

наме

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради			40220031
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за СДРПОУ)
2.	0610000	Управління освіти, культура, молоді та спорту Апостолівської міської ради			40220031
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за СДРПОУ)
3.	0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	04501000000
	(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)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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	4 353 421,00	42 156,03	4 395 577,03	3 905 869,69	13 837,00	3 919 706,69	-447 551,31	-28 319,03	-475 870,34
	УСЬОГО	4 353 421,00	42 156,03	4 395 577,03	3 905 869,69	13 837,00	3 919 706,69	-447 551,31	-28 319,03	-475 870,34

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 Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з веденням воєнного часу в країні, працівників відправляли на простій, вакансіями і лікарняними, тому і виникла економія коштів. У зв'язку з призупиненням роботи закладів під час воєнного часу і виникла економія коштів по енергоносіям. По предметам, матеріалам, обладнанню та інвентарю, оплаті послуг (крім комунальних) економія склалася у зв'язку з фактичними цінами нижчими від затверджених і у зв'язку з недовикористанням коштів.

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	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	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	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	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	35,25	0,00	35,25	35,25	0,00	35,25	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	млн грн.	коштриси: призначення	4 353 421,00	42 156,03	4 395 577,03	3 905 869,69	13 837,00	3 919 706,69	-447 551,31	-28 319,03	475 870,24
	продукту											
2	КІЛЬКІСТЬ ВИВІДУВАЧІВ - УСЬОГО	тис. осіб	СТАТИСТИЧНА ЗВІТНІСТЬ НК-7	10 600,00	0,00	10 600,00	14 942,00	0,00	14 942,00	4 342,00	0,00	4 342,00
2	кількість вивідувачів - усього у тому числі безкоштовно	осіб	СТАТИСТИЧНА ЗВІТНІСТЬ НК-7	10 600,00	0,00	10 600,00	14 942,00	0,00	14 942,00	4 342,00	0,00	4 342,00

2	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	СТАТИСТИЧНА ЗВІТНІСТЬ НК-7	630,00	0,00	630,00	291,00	0,00	291,00	-339,00	0,00	-339,00
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	410,70	3,70	414,4	261,40	16,27	277,67	-149,30	12,57	-136,73
3	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунково	6 910,19	66,91	6977,1	13 422,23	46,12	13468,35	6 512,04	-20,79	6 491,25
	якості											
4	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	53,00	0,00	0,00	53,00	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, виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0614060 видатки за загальним і спеціальним фондами проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 89,17 %.

* Значення всіх напрямів використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Визначення пояснення щодо причин відходів обсягів касових виїзків (надлишк кредитів у бюджеті) за фінансовими показниками бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Тлумачення пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління



Лілія КОЛЕСНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40220031 (код за СДРПОУ)		
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради (найменування відомчого закладу)	40220031 (код за СДРПОУ)		
3.	0614030 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4030 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0824 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності бібліотек (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	04501000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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

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	1 673 696,00	73 436,41	1 747 132,41	1 414 889,12	59 703,90	1 474 593,02	-258 806,88	-13 732,51	-272 539,39
	УСЬОГО	1 673 696,00	73 436,41	1 747 132,41	1 414 889,12	59 703,90	1 474 593,02	-258 806,88	-13 732,51	-272 539,39

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

Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з веденням воєнного часу в країні, працівників відправляли на простій, вакаціями і лікарняними, тому і виникла економія коштів. У зв'язку з призупиненням роботи закладів під час воєнного часу і виникла економія коштів по енергопосіам.

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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	6,25	0,00	6,25	6,25	0,00	6,25	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставок) 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 (ставок) робітників	од.	штатний розпис	0,50	0,00	0,5	0,50	0,00	0,5	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	9,75	0,00	9,75	9,75	0,00	9,75	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 продукту	грн.	кошторисні призначення	1 673 696,00	73 436,41	1747132,41	1 414 889,12	59 703,90	1474593,02	-258 806,88	-13 732,51	-272 539,39
2	бібліотечний фонд	тис. од.	звітність ф. №6 - НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	62,60	0,00	62,6	63,30	0,00	63,3	0,70	0,00	0,70
2	з них: місто	тис. примірників	звітність ф. №6 - НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	29,90	0,00	29,9	30,60	0,00	30,6	0,70	0,00	0,70
2	з них: село	тис. примірників	звітність ф. №6 - НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	32,70	0,00	32,7	32,70	0,00	32,7	0,00	0,00	0,00
2	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	звітність ф. №6 - НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	1,00	0,00	1,00	0,80	0,00	0,8	-0,20	0,00	-0,20
2	списання бібліотечного фонду	тис. од.	звітність ф. №6 - НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	6,10	0,00	6,1	0,00	0,00	0,00	-6,10	0,00	-6,10

