

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	<b>0600000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>0610000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>0617372</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>7372</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0490</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Реалізація проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів</b>	<b>0450100000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для реалізації проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених/знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів

**5. Мета бюджетної програми**

**Забезпечення виконання реалізації проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених/знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів.**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення створення належних умов на виконання реалізації проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених/знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів.

**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	Створення належних умов для реалізації проектів (заходів) з відновлення освітніх установ та закладів, пошкоджених/знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	162 705,00	162 705,00	0,00	-1 457 295,00	-1 457 295,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0,00</b>	<b>1 620 000,00</b>	<b>1 620 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162 705,00</b>	<b>162 705,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 457 295,00</b>	<b>-1 457 295,00</b>

**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		Касові видатки менше, ніж заплановані. По проведенню робіт по капітальному ремонту частини будівлі (блок 7) Апостолівського ліцею №3 роботи перенесені на 2024 рік	

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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	Програма розвитку освіти Апостолівської міської ради на 2021-2025 роки	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	162 705,00	162 705,00	0,00	-1 457 295,00	-1 457 295,00
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>1 620 000,00</b>	<b>1 620 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162 705,00</b>	<b>162 705,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 457 295,00</b>	<b>-1 457 295,00</b>

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
	<b>затрат</b>											
	Обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів	грн.	кошториси призначення	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	162 705,00	162 705,00	0,00	-1 457 295,00	-1 457 295,00
	в тому числі на розробку проектно-кошторисної документації продукту	грн.	кошториси призначення	0,00	282 705,00	282 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-282 705,00	-282 705,00
	кількість установ, в яких планується проведення капітального ремонту	од.	звітність	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі кількість установ, в яких планується розробка проектно-кошторисної документації ефективності	од.	звітність	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00	0,00	-1,00	-1,00
	середні витрати на проведення капітального ремонту одного об'єкту	грн.	розрахункові дані	0,00	1 337 295,00	1 337 295,00	0,00	162 705,00	162 705,00	0,00	-1 174 590,00	-1 174 590,00
	в тому числі, середні витрати на розробку проектно-кошторисної документації одного об'єкту якості	грн.	розрахункові дані	0,00	141 352,50	141 352,50	0,00	162 705,00	162 705,00	0,00	21 352,50	21 352,50

	рівень виконання робіт з проведення капітального ремонту	відс.	звітність	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі, рівень виконання робіт з виготовлення проєктно-кошторисної документації	відс.	звітність	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	-100,00	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

Результативні показники виконані частково.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0617372 видатки за і спеціальним фондом проводилися в межах бюджетних призначень, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 10,0%.

\* Зазначені всі випадки використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначено такі пояснення щодо причин відхилення обсягів касових операцій (вирізняє кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Начальник управління



(підпис)

Лідія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

<b>1.</b>	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування галузевого розподілення коштів місцевого бюджету)			(код за СДРПОУ)
<b>2.</b>	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за СДРПОУ)
<b>3.</b>	<b>0614082</b>	<b>4082</b>	<b>0829</b>	<b>Інші заходи в галузі культури і мистецтва</b>	<b>045010000</b>
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональних класифікацій витратів та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код Бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення представницьких та інших заходів згідно до законодавчих нормативів та правил

**5. Мета бюджетної програми**

**Забезпечити реалізацію Програми культурно-мистецьких заходів на 2023 рік**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Організація культурно-мистецьких, національно-патріотичних та спортивно-масових заходів на території міської ради

**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	Організація Програми культурно-мистецьких заходів	50 000,00	0,00	50 000,00	17 910,00	0,00	17 910,00	-32 090,00	0,00	-32 090,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>17 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 910,00</b>	<b>-32 090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32 090,00</b>

**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		Економія коштів виникла у зв'язку з обмеження постанови КМУ №590 від 09.06.2021 (зі змінами) "Про затвердження порядку виконання повинностей державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	50 000,00	0,00	50 000,00	17 910,00	0,00	17 910,00	-32 090,00	0,00	-32 090,00
	<b>Усього</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>17 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 910,00</b>	<b>-32 090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32 090,00</b>

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
	<b>затрат</b>											
1	Обсяг видатків на виконання Програми культурно-мистецьких заходів	грн	кошторисні призначення	50 000,00	0,00	50 000,00	17 910,00	0,00	17 910,00	-32 090,00	0,00	-32 090,00
	<b>продукту</b>											
2	Кількість заходів, які забезпечують виконання Програми культурно-мистецьких заходів	од.	звітність	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00	-1,00	0,00	-1,00
	<b>ефективності</b>											
3	Середні витрати на один захід	грн.	розрахунково	25 000,00	0,00	25 000,00	17 910,00	0,00	17 910,00	-7 090,00	0,00	-7 090,00
	<b>якості</b>											
4	Відсоток виконання Програми культурно-мистецьких заходів	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	35,82	0,00	35,82	-64,18	0,00	-64,18

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
	<b>затрат</b>		

	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані на 35,82 %.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0614082 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних призначень, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 35,82%.

\* Зазначено не всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначено не повністю щодо причин відомої обсяга касових вишуків (виданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначено не повністю щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління



Лідія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради			40220031
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування повного розподіленого кошти місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради			40220031
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	0450100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витрат 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	Створення умов для творчого розвитку особистості, підвищення культурного рівня, естетичного виховання громадян, доступності освіти у сфері культури для дітей та юнацтва, задоволення культурних потреб

5. Мета бюджетної програми

**Надання послуг з організації культурного дозвілля населення**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

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	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	6 210 997,00	87 439,00	6 298 436,00	6 034 517,98	62 658,00	6 097 175,98	-176 479,02	-24 781,00	-201 260,02
	<b>УСЬОГО</b>	<b>6 210 997,00</b>	<b>87 439,00</b>	<b>6 298 436,00</b>	<b>6 034 517,98</b>	<b>62 658,00</b>	<b>6 097 175,98</b>	<b>-176 479,02</b>	<b>-24 781,00</b>	<b>-201 260,02</b>

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	Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці з нарахуваннями у зв'язку з відпрацюванням працівників у простій, із зваженою кількістю лікарняних листів за рік У зв'язку з дистанційною роботою закладів, з періодичною відсутністю надоплачування, електропостачання і виниклих автономні коштів по енергосітям. По предметам, матеріалам, обладданню та інвентарю, оплаті послуг виконання спеціальних у зв'язку з нижчими цінами від запланованих.
---	---

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
	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
	заграт											
1	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	16,44	0,00	16,44	16,44	0,00	16,44	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	14,25	0,00	14,25	14,25	0,00	14,25	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис	10,63	0,00	10,63	10,63	0,00	10,63	0,00	0,00	0,00
1	кількість установ - усього	од.	мережа установ	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	41,32	0,00	41,32	41,32	0,00	41,32	0,00	0,00	0,00
1	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	од.	мережа установ	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість установ - усього у тому числі: клубів	од.	мережа установ	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Обсяг видатків	тис.грн.	коштрисні призначення	6 210 997,00	87 439,00	6 298 436,00	6 034 517,98	62 658,00	6 097 175,98	-176 479,02	-24 781,00	-201 260,02
	продукту											
2	КІЛЬКІСТЬ ВІДВІДУВАЧІВ - УСЬОГО	тис.осіб	СТАТИСТИЧНА ЗВІТНІСТЬ НК-7	10 500,00	0,00	10 500,00	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість відвідувачів - усього у тому числі: безкоштовно	осіб	СТАТИСТИЧНА ЗВІТНІСТЬ НК-7	10 500,00	0,00	10 500,00	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	СТАТИСТИЧНА ЗВІТНІСТЬ НК-7	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00



2	плановий обсяг доходів	тис.грн.	кошторисні призначення	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунково	591,52	8,32	599,84	574,72	5,96	580,68	-16,80	-2,36	-19,16
3	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунково	20 703,32	291,46	20 994,78	20 115,06	208,86	20 232,92	-588,26	-82,60	-761,86
	якості											
4	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника посилення в періоду	віде	розрахунково	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0614060 видатки за загальним і спеціальним фондами проводилися в межах бюджетних призначень, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 96,80%.

