



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Кошторис	2 300 083,00	0,00	2 300 083,00	2 251 788,67	0,00	2 251 788,67	-48 294,33	0,00	-48 294,33
	<b>продукту</b>											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації, електронна пошта	3 500,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість установ, керівництво яких проводить управління освіти, модолі та спорту	од.	рішення сесії Кременської міської ради №2/31 від 23.12.2020	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	750,00	0,00	750,00	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00
	<b>якості</b>											
	Відсоток прийняття нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунок	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
	<b>затрат</b>		
	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Розбіжність склалася за рахунок економії по заробітній платі, та по використанню теплової енергії та електроенергії
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Бюджетна програма виконана в повному обсязі, відсоток виконання бюджетної програми складає 97,9 %. В результаті виконання завдань бюджетної програми досягнуто належний рівень показників якості, загальний обсяг виконаних завдань склався 100% від доведених завдань та доручень, вчасно виконані листи, надані відповіді на звернення та вчасно прийняті нормативно-правові документи.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2024 році, виконані у повному обсязі, мета бюджетної програми досягнута, кошти використані раціонально та економно. У 2024 році були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану. Рівень оцінки ефективності результативних показників високий. Бюджетна програма "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах" залишається актуальною для подальшої її реалізації.**

\* 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
	Кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	75,65	0,00	75,65	75,65	0,00	75,65	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50	0,00	0,00	0,00
	Середньомісячне число ставок/ штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	51,95	0,00	51,95	51,95	0,00	51,95	0,00	0,00	0,00
	Усього - середньорічне число ставок/ штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	146,10	0,00	146,10	146,10	0,00	146,10	0,00	0,00	0,00
	Видатки на отримання дошкільної освіти	тис.грн.	Кошторис	4 872 875,00	0,00	4 872 875,00	3 839 367,14	0,00	3 839 367,14	-1 033 507,86	0,00	-1 033 507,86
	<b>продукту</b>											
	<b>ефективності</b>											
	<b>якості</b>											

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>затрат</b>		
	Видатки на отримання дошкільної освіти	тис.грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 році не відбулося. По іншим кодам економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була виконана в повному обсязі. За паспортом бюджетної програми була затверджена сума по загальному фонду 4872875 грн. Касові видатки складають по загальному фонду 3839367,14 грн. Відсоток виконання програми склав по загальному фонду 78,79%. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 році не відбулося. По іншим кодам економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана із забезпеченням ефективного та економного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для збереження кадрового потенціалу в умовах воєнного стану. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році, особливо, у питаннях збереження кадрового потенціалу.

\* 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
1	Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	105,87	0,00	105,87	105,87	0,00	105,87	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	29,75	0,00	29,75	29,75	0,00	29,75	0,00	0,00	0,00
3	Середньорічне число ставок/штатних одиниць вихователів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	9,27	0,00	9,27	9,27	0,00	9,27	0,00	0,00	0,00
4	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	144,89	0,00	144,89	144,89	0,00	144,89	0,00	0,00	0,00
5	Видатки на отримання освіти	грн.	Кошторис	2 933 600,00	0,00	2 933 600,00	2 076 331,61	0,00	2 076 331,61	-857 268,39	0,00	-857 268,39
6	Кількість класів (ліцей (філії), гімназії (філії))	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість закладів (ліцей (філії), гімназії (філії))	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
1	Середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	1 557,00	0,00	1 557,00	1 525,00	0,00	1 525,00	-32,00	0,00	-32,00
	<b>ефективності</b>											
1	Кількість днів відвідувань	од.	Журнал відвідувань	176,00	0,00	176,00	176,00	0,00	176,00	0,00	0,00	0,00
2	Середні витрати на 1 учня	тис.грн.	розрахунок	1 884,14	0,00	1 884,14	1 361,53	0,00	1 361,53	-522,61	0,00	-522,61
	<b>якості</b>											
1	Кількість днів відвідування	днів	розрахунок	251 328,00	0,00	251 328,00	246 224,00	0,00	246 224,00	-5 104,00	0,00	-5 104,00