2	кількість книговидач	тис.шт.	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	88 277,00	0,00	88 277,00	31 267,00	0,00	31 267,00	-57 010,00	0,00	-57 010,00
2	з них: місто	од.	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	46 194,00	0,00	46 194,00	23 471,00	0,00	23 471,00	-22 723,00	0,00	-22 723,00
2	з них: село	од.	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	42 083,00	0,00	42 083,00	7 796,00	0,00	7 796,00	-34 287,00	0,00	-34 287,00
2	кількість користувачів	тис.осіб	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	6 040,00	0,00	6 040,00	2 914,00	0,00	2 914,00	-3 126,00	0,00	-3 126,00
2	з них: до 15 років	тис.осіб	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	2 129,00	0,00	2 129,00	1 273,00	0,00	1 273,00	-856,00	0,00	-856,00
2	з них : від 16-18 років	тис.осіб	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	368,00	0,00	368,00	219,00	0,00	219,00	-149,00	0,00	-149,00
2	з них : 60-	тис.осіб	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	1 052,00	0,00	1 052,00	457,00	0,00	457,00	-595,00	0,00	-595,00
2	з них : 19-21 років	тис.осіб	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	559,00	0,00	559,00	95,00	0,00	95,00	-464,00	0,00	-464,00
2	з них: 22-59 років	тис.осіб	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	1 932,00	0,00	1 932,00	870,00	0,00	870,00	-1 062,00	0,00	-1 062,00
	ефективності											
3	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахунково	9 054,00	0,00	9 054,00	2 605,00	0,00	2 605,00	-6 449,00	0,00	-6 449,00
3	середні витрати на обслуговування одного читача	грн	розрахунково	277,10	12,15	289,25	485,55	20,48	506,03	208,45	8,33	216,78
	якості											
4	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	звітність ф №6 -НК, ПЦП "Стратегія розвитку БІБЛІОТЕЧНОЇ СПРАВИ ДО 2025 року"	-12,60	0,00	-12,6	-51,00	0,00	-51,00	-38,40	0,00	-38,40

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, виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0614030 видатки за загальним і спеціальним фондами проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 84,4 %.

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

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

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

Начальник управління



Лідія КОЛЕСНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради			40220031
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування гласного розподілення коштів місцевого бюджету)			(код за СДРПОУ)
2.	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради			40220031
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування ціліовидільного виконання)			(код за СДРПОУ)
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	04501000000
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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»

травень

№ 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	44 479,03	0,00	44 479,03	24 580,18	0,00	24 580,18	-19 898,85	0,00	-19 898,85
	УСЬОГО	44 479,03	0,00	44 479,03	24 580,18	0,00	24 580,18	-19 898,85	0,00	-19 898,85

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	Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з недостатньою кількістю фахівців для проведення корекційно-розвиткових занять.
---	--

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 інклюзивно-ресурсних центрів	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	Обсяг витрат продукту	грн.	кошторисні призначення	44 479,03	0,00	44479,03	24 580,18	0,00	24580,18	-19 898,85	0,00	-19 898,85
2	Кількість годин ефективності	од.	звітність	308,80	0,00	308,8	170,00	0,00	170,00	-138,80	0,00	-138,80
3	Середні витрати за 1 годину на корекційно-розвиткові заняття якості	грн.	розрахунково	144,00	0,00	1 439 966,00	144,00	0,00	144,00	0,00	0,00	0,00
4	Відсоток охоплення корекційно-розвитковими заняттями	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		

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611200 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1200 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04501000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належних умов для надання загальної середньої освіти денними 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	190 162,00	62 834,00	252 996,00	114 952,54	0,00	114 952,54	-75 209,46	-62 834,00	-138 043,46
	УСЬОГО	190 162,00	62 834,00	252 996,00	114 952,54	0,00	114 952,54	-75 209,46	-62 834,00	-138 043,46

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

	витрати на одну дитину з особливими освітніми потребами в закладі дошкільної освіти			14 627,84	4 333,38	18961,22	4 598,10	0,00	4598,1	-10 029,74	-4 333,38	-14 363,12
	витрати на одну дитину з особливими освітніми потребами в закладі загальної середньої освіти			14 627,84	4 333,38	18961,22	9 196,20	0,00	9196,2	-5 431,64	-4 333,38	-9 765,02
3	з них : хлопчиків	грн.	розрахунково	7 313,92	2 166,69	9480,61	4 598,10	0,00	4598,1	-2 715,82	-2 166,69	-4 882,51
3	з них : дівчаток	грн.	розрахунково	7 313,92	2 166,69	9480,61	0,00	0,00	0,00	-7 313,92	-2 166,69	-9 480,61
3	з них : хлопчиків	грн.	розрахунково	7 313,92	2 166,69	9480,61	4 598,10	0,00	4598,1	-2 715,82	-2 166,69	-4 882,51
3	з них : дівчаток	грн.	розрахунково	7 313,92	2 166,69	9480,61	4 598,10	0,00	4598,1	-2 715,82	-2 166,69	-4 882,51
	якості											
4	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують корекційно-розвиткові послуги	відс.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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		кількість інклюзивних класів і учнів з 01.09.22 року збільшилась.
	продукту		
	ефективності		Витрати розраховані на всіх дітей, а фактично було менше дітей.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611200 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Залишок асигнувань по загальному і спеціальному фондах, який утворився на кінець року залишається на рахунках і може бути використаний в 2023 році. Програма виконана на 45,44 %.