\* Значачеться всі надані використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Значачеться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових виїздів (наданих кредитів з бюджету) за періодом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значачеться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління

Головний бухгалтер



Лідія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2012 року № 359)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування державного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДР/ПОУ)		
2.	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування міської заклади)	(код за СДР/ПОУ)		
3.	0614030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	0450100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації коштів за 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	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням

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	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	1 650 784,00	77 627,00	1 728 411,00	1 567 769,76	72 034,00	1 639 803,76	-83 014,24	-5 593,00	-88 607,24
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 650 784,00</b>	<b>77 627,00</b>	<b>1 728 411,00</b>	<b>1 567 769,76</b>	<b>72 034,00</b>	<b>1 639 803,76</b>	<b>-83 014,24</b>	<b>-5 593,00</b>	<b>-88 607,24</b>

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	Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці з нарахуваннями у зв'язку з відправленням працівників у простій, із зваженою кількістю лікарняних листів за рік. У зв'язку з дистанційною роботою закладів, з періодичною відсутністю водопостачання, електропостачання і виникла економія коштів на енергоносіях. По предплатам, матеріалам, обладнанню та інше, оплата послуг економік склалася у зв'язку з нижчими цінами від замовників.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
	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
	<b>затрат</b>											
1	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	од.	штатний розпис	6,98	0,00	6,98	6,98	0,00	6,98	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставка) робітників	од.	штатний розпис	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставка) - услуги	од.	штатний розпис	10,48	0,00	10,48	10,48	0,00	10,48	0,00	0,00	0,00
1	кількість установ (бібліотек)	од.	мережа установ	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
1	обсяг видатків	грн	кошторисні призначення	1 650 784,00	77 627,00	1 728 411,00	1 567 769,76	72 034,00	1 639 803,76	-83 014,24	-5 593,00	-88 607,24
	<b>продукту</b>											
2	бібліотечний фонд	тис. од.	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	63,30	0,00	63,30	63,30	0,00	63,30	0,00	0,00	0,00
2	з них: місто	тис. примірників	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	30,60	0,00	30,60	30,60	0,00	30,60	0,00	0,00	0,00
2	з них: село	тис. примірників	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	32,70	0,00	32,70	32,70	0,00	32,70	0,00	0,00	0,00
2	повищення бібліотечного фонду	тис. примірників	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	0,80	0,00	0,80	0,38	0,00	0,38	-0,42	0,00	-0,42
2	скасання бібліотечного фонду	тис. од.	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	0,00	0,00	0,00	6,84	0,00	6,84	6,84	0,00	6,84
2	кількість книг/книжок	тис. шт.	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	71,53	0,00	71,53	71,53	0,00	71,53	0,00	0,00	0,00
2	з них: місто	од.	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
2	з них: село	од.	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	31,53	0,00	31,53	31,53	0,00	31,53	0,00	0,00	0,00
2	кількість користувачів	тис. осіб	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	3,92	0,00	3,92	3,92	0,00	3,92	0,00	0,00	0,00
2	з них: до 15 років	тис. осіб	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку публічних бібліотек до 2020 року"	1,27	0,00	1,27	1,27	0,00	1,27	0,00	0,00	0,00
2	з них: від 16-18 років	тис. осіб	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	0,41	0,00	0,41	0,41	0,00	0,41	0,00	0,00	0,00

2	з ппх . 60+	тис. осіб	звітність ф. №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	0,79	0,00	0,79	0,79	0,00	0,79	0,00	0,00	0,00
2	з ппх . 19-21 років	тис. осіб	звітність ф. №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	0,90	0,00	0,90	0,39	0,00	0,39	-0,51	0,00	-0,51
2	з ппх . 22-59 років	тис. осіб	звітність ф. №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	1,06	0,00	1,06	1,06	0,00	1,06	0,00	0,00	0,00
ефективності												
3	кількість книг/видач на одного працівника (ставку)	од.	розрахунково	6 825,00	0,00	6 825,00	6 825,00	0,00	6 825,00	0,00	0,00	0,00
3	середня витрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунково	421,12	19,80	440,92	399,94	18,39	418,33	-21,18	-1,41	-22,59
4	динаміка збільшення кількості книг/видач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	звітність ф. №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку бібліотечної справи в Україні до 2025 року"	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

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0614030 видатки за загальним і спеціальним фондами проводилися в межах бюджетних призначень, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма використана на 94,87%.

\* Зазначені всі затрати використані бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.  
 \*\* Зазначаються показники щодо причин відхилення обсягів виконання (надання кредитів і боргів) від затверджених у паспорті бюджетної програми.  
 \*\*\* Зазначаються показники щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління

Головний бухгалтер



Лідія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Богдан ЦОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2023 рік

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031	
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування соціального розподілинь коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
2.	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031	
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0611272	1272	0990	Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)
				0450100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для виконання заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення створення належних умов на виконання заходів спрямованих на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення створення належних умов на виконання заходів спрямованих на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Створення належних умов для реалізації заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)	0,00	177 412,00	177 412,00	0,00	160 605,00	160 605,00	0,00	-16 807,00	-16 807,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0,00</b>	<b>177 412,00</b>	<b>177 412,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 605,00</b>	<b>160 605,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16 807,00</b>	<b>-16 807,00</b>

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	Після проведення закупівель і вчинила економія коштів.

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	
1	Програма розвитку освіти Апостолівської міської ради на 2021-2025 роки	0,00	177 412,00	177 412,00	0,00	160 605,00	160 605,00	0,00	-16 807,00	-16 807,00	
	Усього	0,00	177 412,00	177 412,00	0,00	160 605,00	160 605,00	0,00	-16 807,00	-16 807,00	

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											
1	Обсяг видатків на засоби навчання для 5-6 класів	грн.	конторисні призначення	0,00	177 412,00	177 412,00	0,00	160 605,00	160 605,00	0,00	-16 807,00	-16 807,00
2	Кількість закладів	од.	мережа класів і учнів	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів продукту	од.	мережа класів і учнів	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість учнів 5-6 класів	осіб	мережа класів і учнів	0,00	105,00	105,00	0,00	105,00	105,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	середні витрати на 1 заклад	грн.	розрахункові дані	0,00	35 482,40	35 482,40	0,00	32 121,00	32 121,00	0,00	-3 361,40	-3 361,40
2	середні витрати на 1 клас	грн.	розрахункові дані	0,00	17 741,20	17 741,20	0,00	16 060,50	16 060,50	0,00	-1 680,70	-1 680,70
3	середні витрати 1 учня	грн.	розрахункові дані	0,00	1 689,64	1 689,64	0,00	1 529,57	1 529,57	0,00	-160,07	-160,07
	якості											
1	покращення умов за результатами впровадження заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	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

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611272 видатки за спеціальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів.