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
	<b>затрат</b>		
5	Видатки на отримання освіти	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося, крім того на протязі 2024 року є вакансія водія. А також економія при проведенні процедури закупівлі паливно-мастильних матеріалів.
	<b>продукту</b>		
1	Середньорічна кількість учнів	осіб	Розбіжності виникли через зменшення набору дітей до перших класів у зв'язку з воєнним станом.
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		
1	Кількість днів відвідування	днів	Зменшення дітей з 01.09.2024

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була виконана в повному обсязі. За паспортом бюджетної програми була затверджена сума по загальному фонду 2933600,00грн. Касові видатки складають по загальному фонду 2076331,61грн. Відсоток виконання програми склав по загальному фонду 70,78%. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося, крім того на протязі 2024 року є вакансія водія. А також економія при проведенні процедури закупівлі паливно-мастильних матеріалів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024року бюджетна програма виконана із забезпеченням ефективного та економічного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для збереження кадрового потенціалу в умовах воєнного стану. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році, особливо, у питаннях збереження кадрового потенціалу.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовою оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	28,17	0,00	28,17	28,17	0,00	28,17	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	131,06	0,00	131,06	131,06	0,00	131,06	0,00	0,00	0,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	159,23	0,00	159,23	159,23	0,00	159,23	0,00	0,00	0,00
	Видатки на отримання освіти	грн.	Кошторис	38 138 946,00	0,00	38 138 946,00	35 800 910,57	0,00	35 800 910,57	-2 338 035,43	0,00	-2 338 035,43
	Кількість класів (ліцеїв (філій), гімназій (філій))	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів (ліцеїв (філій), гімназій (філій))	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
	Середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	1 557,00	0,00	1 557,00	1 525,00	0,00	1 525,00	-32,00	0,00	-32,00
	<b>ефективності</b>											
	Кількість діто - днів відвідувань	од.	Розрахунковий показник	251 328,00	0,00	251 328,00	246 224,00	0,00	246 224,00	-5 104,00	0,00	-5 104,00
	Кількість днів відвідувань	од.	Журнал відвідувань	176,00	0,00	176,00	176,00	0,00	176,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	24 495,15	0,00	24 495,15	23 476,00	0,00	23 476,00	-1 019,15	0,00	-1 019,15
	<b>якості</b>											
	Охоплення дітей освітніми послугами	відс.	розрахунок	97,00	0,00	97,00	100,00	0,00	100,00	3,00	0,00	3,00

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
	<b>затрат</b>		
	Видатки на отримання освіти	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення І тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.
	<b>продукту</b>		
	Середньорічна кількість учнів	осіб	Розбіжності виникли через зменшення набору дітей до перших класів у зв'язку з воєнним станом.
	<b>ефективності</b>		
	середні витрати на 1 учня	грн.	Розбіжність сталася за рахунок зменшення учнів
	Кількість діто - днів відвідувань	од.	Розбіжність сталася за рахунок зменшення учнів
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 38138946,00грн, касові видатки складають 35800910,57грн, відсоток виконання програми склав 93,87 відсотки. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення І тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

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

\*\* Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (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

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(підпис)

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)





## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

## 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
1	Середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу та штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	23,83	0,00	23,83	23,83	0,00	23,83	0,00	0,00	0,00
4	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	26,66	0,00	26,66	26,66	0,00	26,66	0,00	0,00	0,00
5	Видатки на отримання позашкільної освіти	тис.грн.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1 683 321,00	0,00	1 683 321,00	1 411 091,89	0,00	1 411 091,89	-272 229,11	0,00	-272 229,11
6	Кількість закладів	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
2	Кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	осіб	Звітність установ	289,00	0,00	289,00	289,00	0,00	289,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість заходів з позашкільної роботи	од.	Звітність установ	108,00	0,00	108,00	108,00	0,00	108,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість гуртків за напрямками діяльності	од.	Звітність установ	4,00	0,00	4,00	13,00	0,00	13,00	9,00	0,00	9,00
	<b>ефективності</b>											
1	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	розрахунок	5 824,60	0,00	5 824,60	4 882,67	0,00	4 882,67	-941,93	0,00	-941,93
	<b>якості</b>											
2	відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримали нагороди, за напрямками діяльності гуртків	відс.	розрахунок	68,00	0,00	68,00	100,00	0,00	100,00	32,00	0,00	32,00

