчатка	осіб	Зменшення кількості дівчат полягає в тому що формувалася нова мережа ЗЗСО.
9	В тому числі хлопчиків	осіб	Збільшення кількості хлопців полягає в тому що формувалася нова мережа ЗЗСО.
10	загальна кількість учнів	осіб	Збільшення кількості дітей полягає в тому що формувалася нова мережа ЗЗСО.
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналізуючи результативні показники бюджетної програми мають лише зміни у кількості учнів ЗЗСО, спричиненні утворенням нової мережі учнів ЗЗСО

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконання у повному обсязі, адже зменшення видатків спричиненні лише фактором - введення воєного стану на території України з 24.02.2022 року.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник



Ігор ГОМОНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Марія ГРУШЕВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу освіти Червоноградської міської ради

0611021

Програма: Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти

Завдання: Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021)			Звітний період (2022)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	х	х	х	х	х	х
Діто-дні відвідування (стимулятор)	1864464	1864464	1	1864464	1864464	1
Середній індекс виконання показників ефективності	I(еф)баз = 1*100=100			I(еф)звіт = 1*100=100		
Порівняння результативності із попереднім роком	I1 = 100/100=1 I1≥1 I1=25 балів					
Показники якості:	х	х	х	х	х	х
Кількість учнів зі свідоцтвом з відзнакою (стимулятор)	-	-	-	75	75	1
Кількість медалістів (стимулятор)	-	-	-	55	55	1
Кількість днів відвідування (стимулятор)	186	186	1	186	186	1
Середній рівень виконання показників якості				I(як) = (1+1+1)/3*100=100		
Загальна ефективність бюджетної програми	E = 100+100+25=225					

Згідно шкали ефективності дана програма має високу ефективність

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

1. 0600000 Відділ освіти Червоноградської міської ради Львівської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Червоноградської міської ради Львівської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611021 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)
4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	завдання 1			
	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти	225	-	-
	Загальний результат оцінки програми	225	-	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу освіти



(підпис)

Ігор ГОМОНКО
(ініціали та прізвище)