Програма виконана на 90,53 %.

\* Зазначається всі нагромади використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Начальник управління



Лідія КОЛІСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(наблюдення головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611271</b>	<b>1271</b>	<b>0990</b>	<b>Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)</b>	<b>0450100000</b>
	(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	Створення умов для виконання заходів за рахунок співфінансування освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

**5. Мета бюджетної програми**

**Забезпечення виконання заходів спрямованих на реалізацію заходів за рахунок співфінансування освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення створення належних умов на виконання заходів спрямованих на реалізацію заходів за рахунок співфінансування освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

**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	Створення належних умов для реалізації заходів за рахунок співфінансування освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)	19 712,00	0,00	19 712,00	17 845,00	0,00	17 845,00	-1 867,00	0,00	-1 867,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>19 712,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 712,00</b>	<b>17 845,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 845,00</b>	<b>-1 867,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 867,00</b>





1	покращення умов за результатами впровадження заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)	відс.	розрахункові дані									
			100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611271 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 90,53 %.

\* Зазначається всі напрями використання бюджетних коштів, зазначені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відмінності обсягів касових видань (індексів кредитів з бюджету) за фактичним використанням бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Начальник управління



Лілія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан ПОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування цільового розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611210	1210	0990	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду	0450100000
	(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	Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах дошкільної, загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на оснащення кабінетів інклюзивно-ресурсних центрів, що будуть утворені у 2021 році або вже утворені

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	Забезпечити надання корекційно-розвиткових занять для дітей з особливими освітніми потребами за рахунок залишку коштів	96 000,00	0,00	96 000,00	93 718,18	0,00	93 718,18	-2 281,82	0,00	-2 281,82
2	Оснащення інклюзивно-ресурсних центрів	216 530,00	83 470,00	300 000,00	205 868,00	82 722,00	288 590,00	-10 662,00	-748,00	-11 410,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>312 530,00</b>	<b>83 470,00</b>	<b>396 000,00</b>	<b>299 586,18</b>	<b>82 722,00</b>	<b>382 308,18</b>	<b>-12 943,82</b>	<b>-748,00</b>	<b>-13 691,82</b>

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\*\*

Пояснення	
№ з/п	2
1	Економія виникла у зв'язку з ефективним використанням коштів, матеріали закупили по нижчій вартості, ніж було передбачено.
2	

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього									

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
	затрит											
	Обсяг витрат	грн	кошториси призначення кошторисні призначення	312 530,00	83 470,00	396 000,00	299 586,18	82 722,00	382 308,18	-12 943,82	-748,00	-13 691,82
	в тому числі Закупівля обладнання та навчальних засобів на оснащення інклюзивно-ресурсного центру продукту	грн.		216 530,00	83 470,00	300 000,00	205 868,00	82 722,00	288 590,00	-10 662,00	-748,00	-11 410,00
	Кількість годин	од.	звітність	813,00	0,00	813,00	710,00	0,00	710,00	-103,00	0,00	-103,00
	Кількість виконавців з ООП	осіб	звітність	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати за 1 годину на корекційно-розвивальні заняття	грн.	розрахунково	118,03	0,00	118,03	118,03	0,00	118,03	0,00	0,00	0,00
	Середні витрати на 1 вихованця	грн.	розрахунково	11 575,19	3 091,48	14 666,67	11 095,79	0,00	11 095,79	-479,40	-3 091,48	-3 570,88
	якості											
	Відсоток охоплення корекційно-розвивальними заняттями	відс.	розрахунково	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток забезпечення підтримки дітей з особливими освітніми потребами	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611210 видатки за загальним та спеціальним фондами проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Залишок асигнувань по загальному та спеціальному фондах, який утворився на кінець року, залишається на рахунках і може бути використаний в 2024 році.  
Програма виконана на 96,54%.

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

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

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

Начальник управління

Головний бухгалтер



*Лідія Колеснік*  
 \_\_\_\_\_  
 (Підпис)

*Богдан Новик*  
 \_\_\_\_\_  
 (Підпис)

Лідія КОЛЕСНІК  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Богдан НОВІК  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2023 рік**

1.	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування податочного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611200</b>	<b>1200</b>	<b>0990</b>	<b>Надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами</b>	<b>0450100000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціонального класифікації видатків та кредитування місцевого 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	Забезпечення належних умов для надання загальної середньої освіти дітьми закладами, надання дошкільної освіти закладами дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

забезпечення державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах дошкільної освіти, закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	організація надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в закладах дошкільної освіти
2	організація надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в закладах 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	Організація надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в закладах освіти	162 726,00	0,00	162 726,00	101 903,62	0,00	101 903,62	-60 822,38	0,00	-60 822,38
	<b>УСЬОГО</b>	<b>162 726,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162 726,00</b>	<b>101 903,62</b>	<b>0,00</b>	<b>101 903,62</b>	<b>-60 822,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-60 822,38</b>

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



3	з них : хлопчиків	грн.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 872,87
3	з них: дівчаток	грн.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 510,25
	вистрати на одну дитину з особливими освітніми потребами в закладі загальної середньої освіти	грн.		6 780,25	0,00	6 780,25	3 774,21		3 774,21	-3 006,04	0,00	-6 012,08
3	з них : хлопчиків	грн.	розрахунково	6 780,25	0,00	6 780,25	3 774,21	0,00	3 774,21	-3 006,04	0,00	-3 006,04
3	з них: дівчаток	грн.	розрахунково	6 780,25	0,00	6 780,25	3 774,21	0,00	3 774,21	-3 006,04	0,00	-3 006,04
	якості											
4	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують корекційно-розвиткову психологію	відс.	розрахунково	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	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 етапу виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611200 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування бюджетних коштів. Залишок асигнувань по загальному фонду, який утворився на кінець року, залишається на рахунках і може бути використаний у 2024 році. Програма виконана на 62,62 %.

\* Значиться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Значиться пояснення щодо причин відхилення обсягів видатків (наданих кредитів з бюджету) від затвердженого обсягу бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Начальник управління



Лідія КОЛІЄСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)	(найменування галузевих розпорядників коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)	(найменування підроздільного відомлення)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	0450100000
	(код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витраток та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витраток та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення рівних можливостей для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітям та хлопцям, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нездоланності

5. Мета бюджетної програми  
Забезпечення надання якісних послуг дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивно-ресурсному центрі

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання якісних послуг дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивно-ресурсному центрі за рахунок освітньої субвенції

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	1 094 905,00	0,00	1 094 905,00	884 539,19	0,00	884 539,19	-210 365,81	0,00	-210 365,81
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 094 905,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 094 905,00</b>	<b>884 539,19</b>	<b>0,00</b>	<b>884 539,19</b>	<b>-210 365,81</b>	<b>0,00</b>	<b>-210 365,81</b>

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	У зв'язку з нехваткою спеціалістів (психолог, дефектолог тощо) і виклика економія коштів по заробітній платі з нарахуваннями

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

гривень.