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
	<b>затрат</b>		
5	Видатки на отримання позашкільної освіти	тис.грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося. По іншим кодам економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
1	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося. По іншим кодам економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Бюджетна програма виконана в повному обсязі. За паспортом бюджетної програми була затверджена сума по загальному фонду 1683321,00грн. Касові видатки складають по загальному фонду 1411091,89грн. Відсоток виконання програми склав по загальному фонду 83,33%. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося. По іншим кодам економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**За підсумками 2024року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стан (Загалом за 2024 нр. вихованці отримали 68 нагород: Міжнародного -21, Всеукраїнського -28 та обласного -19 рівнів), особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.**

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

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

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

Начальник управління

\_\_\_\_\_ (підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

\_\_\_\_\_ (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_ (підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_ (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2024 рік**

<b>1</b>	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради</b>	<b>44020754</b>		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)		
<b>2</b>	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради</b>	<b>44020754</b>		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)		
<b>3</b>	<b>0611080</b>	<b>1080</b>	<b>0960</b>	<b>Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами</b>	<b>1251800000</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого та художнього мистецтва

5. Мета бюджетної програми

**Духовне та естетичне виховання дітей та молоді.**

6. Завдання бюджетної програми

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

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	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	2 210 753,00	0,00	2 210 753,00	1 886 483,17	0,00	1 886 483,17	-324 269,83	0,00	-324 269,83
	<b>Усього</b>	<b>2 210 753,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 210 753,00</b>	<b>1 886 483,17</b>	<b>0,00</b>	<b>1 886 483,17</b>	<b>-324 269,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-324 269,83</b>

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

№ з/п	Пояснення
1	
1	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення I тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося. По іншим кодам економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.

## 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
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

## 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>заграт</b>											
1	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	Кошторис	2 210 753,00	0,00	2 210 753,00	1 886 483,17	0,00	1 886 483,17	-324 269,83	0,00	-324 269,83
4	Кількість класів	од.	Статистичні звіти, розрахунок навчальних годин Ф-16	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
6	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів та обслуговуючого персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	12,25	0,00	12,25	12,25	0,00	12,25	0,00	0,00	0,00
7	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	39,69	0,00	39,69	36,69	0,00	36,69	-3,00	0,00	-3,00
8	Середнє число окладів (ставок)- усього	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	55,94	0,00	55,94	55,94	0,00	55,94	0,00	0,00	0,00
9	Художніх шкіл	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
10	У тому числі: музичних шкіл	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість установ - усього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
	кількість днів відвідування учнями містечьких шкіл	днів	Журнал відвідувань	195,00	0,00	195,00	195,00	0,00	195,00	0,00	0,00	0,00
2	Середня кількість учнів, які отримують спеціальну освіту у містечьких школах, - всього	осіб	Статистичні звіти, розрахунок навчальних годин Ф-16	67,00	0,00	67,00	67,00	0,00	67,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
2	Витрати на навчання одного учня, який отримує спеціальну освіту в містечьких школах	грн.	розрахунок	32 996,31	0,00	32 996,31	28 156,47	0,00	28 156,47	-4 839,84	0,00	-4 839,84
3	Кількість діто-днів	од.	Журнал відвідувань	12 675,00	0,00	12 675,00	12 675,00	0,00	12 675,00	0,00	0,00	0,00
	<b>якості</b>											
2	Відсоток дітей, які отримали нагороди	відс.	розрахунок	72,00	0,00	72,00	72,00	0,00	72,00	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
	<b>затрат</b>		
3	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося. По інших кодах економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.
7	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Плнність кадрів
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
2	Витрати на навчання одного учня, який отримує спеціальну освіту в мистецьких школах	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося. По інших кодах економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 2210753,00 грн, касові видатки складають 1886483,17 грн, відсоток виконання програми склав 85,33 відсотків. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося. По інших кодах економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.**