** Задіяно лише за напрямом використання бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми.

** Задіяно лише за напрямом використання бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми.

*** Задіяно лише за напрямом використання бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми.

Начальник управління

Головний бухгалтер



Лілія КОЛІСНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Богдан НОВІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 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 СДРПОУ)
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 СДРПОУ)
3.	0611154	1154	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді)	04501000000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією

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 діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією	137 126,00	0,00	137 126,00	133 607,55	0,00	133 607,55	-3 518,45	0,00	-3 518,45
	УСЬОГО	137 126,00	0,00	137 126,00	133 607,55	0,00	133 607,55	-3 518,45	0,00	-3 518,45

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

Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку вакансіями і лікарцями.

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											
	Обсяг видатків	грн.	контрорисні призначення	137 126,00	0,00	137 126,00	133 607,55	0,00	133 607,55	-3 518,45	0,00	-3 518,45
	Кількість закладів	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	Кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази ІРЦ	грн.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Кількість закладів, по яких заплановано оновлення матеріально-технічної бази до кількості закладів, в яких оновлено матеріально-технічну базу	відс.	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, виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611154 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів.
Програма виконана на 97,43 %.

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

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

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

Почальник управління



Лідія КОЛЕСНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради			40220031 (код за СДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради			40220031 (код за СДРПОУ)
3.	0611152 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	04501000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	817 780,00	0,00	817 780,00	817 391,20	0,00	817 391,20	-388,80	0,00	-388,80
	УСЬОГО	817 780,00	0,00	817 780,00	817 391,20	0,00	817 391,20	-388,80	0,00	-388,80

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	Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з лікарняними.

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		
		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	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	7,00	0,00	7,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	усього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість дітей з особливими освітніми потребами, що потребують психолого-педагогічної допомоги продукту	осіб	списки дітей	30,00	0,00	30,00	29,00	0,00	29,00	-1,00	0,00	-1,00
2	кількість осіб з числа дітей з особливими освітніми потребами, що отримують психолого-педагогічну допомогу	осіб	списки дітей	6,00	0,00	6,00	9,00	0,00	9,00	3,00	0,00	3,00
3	кількість дітей, яких обслуговує один працівник якості	осіб	розрахунково	4,00	0,00	4,00	2,25	0,00	2,25	-1,75	0,00	-1,75
4	відсоток дітей, які отримують відповідну допомогу	відс.	розрахунково	0,20	0,00	0,2	31,00	0,00	31,00	30,80	0,00	30,80

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, виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611152 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Залишок коштів, який утворився на кінець року в сумі 388,80 грн. повернено до державного бюджету. Програма виконана на 99,95 %.

* Значачься всі непрямі використання бюджетних коштів, затверджені у складі бюджетної програми

** Значачься пояснення щодо причин відхилення обсягу коштів кредитів з бюджету за відхиленням використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

*** Значачься пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління



Лідія КОЛІЄСНІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	40220031 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування підрозділу виконання)</small>	40220031 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0611151 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1151 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04501000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення надання якісних послуг дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивно-ресурсному центрі (місцевий бюджет)	2 460,00	0,00	2 460,00	780,00	0,00	780,00	-1 680,00	0,00	-1 680,00
	УСЬОГО	2 460,00	0,00	2 460,00	780,00	0,00	780,00	-1 680,00	0,00	-1 680,00

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	Касові видатки менше від затверджених показників по оплаті послуг (крім комунальних) у зв'язку з руйнуванням закладу.

4	відсоток дітей, які отримують відповідну допомогу	відс.	розрахунково	0,20	0,00	0,2	0,00	0,00	0,00	-0,20	0,00	-0,20
---	---	-------	--------------	------	------	-----	------	------	------	-------	------	-------

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, виконано.

10. Узагальнюючий висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 06111151 видатки за загальним фондом проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 31,7%.