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
	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											
1	кількість закладів	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість класів	од.	мережа установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	7,00	0,00	7,00	4,00	0,00	4,00	-3,00	0,00	-3,00
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	8,00	0,00	8,00	4,00	0,00	4,00	-4,00	0,00	-4,00
1	кількість дітей з особливими освітніми потребами, що потребують психолого-педагогічної допомоги продукту	осіб	списки дітей	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість осіб з числа дітей з особливими освітніми потребами, що отримують психолого-педагогічну допомогу ефективності	осіб	списки дітей	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00

3	кількість дітей, яких обслуговує один працівник якості	осіб	розрахунково	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	відсоток дітей, які отримують відповідну допомогу	відсот.	розрахунково	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	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											
1	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу продукту	од.	У зв'язку з нехваткою спеціалістів (психолог, дефектолог тощо) і виникла економія коштів по заробітній платі з нарахуваннями.									
	ефективності											
	якості											

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611152 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування бюджетних коштів. Програма виконана на 80,79 %.

\* Зазначються всі види використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягу виконань владств (наданих кредитів) від затвердженого обсягу виконання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\*\* Зазначються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління



(підпис)

Лідія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	0450100000
	(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	Забезпечення рівних можливостей для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітям та хлопцям, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології

5. Мета бюджетної програми  
**Забезпечення надання якісних послуг дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивно-ресурсному центрі**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання якісних послуг дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивно-ресурсному центрі

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Забезпечення надання якісних послуг дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивно-ресурсному центрі (місцевий бюджет)	8 050,00	15 050,04	23 100,04	7 539,00	15 050,04	22 589,04	-511,00	0,00	-511,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>8 050,00</b>	<b>15 050,04</b>	<b>23 100,04</b>	<b>7 539,00</b>	<b>15 050,04</b>	<b>22 589,04</b>	<b>-511,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-511,00</b>

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



3	кількість дітей, яких обслуговує один працівник	осіб	розрахунково	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	відсоток дітей, які отримують відповідну допомогу	відс.	розрахунково	20,70	0,00	20,70	20,70	0,00	20,70	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	затрат	3	4
1	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	У зв'язку з нехваткою спеціалістів, виникли вакантні посади по ІРЦ.
1	Всього- середньорічне число ставок штатних одиниць продукту	од.	У зв'язку з нехваткою спеціалістів, виникли вакантні посади по ІРЦ.
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611151 видатки за загальним і спеціальним фондами проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 93,65%.

\* Значачуться всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у наслідок бюджетної програми.

\*\* Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів засвоєних видатків (наданих кредитів і доцільності запланованого використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у наслідок бюджетної програми.

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

Начальник управління

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Лідія КОЛІСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місячного бюджету на 2023 рік**

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Аносталівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Аносталівської міської ради	40220031		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	0450100000
	(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 чи іноз Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення оптимальних умов для виявлення та підтримки обдарованих і талановитих дітей та молоді, стимулювання розвитку їх творчого потенціалу
2	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 18 років
3	Грошова компенсація за придбання одягу дітям-сиротам та дітям позбавлених батьківського піклування

5. Мета бюджетної програми  
виконання цільових програм у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 18 років
2	забезпечення надання грошової компенсації на придбання шкільної та спортивної форми дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування
3	надання винагород обдарованим дітям

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	винагорода обдарованим дітям	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 18 років	23 530,00	0,00	23 530,00	19 910,00	0,00	19 910,00	-3 620,00	0,00	-3 620,00
3	забезпечення надання грошової компенсації за придбання шкільної та спортивної форми дітям-сиротам та дітям позбавлених батьківського піклування, які навчаються у закладах загальної середньої освіти	180 000,00	0,00	180 000,00	148 500,00	0,00	148 500,00	-31 500,00	0,00	-31 500,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>213 530,00</b>	<b>0,00</b>	<b>213 530,00</b>	<b>178 410,00</b>	<b>0,00</b>	<b>178 410,00</b>	<b>-35 120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35 120,00</b>

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
2		Одноразову грошову допомогу у розмірі 1810 грн отримали 11 дітей, передбачено було кошти на 13 дітей. Двоє дітей не з'явилися за допомогою, тому їм перебувають за кордоном
3		На виплату грошової компенсації за придбання шкільного і спортивного одягу дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування було передбачено кошти в сумі 180000 грн на 120 дітей, фактично компенсацію отримали 99 дітей на суму 148500 грн. Інші діти не звернулися за виплатою компенсації, тому і виникла економія.

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

гривень.

№ з/п	Найменування місцевих/регіональної програми	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	Програма розвитку освіти Анютівської міської ради на 2021-2025 роки	213 530,00	0,00	213 530,00	178 410,00	0,00	178 410,00	-35 120,00	0,00	-35 120,00
	Усього	213 530,00	0,00	213 530,00	178 410,00	0,00	178 410,00	-35 120,00	0,00	-35 120,00

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
	<b>затрат</b>											
1	видатки грошову компенсацію за придбання шкільної та спортивної форми дітям-сиротам і дітям позбавленим батьківського піклування	грн.	кошторисні призначення	180 000,00	0,00	180 000,00	148 500,00	0,00	148 500,00	-31 500,00	0,00	-31 500,00
1	видатки на виплату винагороди обдарованим дітям	грн.	кошторисні призначення	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1	сума видатків на виплату грошової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	кошторисні призначення	23 530,00	0,00	23 530,00	19 910,00	0,00	19 910,00	-3 620,00	0,00	-3 620,00
	<b>продукту</b>											
	середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	осіб		120,00	0,00	120,00	96,00	0,00	96,00	-24,00	0,00	-24,00



2		осіб	списки дітей	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	з них : діти-сироти	осіб	списки дітей	45,00	0,00	45,00	33,00	0,00	33,00	-12,00	0,00	-12,00
2	з них: діти, позбавлені батьківського піклування	осіб	списки дітей	75,00	0,00	75,00	63,00	0,00	63,00	-12,00	0,00	-12,00
	кількість обдарованих дітей, які отримують винагороду	осіб		10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
2	з них : хлопчиків	осіб	списки дітей	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	-1,00	0,00	-1,00
2	з них: дівчаток	осіб	списки дітей	5,00	0,00	5,00	6,00	0,00	6,00	1,00	0,00	1,00
	кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	осіб		13,00	0,00	13,00	11,00	0,00	11,00	-2,00	0,00	-2,00
2	з них : хлопчиків	осіб	списки дітей	7,00	0,00	7,00	5,00	0,00	5,00	-2,00	0,00	-2,00
2	з них: дівчаток	осіб	списки дітей	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	середня вартість грошової компенсації за придбання шкільної і спортивної форми дітям-сиротам і дітям позбавленим батьківського піклування	грн.	розрахунково	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
3	середні витрати на винагороду обдарованим дітям	грн.	розрахунково	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
3	середні витрати на допомогу дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	постанова 823	1 810,00	0,00	1 810,00	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
4	відсоток дітей підлогової категорії, яких забезпечено шкільною і спортивною формою	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	82,50	0,00	82,50	-17,50	0,00	-17,50
4	відсоток дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким забезпечено виплату допомоги по досягненню 18 років	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	84,60	0,00	84,60	-15,40	0,00	-15,40
4	відсоток дітей, які отримали винагороду	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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		
1	видатки грошову компенсацію за придбання шкільної та спортивної форми дітям-сиротам і дітям позбавленим батьківського піклування	грн.	На виплату грошової компенсації за придбання шкільного і спортивного одягу дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування було передбачено кошти в сумі 180000 грн на 120 дітей. Фактично компенсацію отримали 99 дітей на суму 148500 грн. Інші діти не зверталися до виплатною компенсації, тому і виникла економія в сумі 31500 грн.
1	сума видатків на виплату грошової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	Одноразову грошову допомогу у розмірі 1810 грн отримали 11 дітей на суму 19910 грн, передбачено було кошти на 13 дітей на суму 23530 грн. Двоє дітей не зверталися за допомогою, тому що перебувають за кордоном, тому і виникла економія в сумі 3620 грн.
	продукту		
2	з них : хроніків	осіб	Одноразову грошову допомогу у розмірі 1810 грн отримали 11 дітей, передбачено було кошти на 13 дітей. Двоє дітей не зверталися за допомогою, тому що перебувають за кордоном.
	ефективності		
	якості		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 061142 видатки за загальним фондом проводилися в межах асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 83,55 %.