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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

\_\_\_\_\_

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
1	Середня кількість ставок всього	од.	штатний розпис	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
2	Група по централізованому господарському обслуговуванню	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Централізованих бухгалтерій	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість установ, в тому числі:	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Кошторис	2 651 320,00	0,00	2 651 320,00	2 606 089,13	0,00	2 606 089,13	-45 230,87	0,00	-45 230,87
	<b>продукту</b>											
2	кількість установ, що обслуговується	од.	мережа закладів	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
1	Середні витрати на одного працівника	грн.	розрахунок	120 515,00	0,00	120 515,00	118 458,60	0,00	118 458,60	-2 056,40	0,00	-2 056,40
	<b>якості</b>											
	Відсоток обслуговування підпорядкованих закладів закладів	відс.	розрахунок	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
	<b>затрат</b>		
5	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2111 – 432,55грн, КЕКВ 2120 – 30434,95грн.( звільнення працівника, який був на простой) КЕКВ 2210 – 9253,37грн, КЕКВ 2240 – 5510,00грн - оплата проводилась за фактично придбані товари та послуги
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
1	Середні витрати на одного працівника	грн.	Розбіжність склалася за рахунок звільнення працівника, який був на простой. По іншим кодам економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 2651320,00грн, касові видатки складають 2606089,13грн, відсоток виконання програми склав 98,29 відсотків. Розбіжність склалася за рахунок звільнення працівника, який був на простой. По іншим кодам економічної класифікації економія склалася за рахунок економного використання фінансового ресурсу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана із забезпеченням ефективного та економного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для збереження кадрового потенціалу в умовах воєнного стану. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році, особливо, у питаннях збереження кадрового потенціалу.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
1	Витрати на надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку	грн.	Постанова КМУ №823 від 25.08.2003р.	10 860,00	0,00	10 860,00	1 810,00	0,00	1 810,00	-9 050,00	0,00	-9 050,00
	<b>продукту</b>											
1	кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги	осіб	розрахунок	6,00	0,00	6,00	1,00	0,00	1,00	-5,00	0,00	-5,00
	<b>ефективності</b>											
1	Середні витрати на одну особу	грн.	розрахунок	1 810,00	0,00	1 810,00	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	0,00	0,00
	<b>якості</b>											
1	динаміка кількості осіб, яким протягом року надано одноразову фінансову допомогу	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	16,67	0,00	16,67	-83,33	0,00	-83,33

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>затрат</b>		
1	Витрати на надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку	грн.	Економія виникла у зв'язку з тим, що не подані документи для здійснення виплат передбачені згідно чинного законодавства.
	<b>продукту</b>		
1	кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги	осіб	Зменшення склалося за рахунок відсутності звернень
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		
1	динаміка кількості осіб, яким протягом року надано одноразову фінансову допомогу	відс.	Зменшення склалося за рахунок відсутності звернень

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 10860,00 грн, касові видатки складають 1810,00 грн, відсоток виконання програми склав 16,67 відсотків. Розбіжність між касовими видатками та планом виникла за рахунок не подання документів для сплати одноразової допомоги дітям-сиротам та позбавленим батьківського піклування

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками року бюджетна програма виконана повністю. Затверджені асигнування у 2024 році надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації в наступному році