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

** Зазначається пояснення щодо причин відхилення обсягів виконаних витраток (наданих кредитів з бюджету) за напрямком виконання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначається пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління



Лілія КОЛЕСНИК
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВИК
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання наслідів бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(набелювання голубного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	40220031 <small>(код за СДРПОУ)</small>		
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	40220031 <small>(код за СДРПОУ)</small>		
3.	0611142 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1142 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Інші програми та заходи у сфері освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04501000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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 виповнюється 18 років
3	Забезпечення надання шкільної та спортивної форми дітям пільгових категорій

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 виповнюється 18 років
2	забезпечення надання шкільної та спортивної форми дітям пільгової категорії
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 насліді 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	винагорода обдарованим дітям	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	0,00	-5 000,00
2	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	27 150,00	0,00	27 150,00	23 530,00	0,00	23 530,00	-3 620,00	0,00	-3 620,00
3	забезпечення шкільною і спортивною формою дітей-сиріт	180 000,00	0,00	180 000,00	130 100,00	0,00	130 100,00	-49 900,00	0,00	-49 900,00
	УСЬОГО	212 150,00	0,00	212 150,00	153 630,00	0,00	153 630,00	-58 520,00	0,00	-58 520,00

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	Касові видатки менше від затверджених обсягів внаслідок проведення тендерних процедур закупівель, та як наслідок зменшення вартості окремих товарів та послуг.

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	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	видатки на придбання шкільної та спортивної форми для дітей пільгової категорії	грн	контрорисні призначення	180 000,00	0,00	180 000,00	130 100,00	0,00	130 100,00	-49 900,00	0,00	-49 900,00
1	видатки на виплату винагороди обласним дітям	грн	контрорисні призначення	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	0,00	-5 000,00
1	сума видатків на виплату грошової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн	контрорисні призначення	27 150,00	0,00	27 150,00	23 530,00	0,00	23 530,00	-3 620,00	0,00	-3 620,00
	продукту											
	середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування			120,00	0,00	120,00	104,00	0,00	104,00	-16,00	0,00	-16,00
	кількість обласних дітей, які отримують винагороду			10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00	-10,00
	кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років			15,00	0,00	15,00	13,00	0,00	13,00	-2,00	0,00	-2,00

1	Число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу в дошкільній освіті (середньорічне)	од.	штатний розпис	7,60	0,00	7,6	6,40	0,00	6,4	-1,20	0,00	-1,20
1	Число штатних одиниць адміністративного персоналу, 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	3,5	3,50	0,00	3,5	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	19,85	0,00	19,85	18,65	0,00	18,65	-1,20	0,00	-1,20
1	Обсяг видатків на дошкільню освіту в навчально-виховних комплексах	грн.	кошторисні призначення	2 217 100,00	79 920,00	2 297 020,00	1 539 035,29	37 228,18	1576263,47	-678 064,71	-42 691,82	-720 756,53
1	з них: міська місцевість	грн.	кошторисні призначення	23 153 980,00	3 229 910,84	26383890,84	19 062 171,29	1 476 710,26	20538881,55	-4 091 808,71	-1 753 200,58	-5 845 009,29
1	з них: сільська місцевість	грн.	кошторисні призначення	11 797 442,60	1 413 734,65	13211177,25	9 712 561,03	3 013 474,69	12726035,72	-2 084 881,57	1 599 740,04	-485 141,53
	продукту											
	кількість учнів, що відвідують навчальні заклади загальної середньої освіти			2 766,00	0,00	2 766,00	2 766,00	0,00	2 766,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей, що відвідують дошкільні групи			30,00	0,00	30,00	50,00	0,00	50,00	20,00	0,00	20,00
2	з них: сільська місцевість	осіб	мережа класів і учнів	842,00	0,00	842,00	842,00	0,00	842,00	0,00	0,00	0,00
2	з них: міська місцевість	осіб	мережа класів і учнів	1 924,00	0,00	1 924,00	1 924,00	0,00	1 924,00	0,00	0,00	0,00
2	з них: сільська місцевість	осіб	статистичний звіт №85-к	30,00	0,00	30,00	50,00	0,00	50,00	20,00	0,00	20,00
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											
	вартість перебування 1 дитини в загальноосвітньому закладі			26 045,50	3 357,77	29403,27	21 442,68	4 346,47	25789,15	-4 602,82	988,70	-3 614,12
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільній групі			73 903,33	1 598,40	75501,73	61 561,41	1 489,13	63050,54	-12 341,92	-109,27	-12 451,19
3	дні годів відвідування	днів	звітність	494 025,00	0,00	494 025,00	490 700,00	0,00	490 700,00	-3 325,00	0,00	-3 325,00
3	з них: сільська місцевість	грн.	розрахунково	14 011,21	1 679,02	15690,23	11 535,11	3 578,95	15114,06	-2 476,10	1 899,93	-576,17
3	з них: міська місцевість	грн.	розрахунково	12 034,29	1 678,75	13713,04	9 907,57	767,52	10675,09	-2 126,72	-911,23	-3 037,95
3	дні годів відвідування в дошкільних групах	днів	звітність	1 800,00	0,00	1 800,00	900,00	0,00	900,00	-900,00	0,00	-900,00