\* Задіяно всі намірені використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Задіяно всі пасивні щодо спроби надання обсягів власних видатків (власних асигнувань з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Задіяно всі пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Почальник управління



Головний бухгалтер

Лідія КОЛІСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2023 рік**

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Аностолівської міської ради	40220031
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Аностолівської міської ради	40220031
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611141	1141 0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти 0450100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)

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

Ціль державної політики	
№ з/п	Забезпечення пилоскопії та своєчасного фінансування установ освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування
1	

5. Мета бюджетної програми  
забезпечення фінансування закладів освіти

6. Завдання бюджетної програми

Завдання	
№ з/п	забезпечення складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами
1	
2	забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування

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

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

№ 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	забезпечення ведення бухгалтерського обліку та внутрішнього контролю	3 654 925,00	0,00	3 654 925,00	3 576 339,22	0,00	3 576 339,22	-78 585,78	0,00	-78 585,78
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3 654 925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 654 925,00</b>	<b>3 576 339,22</b>	<b>0,00</b>	<b>3 576 339,22</b>	<b>-78 585,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-78 585,78</b>

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\*\*

Пояснення	
№ з/п	2
1	
1	У зв'язку з теплим погодними умовами, з економним використанням коштів на енергоносії і виникла економія.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
	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											
1	кількість централізованих бухгалтерій	од.	положення про управління освіти, культури, молоді та спорту	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.		15,00	0,00	15,00	12,00	0,00	12,00	-3,00	0,00	-3,00
1		од.	штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	жінок	од.	штатний розпис	14,00	0,00	14,00	11,00	0,00	11,00	-3,00	0,00	-3,00
1	чоловіків	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	положення про управління освіти, культури, молоді та спорту	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.		6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
1	жінок	од.	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
1	чоловіків	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	всього штатних одиниць	од.	штатний розпис	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
2	кількість закладів освіти, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа установ	51,00	0,00	51,00	51,00	0,00	51,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість особових рахунків	од.	звітність	832,00	0,00	832,00	832,00	0,00	832,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість складених звітів працівниками централізованої бухгалтерії	од.	звітність	403,00	0,00	403,00	403,00	0,00	403,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість установ, які обслуговує група централізованого господарського обслуговування	од.	мережа установ	51,00	0,00	51,00	51,00	0,00	51,00	0,00	0,00	0,00

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	<b>0600000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b> <small>(найвища загалом розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>0610000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>0611142</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1142</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0990</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Інші програми та заходи у сфері освіти</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0450100000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення оптимальних умов для виявлення та підтримки обдарованих і талановитих дітей та молоді, стимулювання розвитку їх творчого потенціалу
2	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 18 років
3	Грошова компенсація за придбання одягу дітям-сиротам та дітям позбавлених батьківського піклування

5. Мета бюджетної програми  
виконання цільових програм у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 18 років
2	забезпечення надання грошової компенсації на придбання шкільної та спортивної форми дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування
3	надання винагороди обдарованим дітям

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	винагорода обдарованим дітям	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 18 років	23 530,00	0,00	23 530,00	19 910,00	0,00	19 910,00	-3 620,00	0,00	-3 620,00
3	забезпечення надання грошової компенсації за придбання шкільної та спортивної форми дітям-сиротам та дітям позбавлених батьківського піклування, які навчаються у закладах загальної середньої освіти	180 000,00	0,00	180 000,00	148 500,00	0,00	148 500,00	-31 500,00	0,00	-31 500,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>213 530,00</b>	<b>0,00</b>	<b>213 530,00</b>	<b>178 410,00</b>	<b>0,00</b>	<b>178 410,00</b>	<b>-35 120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35 120,00</b>

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	Одноразову грошову допомогу у розмірі 1810 грн отримали 11 дітей, передбачено було кошти на 13 дітей. Двоє дітей не зверталися за допомогою, тому що перебувають за кордоном.
2	На виплату грошової компенсації за придбання шкільного і спортивного одягу дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування було передбачено кошти в сумі 180000 грн на 120 дітей. Фактично компенсацію отримали 99 дітей на суму 148500 грн. Інші діти не зверталися за надлягою компенсації, тому і виникла економія.
3	

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Програма розвитку освіти Апостолівської міської ради на 2021-2025 роки	213 530,00	0,00	213 530,00	178 410,00	0,00	178 410,00	-35 120,00	0,00	-35 120,00
	Усього	213 530,00	0,00	213 530,00	178 410,00	0,00	178 410,00	-35 120,00	0,00	-35 120,00

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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	заяв											
1	видатки грошової компенсації за придбання шкільної та спортивної форми дітям-сиротам і дітям позбавленим батьківського піклування	грн	кошториси призначення	180 000,00	0,00	180 000,00	148 500,00	0,00	148 500,00	-31 500,00	0,00	-31 500,00
1	видатки на виплату винагороди обдарованим дітям	грн.	кошториси призначення	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1	сума видатків на виплату грошової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн	кошториси призначення	23 530,00	0,00	23 530,00	19 910,00	0,00	19 910,00	-3 620,00	0,00	-3 620,00
	продукту											
	середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	осіб		120,00	0,00	120,00	96,00	0,00	96,00	-24,00	0,00	-24,00

	ефективності											
3	кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	розрахунково	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ, які обслуговує 1 працівник групи централізованої господарського обслуговування	од.	розрахунково	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50	0,00	0,00	0,00
3	кількість особих рахунків, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	розрахунково	55,50	0,00	55,50	55,50	0,00	55,50	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					
1	жінок продукту	од.	Вакантні посади бухгалтерів 3 одиниці, в тому числі 1- за хордоном			
	ефективності					

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611141 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 97,85 %.

\* Зазначено не на прямих використанні бюджетних коштів, затверджені у плановій бюджетній програмі

\*\* Зазначено не пояснення щодо причин відходів обсягів видатків (власних кредитів з бюджету) від фактичного використання бюджетних коштів від обсяга, затвердженого у складі бюджетної програми.

\*\*\* Зазначено не пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Почальник управління



Головний бухгалтер

Лідія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

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 2023 рік**

1.	<b>0600000</b> <small>(код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Аносталівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>0610000</b> <small>(код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Аносталівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>0611080</b> <small>(код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1080</b> <small>(код Типової програмної класифікації наглядів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0960</b> <small>(код Функціональної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)</small>
		Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витраток та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0450100000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання спеціальної освіти дітьми мистецтв: музичної освіти, образотворчого мистецтва.