\* 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Видатки на утримання закладу	грн.	Кошторис	2 754 511,00	0,00	2 754 511,00	1 274 213,35	0,00	1 274 213,35	-1 480 297,65	0,00	-1 480 297,65
	кількість закладів	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
	чисельність дітей з ООП	осіб	Звітність установ	186,00	0,00	186,00	196,00	0,00	196,00	10,00	0,00	10,00
	<b>ефективності</b>											
	кількість проведених комплексних оцінок	осіб	Звітність установ	196,00	0,00	196,00	196,00	0,00	196,00	0,00	0,00	0,00
	<b>якості</b>											
	Середні витрати на проведення 1 комплексної оцінки	грн.	розрахунок	14 053,63	0,00	14 053,63	6 501,09	0,00	6 501,09	-7 552,54	0,00	-7 552,54

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>затрат</b>		
	Видатки на утримання закладу	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		
	Середні витрати на проведення 1 комплексної оцінки	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 2754511 грн, касові видатки складають 1274213,35 грн, відсоток виконання програми склав 46,26 відсотків. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

\* 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Заступник головного бухгалтера**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Ірина ШЕВЧЕНКО**

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
1	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педперсоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
4	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	6,50	0,00	6,50	6,50	0,00	6,50	0,00	0,00	0,00
5	Видатки на утримання закладу	грн.	Кошторис	488 826,00	0,00	488 826,00	481 538,27	0,00	481 538,27	-7 287,73	0,00	-7 287,73
6	Кількість закладів	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
1	середньорічна кількість проведених консультацій	осіб	Звітність установ	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00	84,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
1	середні витрати на одну консультацію	грн.	розрахунок	5 819,00	0,00	5 819,00	5 732,60	0,00	5 732,60	-86,40	0,00	-86,40
	<b>якості</b>											
1	відсоток педагогічних працівників охоплених консультаціями	відс.	розрахунок	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
	<b>затрат</b>		
5	Видатки на утримання закладу	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
1	середні витрати на одну консультацію	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 488826,00 грн, касові видатки складають 481538,27 грн, відсоток виконання програми склав 98,51. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

\* 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

Ірина ШЕВЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
	кількість закладів (ліцеї (філії), гімназії (філії))	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Видатки на отримання освіти	грн.	Кошторис	121 815,00	0,00	121 815,00	117 839,02	0,00	117 839,02	-3 975,98	0,00	-3 975,98
	Усього середньорічне число осіб	од.	Тарифікаційні списки	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00	-1,00	0,00	-1,00
	середньорічне число помічників вчителя (за договорами)	осіб	Тарифікаційні списки	6,00	0,00	6,00	4,00	0,00	4,00	-2,00	0,00	-2,00
	<b>продукту</b>											
	середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	24 363,00	0,00	24 363,00	23 567,80	0,00	23 567,80	-795,20	0,00	-795,20
	Кількість днів відвідувань	од.	Журнал відвідувань	176,00	0,00	176,00	176,00	0,00	176,00	0,00	0,00	0,00
	<b>якості</b>											
	відсоток охоплення учнів	відс.	розрахунок	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
	<b>затрат</b>		
	середньорічне число помічників вчителя (за договорами)	осіб	Зменшилась кількість дітей з особливими потребами
	Усього середньорічне число осіб	од.	Зменшилась кількість дітей з особливими потребами
	Видатки на отримання освіти	грн.	Оплата праці нарахована відповідно договорів за фактично проведенні корекційно - розвиткові заняття
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
	середні витрати на 1 учня	грн.	Розбіжності виникли за рахунок зменшення кількості дітей
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 121815,00грн, касові видатки складають 117839,02грн, відсоток виконання програми склав 96,74 відсотків. Оплата праці нарахована відповідно договорів за фактично проведенні корекційно - розвиткові заняття

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях проведення корекційно - розвиткових занять з дітьми з особливими освітніми потребами. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

\* 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

---

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

---

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ  
про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2024 рік**

<b>1</b>	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради</b>	<b>44020754</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2</b>	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради</b>	<b>44020754</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3</b>	<b>0613140</b>	<b>3140</b>	<b>1040</b>	<b>Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)</b>	<b>1251800000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