3	з них: сільська місцевість	грн.	розрахунково	73 903,33	1 598,40	75501,73	61 561,41	1 489,13	63050,54	-12 341,92	-109,27	-12 451,19
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											
	кількість днів відвідування в дошкільній групі			60,00	0,00	60,00	36,00	0,00	36,00	-24,00	0,00	-24,00
4	з них: сільська місцевість	днів	звітність	60,00	0,00	60,00	36,00	0,00	36,00	-24,00	0,00	-24,00
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	70,00	0,00	70,00	51,00	0,00	51,00	-19,00	0,00	-19,00
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	4
	затрат		У зв'язку з руйнуванням значної частини закладів, зважаючи на відсутність можливості забезпечення працівників відповідними робочими місцями з дотримання умов безпеки та охорони праці було скорочено затратні одиниці.
	продукту		
	ефективності		Відвізання склалися внаслідок того, що витрати розраховані на всіх дітей, але фактично відвідували значно менше.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Залишок асигнувань утворився у зв'язку з економією по оплаті праці з нарахуваннями, предметам та матеріалам, обладнанню та інвентарю, оплаті послуг (крім комунальних), енергоносіям. 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 83,2 %.

* Зазначенося всі напрями використання бюджетних коштів, зокрема у паспорті бюджетної програми

** Зазначенося пояснення щодо причин відхилення обсягів засобів аналітики (задатків кредитів з бюджету) від обсягів затверджених у паспорті бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Зазначенося 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)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(забезпечення головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(забезпечення вищого рівня виконання)</small>	40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0611141 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1141 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти <small>(забезпечення бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04501000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

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

5. Мета бюджетної програми
забезпечення фінансування закладів освіти

6. Завдання бюджетної програми

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

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 ведення бухгалтерського обліку та внутрішнього контролю	2 824 937,00	0,00	2 824 937,00	2 800 323,72	0,00	2 800 323,72	-24 613,28	0,00	-24 613,28
	УСЬОГО	2 824 937,00	0,00	2 824 937,00	2 800 323,72	0,00	2 800 323,72	-24 613,28	0,00	-24 613,28

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 Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку вакансіями і лікарняними. По Предметам, матеріалам, обладнанню та інвентарю, оплаті послуг (крім комунальних) економія склалася у зв'язку з фактичними цінами нижчими від затверджених. У зв'язку з теплими погодними умовами і виникла економія по енергоносіям.

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		
		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 видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів			15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічна кількість штатних одиниць, робітників			6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
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
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	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	14,00	0,00	14,00	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	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
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 складених звітів працівниками централізованої бухгалтерії	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	1 030,00	0,00	1 030,00	1 030,00	0,00	1 030,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість складених звітів працівниками централізованої бухгалтерії	од.	звітність	380,00	0,00	380,00	380,00	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00

2	кількість установ, які обслуговує група централізованого господарського обслуговування ефективності	од.	мережа установ	51,00	0,00	51,00	51,00	0,00	51,00	0,00	0,00	0,00
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 централізованого господарського обслуговування	од.	розрахунково	8,50	0,00	8,5	8,50	0,00	8,5	0,00	0,00	0,00
3	кількість особих рахунків, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	розрахунково	69,00	0,00	69,00	69,00	0,00	69,00	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		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконано.

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 99,13 %.

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

** Зазначенося пояснення щодо причин відходів від обсягу касових видатків (видатків коштів з бюджету) згідно з планом використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

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

Начальник управління



Лідія КОЛЕСНИК
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВИК

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 2022 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.	0611080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	04501000000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики спрямована на естетичне та духовне виховання дітей та молоді

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення початкової музичної освіти, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	2 713 820,00	282 735,75	2 996 555,75	2 596 893,73	123 482,43	2 720 376,16	-116 926,27	-159 253,32	-276 179,59
	УСЬОГО	2 713 820,00	282 735,75	2 996 555,75	2 596 893,73	123 482,43	2 720 376,16	-116 926,27	-159 253,32	-276 179,59

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

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, виконано.

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 90,78 %.

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

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

*** Зазначено пояснення 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)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 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 Апостолівської міської ради			40220031
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	04501000000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для надання знань, формування навичок за інтересами, забезпечує потреби особистості у творчій самореалізації та інтелектуальний, духовний і фізичний розвиток, 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»

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 залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти	1 733 485,00	0,00	1 733 485,00	1 724 954,56	0,00	1 724 954,56	-8 530,44	0,00	-8 530,44
	УСЬОГО	1 733 485,00	0,00	1 733 485,00	1 724 954,56	0,00	1 724 954,56	-8 530,44	0,00	-8 530,44

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	Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з веденням воєнного часу в країні, працівників відправляли на простій, тому і виникла економія коштів. У зв'язку з вимушеними канікулами в закладах під час воєнного часу і виникла економія коштів по енергоносіям.