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання початкової музичної освіти, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу

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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення початкової музичної освіти, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	2 784 793,00	376 657,00	3 161 450,00	2 765 595,49	374 328,79	3 139 924,28	-19 197,51	-2 328,21	-21 525,72
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2 784 793,00</b>	<b>376 657,00</b>	<b>3 161 450,00</b>	<b>2 765 595,49</b>	<b>374 328,79</b>	<b>3 139 924,28</b>	<b>-19 197,51</b>	<b>-2 328,21</b>	<b>-21 525,72</b>

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	
1	Касові видатки менше ніж заплановані з нарахувань на оплату праці, у зв'язку з ліквідаційними листами по непрацездатності. У зв'язку з економічним використанням коштів по енергоносіях і вилучення економів.

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
	<b>затрат</b>											
1	Обсяг видатків	грн	кошторисні призначення	2 784 793,00	376 657,00	3 161 450,00	2 765 595,49	374 328,79	3 139 924,28	-19 197,51	-2 328,21	-21 525,72
1	Кількість закладів (заступленими шкіл)	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	Кількість класів	од.	мережа класів і учнів	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
1	Усього середньорічна кількість платних одиниць, у тому числі:	од.	штатний розпис	20,81	0,00	20,81	22,33	0,00	22,33	1,52	0,00	1,52
1	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	17,81	0,00	17,81	19,33	0,00	19,33	1,52	0,00	1,52
1	керівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	спеціалістів	од.	платний розпис	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
1	робітників	од.	штатний розпис	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
1	Видатки на отримання освіти у школі місцевств	грн	кошторисні призначення	2 784 793,00	376 657,00	3 161 450,00	2 765 595,49	374 328,79	3 139 924,28	-19 197,51	-2 328,21	-21 525,72
	<b>продукту</b>											
2	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах місцевств	осіб	мережа класів і учнів	131,00	0,00	131,00	147,00	0,00	147,00	16,00	0,00	16,00
2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звітність	20,00	0,00	20,00	21,00	0,00	21,00	1,00	0,00	1,00
	<b>ефективності</b>											
3	середні витрати на одного учня, який отримує освіту у школі місцевств	грн.	розрахунково	21 257,96	2 875,24	24 133,20	18 813,57	2 546,45	21 360,02	-2 444,39	-328,79	-2 773,18
3	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунково	6,90	0,00	6,90	7,60	0,00	7,60	0,70	0,00	0,70

	якості											
4	відсоток учнів, які отримують документ про освіту	відс.	звітність	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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

У цілому затверджені результативні показники , передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611080 видатки за загальним і спеціальним фондами проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 99,3 %.

\* Зазначаються наміри використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення об'єктів козючих видатків (надааних кредитів з бюджету) за об'єктом використання бюджетних коштів від об'єкта, затвердженого у паспорті бюджетної програми

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

Начальник управління



Лідія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2023 рік**

1.	<b>0600000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Аностоївської міської ради</b> <small>(набілювання головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	<b>0610000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Аностоївської міської ради</b> <small>(набілювання відповідального виконавця)</small>	<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>0611070</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1070</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0960</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми</b> <small>(набілювання бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0450100000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для надання знань, формування навичок за інтересами, забезпечує потреби особистості у творчій самореалізації та інтелектуальній, духовній і фізичній розвитку, підготовку до активної професійної та громадської діяльності

**5. Мета бюджетної програми**

**Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти**

**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»**

тис.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	забезпечення залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти	2 050 208,00	0,00	2 050 208,00	2 031 989,28	0,00	2 031 989,28	-18 218,72	0,00	-18 218,72
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2 050 208,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 050 208,00</b>	<b>2 031 989,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2 031 989,28</b>	<b>-18 218,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-18 218,72</b>

**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	Касові видатки менше ніж заліковані з оплати праці з нарахуваннями, у зв'язку з лікарняними листами по непрацездатності. З зв'язку з економним використанням коштів по енергоносіях і виникла економія.

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 вилатки (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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

гривень

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 вилаток (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
	за рахунок											
1	кількість заклавців	од.	мережа устатков.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесені до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
1	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) продукту	од.	штатний розпис	15,50	0,00	15,50	15,50	0,00	15,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб		480,00	0,00	480,00	480,00	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00
2	з них - хлопчиків	осіб	списки дітей	192,00	0,00	192,00	192,00	0,00	192,00	0,00	0,00	0,00
2	з них - дівчаток	осіб	списки дітей	288,00	0,00	288,00	288,00	0,00	288,00	0,00	0,00	0,00
2	в тому числі за напрямками діяльності гуртків:	осіб	звітність	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	художньо-естетичний	осіб	звітність	210,00	0,00	210,00	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00	0,00
2	художньої самодіяльності	осіб	звітність	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
2	фізкультурно-спортивний	осіб	звітність	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00
2	військово-патриотичний	осіб	звітність	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00

2	кількість гуртків за напрямками діяльності, в тому числі:	од.	звітність	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00
2	художньо-естетичний	од.	звітність	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
2	художньої самодіяльності	од.	звітність	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	фізкультурно-спортивний в позашкільній освіті	од.	звітність	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
2	військово-патріотичний	од.	звітність	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	розрахунково	4 271,27	0,00	4 271,27	4 233,31	0,00	4 233,31	-37,96	0,00	-37,96
	якості											
4	динаміка дітей залучених до отримання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти	відс.	розрахунково	25,30	0,00	25,30	25,30	0,00	25,30	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 затвердженою результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611070 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів.

Програма виконана на 99,11 %.

\* Задіяються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Задіяються виключно п'ять напрямків надання послуг (надання кредитів, безкоштовно за отриманням бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми).

\*\*\* Задіяються саме ті показники розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Почальник управління



Лілія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК  
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611031</b>	<b>1031</b>	<b>0921</b>	<b>Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції</b>	<b>0450100000</b>
	(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
I	Забезпечення ефективності державної політики при наданні загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

**5. Мета бюджетної програми**

**Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
I	забезпечити надання відповідних послуг денними 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	Забезпечити виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції	60 192 000,00	0,00	60 192 000,00	60 160 966,65	0,00	60 160 966,65	-31 033,35	0,00	-31 033,35
	<b>УСЬОГО</b>	<b>60 192 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 192 000,00</b>	<b>60 160 966,65</b>	<b>0,00</b>	<b>60 160 966,65</b>	<b>-31 033,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-31 033,35</b>

**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
-------	-----------



3	кількість перебування і днів в закладі загальної середньої освіти	грн.	розрахунково	22 121,28	0,00	22 121,28	22 109,87	0,00	22 109,87	-11,41	0,00	-11,41
3	дітодні відвідування якості	днів	звітність	476 175,00	0,00	476 175,00	476 175,00	0,00	476 175,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість днів відвідування	днів	звітність	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	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		
1.	кількість класів продукту	од.	Кількість класів зменшилася з 01.09.2023 року у зв'язку зі зменшенням кількості учнів.
2.	з них: хлопчиків	осіб	
2.	з них: дівчаток	осіб	
	ефективності		
3.	дітодні відвідування якості	днів	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконані.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611031 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. На кінець року за загальним фондом по заробітній платі з нарахуваннями утворився залишок освітньої субвенції в сумі 31033,35 грн, який буде використаний в наступному 2024 році. Програма виконана на 99,95%.

