

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	Відділ освіти Червоноградської міської ради Львівської області			02144482
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти Червоноградської міської ради Львівської області			02144482
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	13587000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення залучення дітей до позашкільного розвитку особистості.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної 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	10 174 600,00	0,00	10 174 600,00	10 172 865,84	0,00	10 172 865,84	-1 734,16	0,00	-1 734,16
2	Інші видатки	263 500,00	37 200,00	300 700,00	147 385,39	6 478,62	153 864,01	-116 114,61	-30 721,38	-146 835,99
3	Капітальні видатки	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-210 000,00	-210 000,00
4	Оплата енергоносіїв та комунальних послуг	1 916 952,00	0,00	1 916 952,00	1 676 786,51	0,00	1 676 786,51	-240 165,49	0,00	-240 165,49
	УСЬОГО	12 355 052,00	247 200,00	12 602 252,00	11 997 037,74	6 478,62	12 003 516,36	-358 014,26	-240 721,38	-598 735,64

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
1	2
1	Зменшення видатків пов'язана з економією по заробітній платі у зв'язку з відпустками беззбереження заробітної плати і лікарняними працівників.
2	Зменшення видатків пов'язано з першочерговими проплатами УДКСУ у зв'язку з введенням воєного стану
3	Зменшення видатків пов'язано з першочерговими проплатами УДКСУ у зв'язку з введенням воєного стану
4	Зменшення видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг спричинило перенесення опалювального сезону зі зміщенням на 1 місяць назад.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів 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	12	13
	затрат											
	кількість закладів (за ступеннями шкіл)	од.	Мережа ЗПО	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу продукту	од.	Штатний розпис	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	Мережа ЗПО	2 424,00	0,00	2 424,00	2 424,00	0,00	2 424,00	0,00	0,00	0,00
	кількість виступів	кількість	План заходів	410,00	0,00	410,00	410,00	0,00	410,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі дівчатка	осіб	Списки дітей	1 696,00	0,00	1 696,00	1 696,00	0,00	1 696,00	0,00	0,00	0,00

	В тому числі хлопчики	осіб	Списки дітей	728,00	0,00	728,00	728,00	0,00	728,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Кошторис	5 096,00	0,00	5 096,00	5 096,00	0,00	5 096,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	відсоток дітей, які охоплені позашкільною освітою	відс.	Списки дітей	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	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		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Змін у результативних показниках не зафіксовано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Можна вважати, що бюджетна програма виконана результативно.

* 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

Головний бухгалтер



Ігор ГОМОНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марія ГРУШЕВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу освіти Червоноградської міської ради

0611070

Програма:

Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи зі позашкільної роботи з дітьми

Завдання:

Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної роботи

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
Витрати на 1 дитину, яка отримає позашкільну освіту (дестимулятор)	5268	5268	1	5096	5096	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
Відсоток дітей, які охоплені позашкільною освітою (стимулятор)	100	100	1	23	23	1
Середній рівень виконання показників якості				I(як) = 1*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. 06000000
(КПКВК МБ)

Відділ освіти Червоноградської міської ради Львівської області
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Відділ освіти Червоноградської міської ради Львівської області
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611070
(КПКВК МБ)

Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи зі позашкільної роботи з дітьми

(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 залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної роботи	225,0	-	-
	Загальний результат оцінки програми	225,0	-	-

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



Ігор ГОМОНКО
(ініціали та прізвище)