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 (надає 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	середньорічне число посадових окладів (ставка) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	1,50	0,00	1,5	1,50	0,00	1,5	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	13,50	0,00	13,5	13,50	0,00	13,5	0,00	0,00	0,00
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту			360,00	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00
2	з них - хлопчиків	осіб	списки дітей	142,00	0,00	142,00	142,00	0,00	142,00	0,00	0,00	0,00
2	з них - дівчаток	осіб	списки дітей	218,00	0,00	218,00	218,00	0,00	218,00	0,00	0,00	0,00
2	з 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	гуманітарний	осіб	звітність	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	науково-технічний	осіб	звітність	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість гуртків за напрямками діяльності, в тому числі:	од.	звітність	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	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	гуманітарний в позашкільній освіті	од.	звітність	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	науково-технічний в позашкільній освіті	од.	звітність	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту якості	грн.	розрахунково	4 815,24	0,00	-4815,24	4 791,54	0,00	4791,54	-23,70	0,00	-23,70
	динаміка дітей залучених до отримання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти	відс.	розрахунково	25,30	0,00	25,3	13,00	0,00	13,00	-12,30	0,00	-12,30

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, виконано.

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 99,51 %.

* Задіяно всі напрями використання бюджетних коштів, зокремово у паспорті бюджетної програми

** Задіяно всі напрями виконання щодо причин відставання обсягу касових видатків (надходжень) з бюджету за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, зокремово у паспорті бюджетної програми

*** Задіяно всі напрями 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)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0611061 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1061 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04501000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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 загальноосвітніх закладах

6. Завдання бюджетної програми

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

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»

травень

№ 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 державних загальноосвітніх закладах за рахунок залишку освітньої субвенції	4 358 193,09	978 380,00	5 336 573,09	4 339 329,46	977 198,00	5 316 527,46	-18 863,63	-1 182,00	-20 045,63
	УСЬОГО	4 358 193,09	978 380,00	5 336 573,09	4 339 329,46	977 198,00	5 316 527,46	-18 863,63	-1 182,00	-20 045,63

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	Після проведених закупівель і залишилися кошти

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	978 380,00	978 380,00	0,00	977 198,00	977 198,00	0,00	-1 182,00	-1 182,00
	Усього	0,00	978 380,00	978 380,00	0,00	977 198,00	977 198,00	0,00	-1 182,00	-1 182,00

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	грн.	контрактні призначення	4 358 193,09	978 380,00	5336573,09	4 339 329,46	977 198,00	5316527,46	-18 863,63	-1 182,00	-20 045,63
1	кількість закладів	од.	мережа установ	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
2	кількість закладів, де планується оновлення матеріально-технічної бази	од.	звітність	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	Середні витрати на один заклад якості	грн.	розрахунково	396 199,37	88 943,64	485143,01	394 481,50	122 149,75	516634,25	-1 714,87	33 206,11	31 491,24
4	Кількість зовнішніх, в яких заплановано оновлення матеріально-технічної бази, до кількості закладів, в яких оновлено матеріально-технічну базу	відс.	розрахунково	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість закладів в яких оновлено матеріально-технічну базу	од.	мережа установ	0,00	0,00	0,00	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00

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		Після проведених закупівель, на придбання обладнання для харчоблоків і закінчилися кошти, заплановані роботи по поточному ремонту не виконані.
	продукту		

	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611061 видатки за загальним і спеціальним фондами проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування використання бюджетних коштів. Програма виконана на 99,62 %.

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

** Зазначаються рошення щодо причин відхилення обсягів власних видатків (надані в кредиті з бюджету) за нагромад 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)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0611031 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1031 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04501000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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
забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

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 відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами (освітня субвенція)	65 098 500,00	0,00	65 098 500,00	65 029 176,55	0,00	65 029 176,55	-69 323,45	0,00	-69 323,45
	УСЬОГО	65 098 500,00	0,00	65 098 500,00	65 029 176,55	0,00	65 029 176,55	-69 323,45	0,00	-69 323,45

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	Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку вакансіями і лікарняними.

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 (за ступенями 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 установ	168,00	0,00	168,00	175,00	0,00	175,00	7,00	0,00	7,00
1	середньорічне число посадових окладів педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	309,52	0,00	309,52	293,29	0,00	293,29	-16,23	0,00	-16,23
1	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	85,00	0,00	85,00	44,75	0,00	44,75	-40,25	0,00	-40,25
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	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 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	394,52	0,00	394,52	338,04	0,00	338,04	-56,48	0,00	-56,48
	продукту											
	кількість учнів, що відвідують початкові заклади загальної середньої освіти			2 823,00	0,00	2 823,00	15 123,00	0,00	15 123,00	12 300,00	0,00	12 300,00
2	з них: хлопчиків	осіб	мережа класів і учнів	1 415,00	0,00	1 415,00	13 730,00	0,00	13 730,00	12 315,00	0,00	12 315,00
2	з них: дівчаток	осіб	мережа класів і учнів	1 408,00	0,00	1 408,00	1 393,00	0,00	1 393,00	-15,00	0,00	-15,00
	ефективності											
3	вартість перебування 1 дитини в закладі загальної середньої освіти	грн.	розрахункове	23 060,04	0,00	23 060,04	23 510,19	0,00	23 510,19	450,15	0,00	450,15
3	діодні відвідування	днів	звітність	494 025,00	0,00	494 025,00	490 700,00	0,00	490 700,00	-3 325,00	0,00	-3 325,00

	якості											
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
	заураг		фактична кількість штатних одиниць менша, у зв'язку зі скороченням штатної чисельності з 01.09.22 і 1.11.2022 року.
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені програмою, виконано.