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

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

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

Начальник управління

Головний бухгалтер



Лідія КОЛІСНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Богдан НОВІК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



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 2023 рік**

1.	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b>			<b>40220031</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611021</b>	<b>1021</b>	<b>0921</b>	<b>Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</b>	<b>0450100000</b>
	(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	Створення умов для здобуття громадянської освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав і обов'язків як члена суспільства, усвідомленням цінностей громадянського (вільного демократичного) суспільства, верхов

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами
2	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей в навчально-виховних комплексах

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.	забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах	28 631 062,00	4 390 574,22	33 021 636,22	26 268 368,37	1 752 621,42	28 020 989,79	-2 362 693,63	-2 637 952,80	-5 000 646,43
	<b>УСЬОГО</b>	<b>28 631 062,00</b>	<b>4 390 574,22</b>	<b>33 021 636,22</b>	<b>26 268 368,37</b>	<b>1 752 621,42</b>	<b>28 020 989,79</b>	<b>-2 362 693,63</b>	<b>-2 637 952,80</b>	<b>-5 000 646,43</b>

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\*\*

Пояснення	
№ з/п	2
1	Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці з нарахуваннями у зв'язку з відправами працівників (молодий обслуговуючий персонал) у простій, значною кількістю лікарняних листів за рік. У зв'язку з дистанційною роботою закладів, з періодичною відсутністю водопостачання, електропостачання і виводом економії коштів по енерговідходам. По предметам, матеріалам, обладданню та інвентарю, оплаті послуг економія склалася у зв'язку з нижчими цінами від замовників.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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	Програма розвитку освіти Апостолівської міської ради на 2021-2025 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	зв'язат											
	Обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів	грн.	контрактні призначення	0,00	170 438,00	170 438,00	0,00	170 438,00	170 438,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість закладів (заступеннями шкіл)	од.	мережа установ	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість класів	од.	мережа класів і учнів	174,00	0,00	174,00	172,00	0,00	172,00	-2,00	0,00	-2,00
1	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати праці віднесених до педагогічного персоналу	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	24,75	0,00	24,75	24,75	0,00	24,75	0,00	0,00	0,00

1	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	129,75	0,00	129,75	129,75	0,00	129,75	0,00	0,00	0,00
1	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	154,50	0,00	154,50	154,50	0,00	154,50	0,00	0,00	0,00
1	кількість установ з дошкільною освітою	од.	мережа успішів	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість груп в дошкільній освіті	од.	статистичний звіт №85-к	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
1	Число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу в дошкільній освіті (середньорічне)	од.	штатний розпис	6,40	0,00	6,40	6,40	0,00	6,40	0,00	0,00	0,00
1	Число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати праці віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць робітників в дошкільній освіті	од.	штатний розпис	8,75	0,00	8,75	8,75	0,00	8,75	0,00	0,00	0,00
1	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	18,65	0,00	18,65	18,65	0,00	18,65	0,00	0,00	0,00
1	Обсяг видатків на дошкільну освіту в навчально-виховних комплексах	грн.	кошторисні призначення	1 152 015,00	0,00	1 152 015,00	1 152 015,00	0,00	1 152 015,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг видатків на загальну середню освіту	грн.		27 639 250,60	17 107 051,10	44 746 301,70	25 116 353,37	17 082 183,42	42 198 536,79	-2 522 897,23	-24 867,68	-2 547 764,91
1	з них: міська місцевість	грн.	кошторисні призначення	15 217 125,00	3 285 060,10	18 502 185,10	14 152 133,00	3 285 060,10	17 437 193,10	-1 064 992,00	0,00	-1 064 992,00
1	з них: сільська місцевість	грн.	кошторисні призначення	12 422 125,60	13 821 991,00	26 244 116,60	10 964 220,37	13 797 123,32	24 761 343,69	-1 457 905,23	-24 867,68	-1 482 772,91
	продукту											
	Кількість установ, в яких планується проведення капітального ремонту	од.	звітність	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	кількість учнів, що відвідують навчальні заклади загальної середньої освіти	осіб		2 719,00	0,00	2 719,00	2 719,00	0,00	2 719,00	0,00	0,00	0,00
2	з них: сільська місцевість	осіб	мережа класів і учнів	834,00	0,00	834,00	834,00	0,00	834,00	0,00	0,00	0,00

2	з них: міська місцевість	осіб	мережа класів і учнів	1 885,00	0,00	1 885,00	1 885,00	0,00	1 885,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей, що підвідують дошкільні групи	осіб		15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
2	з них: сільська місцевість	осіб	статистичний звіт №85-к	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
2	з них: міська місцевість	осіб	статистичний звіт №85-к	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	додатні відвідування	днів	звітність	490 700,00	0,00	490 700,00	475 825,00	0,00	475 825,00	-14 875,00	0,00	-14 875,00
	вартість перебування 1 дитини в загальноосвітньому закладі	грн.		10 165,23	6 291,67	16 456,90	9 237,35	6 282,52	15 519,87	-927,88	-9,15	-937,03
3	з них: сільська місцевість	грн.	розрахунково	14 894,64	16 573,13	31 467,77	13 146,55	16 543,31	29 689,86	-1 748,09	-29,82	-1 777,91
3	з них: міська місцевість	грн.	розрахунково	8 072,75	1 742,74	9 815,49	7 507,76	1 742,73	9 250,49	-564,99	-0,01	-565,00
3	додатні відвідування в дошкільних групах	днів	звітність	3 450,00	0,00	3 450,00	3 450,00	0,00	3 450,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільній групі	грн.		76 801,00	0,00	76 801,00	76 801,00	0,00	76 801,00	0,00	0,00	0,00
3	з них: сільська місцевість	грн.	розрахунково	76 801,00	0,00	76 801,00	76 801,00	0,00	76 801,00	0,00	0,00	0,00
3	з них: міська місцевість	грн.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Ріснь виконання робіт з капітального ремонту	відс.	звітність	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	кількість днів відвідування в дошкільній групі	днів		230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00
4	з них: сільська місцевість	днів	звітність	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00
4	з них: міська місцевість	днів	звітність	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість днів відвідування в загальноосвітніх закладах	днів		175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	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	
	затрат		

1	кількість одиниць продукту	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні значна кількість дітей виїхали за межі України, тому і зменшилась кількість одиниць.
	ефективності		
3	дітодні відвідування якості	днів	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні значна кількість дітей виїхали за межі України, тому і зменшилась кількість дітоднів.

9.3. Аналіз етапу виконання результативних показників

Залишок асигнувань утворився у зв'язку з економією коштів по оплаті праці персоналу, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, оплаті послуг, енергоносіях. У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611021 видатки за загальним та спеціальним фондами бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Бюджетна програма виконана на 84,9 %.

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

\*\* Зазначається повне або часткове відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямками використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\*\* Зазначається повне або часткове відхилення між фактичними та затвердженими результатами виконання

Начальник управління

Головний бухгалтер



Лідія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Богдан НОВИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2023 рік**

1.	<b>0600000</b> (код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Аностолівської міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>40220031</b> (код за СДРПЮУ)
2.	<b>0610000</b> (код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Аностолівської міської ради</b> (найменування виконавчого органу)	<b>40220031</b> (код за СДРПЮУ)
3.	<b>0611010</b> (код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)	<b>1010</b> (код Типової програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)	<b>0910</b> (код Функціональної класифікації витраток та кредитування бюджету)
		<b>Надання дошкільної освіти</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витраток та кредитування місцевого бюджету)	<b>0450100000</b> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення доступності і безоплатності дошкільної освіти в комунальних закладах дошкільної освіти у межах державних вимог до змісту, рівня й обсягу дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

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	Забезпечення створення належних умов надання дошкільної освіти та виховання дітей, в тому числі виконання заходів у сфері інформатизації	20 042 303,00	4 608 847,00	24 651 150,00	19 103 891,76	2 660 020,00	21 763 911,76	-938 411,24	-1 948 827,00	-2 887 238,24
	<b>УСЬОГО</b>	<b>20 042 303,00</b>	<b>4 608 847,00</b>	<b>24 651 150,00</b>	<b>19 103 891,76</b>	<b>2 660 020,00</b>	<b>21 763 911,76</b>	<b>-938 411,24</b>	<b>-1 948 827,00</b>	<b>-2 887 238,24</b>

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

Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці з нарахуваннями у зв'язку з відправленням працівників (молодший обслуговуючий персонал) у простій. У зв'язку з дистанційною роботою закладів, з періодичною відсутністю водопостачання, електропостачання і виникли економії коштів.

По спеціальному фонду економії коштів виникла у зв'язку з проведеним капітальним ремонтом існуючого підвального приміщення для улаштування об'єкту укріплення закладу дощової осадки (жесла-сидок) "Малюк" Апостолівської міської ради Криворізького району Дніпропетровської області за адресою: вул. Визволення, буд. 31 м. Апостолове, Криворізького району, Дніпропетровської області, 53802 з урахуванням природних факторів для проведення вуличних робіт рекомендовано продовжити строки виконання робіт до 30 квітня 2024 року.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Програма розвитку освіти Апостолівської міської ради на 2021-2025 роки	0,00	362 141,00	362 141,00	0,00	362 141,00	362 141,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	362 141,00	362 141,00	0,00	362 141,00	362 141,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниці 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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4									
	затрат											
1	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа установ	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість груп	од.	статистичний звіт №85-к	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число посадових осіб (ставка) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	44,50	0,00	44,50	44,50	0,00	44,50	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесені до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50	0,00	0,00	0,00
1	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	76,20	0,00	76,20	76,20	0,00	76,20	0,00	0,00	0,00
1	Всього- середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	138,70	0,00	138,70	138,70	0,00	138,70	0,00	0,00	0,00
	Обсяг видатків на дошкільну освіту	грн.		20 042 303,00	4 246 706,00	24 289 009,00	19 103 891,76	2 297 879,00	21 401 770,76	-938 411,24	-1 948 827,00	-2 887 238,24

1	з них: міська місцевість	грн.	кошторисні призначення	13 969 167,00	4 050 007,00	18 019 174,00	13 178 325,76	2 101 180,00	15 279 505,76	-790 841,24	-1 948 827,00	-2 739 668,24
1	з них: сільська місцевість	грн.	кошторисні призначення	6 073 136,00	196 699,00	6 269 835,00	5 925 566,00	196 699,00	6 122 265,00	-147 570,00	0,00	-147 570,00
1	Обсяг витрат на придбання предметів і обладнання довгострокового користування продукту	грн.	кошторисні призначення	0,00	362 141,00	362 141,00	0,00	362 141,00	362 141,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів для яких придбано обладнання	од.	звітність	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб		338,00	0,00	338,00	338,00	0,00	338,00	0,00	0,00	0,00
2	з них: сільська місцевість	осіб	статистичний звіт №85-к	120,00	0,00	120,00	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00
2	з них: міська місцевість	осіб	статистичний звіт №85-к	218,00	0,00	218,00	218,00	0,00	218,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	статистичний звіт №85-к	655,00	0,00	655,00	655,00	0,00	655,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на один заклад на придбання обладнання	грн.	розрахунково	0,00	40 237,89	40 237,89	0,00	40 237,89	40 237,89	0,00	0,00	0,00
	витрати на перебуванні 1 дитини в дошкільному закладі	грн.		59 296,75	12 564,22	71 860,97	56 520,39	6 798,46	63 318,85	-2 776,36	-5 765,76	-4 857,46
3	з них: міська місцевість	грн.	розрахунково	64 078,75	18 578,01	82 656,76	60 451,04	9 638,44	70 089,48	-3 627,71	-8 939,57	-3 627,71
3	з них: сільська місцевість	грн.	розрахунково	50 609,47	1 639,16	52 248,63	49 379,72	1 639,16	51 018,88	-1 229,75	0,00	-1 229,75
3	діти-дні відвідування	днів	звітність	26 450,00	0,00	26 450,00	26 450,00	0,00	26 450,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Відсоток закладів, які отримали обладнання	відс.	розрахунково	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	кількість днів відвідування	днів		230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00
4	з них: сільська місцевість	днів	звітність	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00
4	з них: міська місцевість	днів	розрахунково	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00
4	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунково	52,52	0,00	52,52	52,52	0,00	52,52	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  
 У цілому затверджені результативні показники перебічені програмою виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.  
 За бюджетною програмою 0611010 видатки за загальним та спеціальним фондами бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасно недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Програма виконана на 88,3%

\* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми  
 \*\* Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів виконаних видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.  
 \*\*\* Зазначються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичним та затвердженим результативними показниками.

Начальник управління

Головний бухгалтер



Лідія КОЛІЄСНІК  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Богдан НОВІК  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2023 рік**

1.	<b>0600000</b> <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b> <small>(найменування розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>0610000</b> <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			<b>40220031</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>0610160</b> <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0160</b> <small>(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0111</b> <small>(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)</small>	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0450100000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення якісного та ефективного управління закладами освіти

**5. Мета бюджетної програми**

**Керівництво і управління у сфері освіти громади**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Здійснення виконавчими органами Автономної Республіки Крим наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

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

**7.1. Аналіз розділу «Видатки (надачі 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 (надачі кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	2 494 556,00	0,00	2 494 556,00	2 477 731,17	0,00	2 477 731,17	-16 824,83	0,00	-16 824,83
1	Керівництво і управління у сфері освіти громади	2 494 556,00	0,00	2 494 556,00	2 477 731,17	0,00	2 477 731,17	-16 824,83	0,00	-16 824,83
	<b>УСЬОГО</b>									

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

Пояснення

2

Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці у зв'язку з ліквідаційними і нарахуваннями 8.41 %

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	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 штатних одиниць	од.		9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
1	толовіків	од.	штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість негативних одиниць	од.		9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
9	злочин	од.	штатний розпис	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
2	кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації листів, звершень, заяв, скарг	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	кількість виконаних листів, звершень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунково	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахунково	277 172,89	0,00	277 172,89	275 303,46	0,00	275 303,46	-1 869,43	0,00	-1 869,43

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		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники передбачені програмою, виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Бюджетна програма виконана на 99,3%**

\* Значачотся всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Значачотся пояснення щодо причин зменшення обсягу касових платежів (нашлюб кредитів) бюджету на об'єкті використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Начальник управління



(підпис)

Лідія КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)