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 69323,45 грн., який буде використано в наступному 2023 році

* Зазначається як напрям використання бюджетних коштів, затверджений у паспорті бюджетної програми

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

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

Начальник управління



Лідія КОЛІСНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Богдан НОВІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0610160 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0111 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04501000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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 (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	Керівництво і управління у сфері освіти громади	1 873 170,00	0,00	1 873 170,00	1 575 273,07	0,00	1 575 273,07	-297 896,93	0,00	-297 896,93
	УСЬОГО	1 873 170,00	0,00	1 873 170,00	1 575 273,07	0,00	1 575 273,07	-297 896,93	0,00	-297 896,93

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	Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з веденням воєнного часу в країні. працівників відправляли на простій, тому і виникла економія коштів.

гривень

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		
		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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
	кількість штатних одиниць			9,00	0,00	9,00	8,00	0,00	8,00	-1,00	0,00	-1,00
1	чоловіки	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	9,00	0,00	9,00	8,00	0,00	8,00	-1,00	0,00	-1,00
	продукту											
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації листів, звернень, заяв, скарг	50,00	0,00	50,00	43,00	0,00	43,00	-7,00	0,00	-7,00
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, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунково	10,00	0,00	10,00	43,00	0,00	43,00	33,00	0,00	33,00
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	208 130,00	0,00	208 130,00	196 909,13	0,00	196 909,13	-11 220,87	0,00	-11 220,87

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		В штатному розписі враховано 9 штатних одиниць, а фактично - 8 штатних одиниць. Одна штатна одиниця (юрист) є вакантною
1	жінок	од.	
	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 84%.

* Значачуться на напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

*** Значачуться 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)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування головного розкривника коштів місцевого бюджету)</small>	40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	40220031 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0611021 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1021 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією коштів та кредитування місцевого бюджету)</small>	04501000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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 та/або нічними 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	37 168 522,60	4 723 565,49	41 892 088,09	30 313 767,61	4 527 415,13	34 841 182,74	-6 854 754,99	-196 150,36	-7 050 905,35
	УСЬОГО	37 168 522,60	4 723 565,49	41 892 088,09	30 313 767,61	4 527 415,13	34 841 182,74	-6 854 754,99	-196 150,36	-7 050 905,35

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	Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з веденням воєнного часу в країні, працівників відправляли на простій, тому і виникла економія коштів. У зв'язку з вимушеними канікулами в закладах під час воєнного часу і виникла економія коштів по енергоносіям. По Предметам, матеріалам, обладнанню та інвентарю, оплаті послуг (крім комунальні) економія склалася у зв'язку з фактичними цінами нижчими від затверджених.
---	--

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											
	Обсяг видатків на загальну середню освіту			34 951 422,60	4 643 645,49	39595068,09	28 774 732,32	4 490 184,95	33264917,27	-6 176 690,28	-153 460,54	-6 330 150,82
1	кількість закладів (за ступенями освіти)	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	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічне число посадових окладів (ставка) 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 адмінперсоналу, 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	30,58	0,00	30,58	22,75	0,00	22,75	-7,83	0,00	-7,83
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	188,20	0,00	188,2	121,25	0,00	121,25	-66,95	0,00	-66,95
1	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	218,78	0,00	218,78	156,25	0,00	156,25	-62,53	0,00	-62,53
1	кількість установ з дошкільною освітою	од.	мережа установ	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

2	середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	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	40,00	0,00	40,00	29,00	0,00	29,00	-11,00	0,00	-11,00
2	з них: діти, позбавлені батьківського піклування	осіб	списки дітей	80,00	0,00	80,00	75,00	0,00	75,00	-5,00	0,00	-5,00
2	з них : хлопчиків	осіб	списки дітей	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	-5,00	0,00	-5,00
2	з них: дівчаток	осіб	списки дітей	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	-5,00	0,00	-5,00
2	з них : хлопчиків	осіб	списки дітей	9,00	0,00	9,00	7,00	0,00	7,00	-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 придбання шкільної і спортивної форми для дітей пільгової категорії	грн.	розрахунково	1 500,00	0,00	1 500,00	1 250,96	0,00	1250,96	-249,04	0,00	-249,04
3	середні витрати на винагороду обдарованим дітям	грн.	розрахунково	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
3	середні витрати на допомогу дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилося 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 пільгової категорії, яких забезпечено шкільною і спортивною формою	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	відсоток дітей, які отримали винагороду	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

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		16 дітей вимушено виїхали в інший регіон
	ефективності		

ЗВІГ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	40220031 <small>(код за СДРПОУ)</small>		
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Апостолівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	40220031 <small>(код за СДРПОУ)</small>		
3.	0611010 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	1010 <small>(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	0910 <small>(код Функциональної класифікації витратів та кредитування бюджету)</small>	Надання дошкільної освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	04501000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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. Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Витатки (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 витатки (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 інформації та ІТ	23 831 290,00	327 662,20	24 158 952,20	20 450 251,70	71 011,67	20 521 263,37	-3 381 038,30	-256 650,53	-3 637 688,83
	УСЬОГО	23 831 290,00	327 662,20	24 158 952,20	20 450 251,70	71 011,67	20 521 263,37	-3 381 038,30	-256 650,53	-3 637 688,83

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

№ з/п	Пояснення
1	Касові витатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з веденням воєнного часу в країні, працівників відправляли на простій, тому і виникла економія коштів. У зв'язку з призупиненням роботи закладів під час воєнного часу і виникла економія коштів по енергоносіям.

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											
	Обсяг видатків на дошкільну освіту			23 831 290,00	327 662,20	24158952,2	20 460 251,70	71 011,67	20531263,37	-3 371 038,30	-256 650,53	-3 627 688,83
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	25,00	0,00	25,00	18,00	0,00	18,00	-7,00	0,00	-7,00
1	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	65,75	0,00	65,75	45,50	0,00	45,5	-20,25	0,00	-20,25
1	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесені до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	9,50	0,00	9,5	9,50	0,00	9,5	0,00	0,00	0,00
1	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	10,50	0,00	10,5	8,50	0,00	8,5	-2,00	0,00	-2,00
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	88,40	0,00	88,4	76,20	0,00	76,2	-12,20	0,00	-12,20
1	Всього- середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	174,15	0,00	174,15	139,70	0,00	139,7	-34,45	0,00	-34,45
1	з них: міська місцевість	грн.	кошториси призначення	15 576 860,00	250 137,98	15806997,98	13 367 527,24	49 708,17	13417235,41	-2 209 332,76	-180 429,81	-2 389 762,57
1	з них: сільська місцевість	грн.	кошториси призначення	8 254 430,00	97 524,22	8351954,22	7 092 724,46	21 303,50	7114027,96	-1 161 705,54	-76 220,72	-1 237 926,26
	продукту											
	кількість дітей, що відвідують дошкільні такезан			483,00	0,00	483,00	344,00	0,00	344,00	-139,00	0,00	-139,00
2	з них: сільська місцевість	осіб	статистичний звіт №85-к	140,00	0,00	140,00	123,00	0,00	123,00	-17,00	0,00	-17,00
2	з них: міська місцевість	осіб	статистичний звіт №85-к	343,00	0,00	343,00	221,00	0,00	221,00	-122,00	0,00	-122,00
2	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	статистичний звіт №85-к	980,00	0,00	980,00	655,00	0,00	655,00	-325,00	0,00	-325,00

	ефективності											
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі			104 373,80	6 067,13	110440,93	118 150,97	398,12	118549,09	13 777,17	-5 669,01	8 108,16
3	з них: міська місцевість	грн.	розрахунково	45 413,59	2 969,68	48383,27	60 486,54	224,92	60711,46	15 072,95	-2 744,76	12 328,19
3	з них: сільська місцевість	грн.	розрахунково	58 960,21	3 097,45	62057,66	57 664,43	173,20	57837,63	-1 295,78	-2 924,25	-4 220,03
3	дитячі дні відвідування	днів	звітність	94 325,00	0,00	94 325,00	7 560,00	0,00	7 560,00	-86 765,00	0,00	-86 765,00
	якості											
	кількість днів відвідування			120,00	0,00	120,00	72,00	0,00	72,00	-48,00	0,00	-48,00
4	з них: сільська місцевість	днів	звітність	60,00	0,00	60,00	36,00	0,00	36,00	-24,00	0,00	-24,00
4	з них: міська місцевість	днів	розрахунково	60,00	0,00	60,00	36,00	0,00	36,00	-24,00	0,00	-24,00
4	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунково	55,00	0,00	55,00	52,52	0,00	52,52	-2,48	0,00	-2,48

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	Зменшення фактичної наповнюваності дітей в групах, у зв'язку з чим було скорочено кількість груп в закладах дошкільної освіти.
	продукту		Зменшення фактичної наповнюваності дітей в групах, у зв'язку з чим було скорочено кількість груп в закладах дошкільної освіти.
	ефективності		Відхилення склалися внаслідок того, що витрати розраховані на всіх дітей, які планувалися відвідувати заклади, але фактично відвідували менше у зв'язку з воєнним часом.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У цілому затверджені результативні показники, передбачені 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 84,9 %.

* Затверджено використання бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми.
 ** Здається пояснення щодо причин відхилення обсягу касових видатків (наданих кредитів) від обсягу бюджетних коштів від облігу, затверджено у паспорті бюджетної програми.
 *** Здається 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)