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	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	2 927 550,00	0,00	2 927 550,00	2 923 189,74	0,00	2 923 189,74	-4 360,26	0,00	-4 360,26
	<b>Усього</b>	<b>2 927 550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 927 550,00</b>	<b>2 923 189,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2 923 189,74</b>	<b>-4 360,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 360,26</b>

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжності виникли за рахунок проведення процедури закупівель

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 оздоровлення та відпочинку дітей Кременської територіальної громади на 2024 рік	2 927 550,00	0,00	2 927 550,00	2 923 189,74	0,00	2 923 189,74	-4 360,26	0,00	-4 360,26
	<b>Усього</b>	<b>2 927 550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 927 550,00</b>	<b>2 923 189,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2 923 189,74</b>	<b>-4 360,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 360,26</b>

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
	Видатки заплановані на оздоровлення дітей	грн.	Кошторис	2 927 550,00	0,00	2 927 550,00	2 923 189,74	0,00	2 923 189,74	-4 360,26	0,00	-4 360,26
	<b>продукту</b>											
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	осіб	Звітність установ	169,00	0,00	169,00	169,00	0,00	169,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
	середні витрати на придбання однієї путівки	грн.	розрахунок	17 322,80	0,00	17 322,80	17 296,98	0,00	17 296,98	-25,82	0,00	-25,82
	Кількість путівок	од.	Звітність установ	169,00	0,00	169,00	169,00	0,00	169,00	0,00	0,00	0,00
	<b>якості</b>											
	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	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
	<b>затрат</b>		
	Видатки заплановані на оздоровлення дітей	грн.	Економія склалася за рахунок зменшення середньої ціни за путівку після проведенням процедури закупівлі.
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
	середні витрати на придбання однієї путівки	грн.	Економія склалася за рахунок зменшення середньої ціни за путівку після проведенням процедури закупівлі.
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2024року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 2924550,00грн, касові видатки складають 2923189,74грн, відсоток виконання програми склав 99,85 відсотків. Економія склалася за рахунок зменшення середньої ціни за путівку після проведенням процедури закупівлі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, у питаннях оздоровлення дітей пільгових категорій. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

Ірина ШЕВЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ  
про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2024 рік**

<b>1</b>	<b>0600000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>44020754</b> <small>(код за СДРПОУ)</small>		
<b>2</b>	<b>0610000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>44020754</b> <small>(код за СДРПОУ)</small>		
<b>3</b>	<b>0613242</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>3242</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1090</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1251800000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення соціально-правових гарантій обдарованих дітей та молоді, створення системи їх морального та матеріального заохочення, стимулювати творчого самовдосконалення дітей та учнівської молоді

**5. Мета бюджетної програми**

**забезпечення соціально-правових гарантій обдарованих дітей та молоді, створення системи їх морального та матеріального заохочення, стимулювати творчого самовдосконалення дітей та учнівської молоді, підтримка обдарованих учнів-призерів та учасників мистецьких, інтелектуальних, творчих конкурсів, олімпіад, конкурсів МАН, спортивних змагань обласних та Всеукраїнських рівнів та інших категорій громадян, які зареєстровані в Кременіській громаді**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Створення системи матеріального заохочення учнівської молоді, учнів - призерів та учасників конкурсів, змагань

**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 виплат матеріального заохочення учнівської молоді, учнів - призерів конкурсів та змагань	1 524 000,00	0,00	1 524 000,00	1 438 545,50	0,00	1 438 545,50	-85 454,50	0,00	-85 454,50
	<b>Усього</b>	<b>1 524 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 524 000,00</b>	<b>1 438 545,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 438 545,50</b>	<b>-85 454,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-85 454,50</b>

**7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів**

від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок фактичного надання допомоги обдарованим дітям.

**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 надання матеріальної допомоги і соціальної підтримки талановитої, обдарованої молоді та спортсменів Кремінської міської територіальної громади	1 524 000,00	0,00	1 524 000,00	0,00	0,00	0,00	-1 524 000,00	0,00	-1 524 000,00
	<b>Усього</b>	<b>1 524 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 524 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 524 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 524 000,00</b>

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затраг</b>											
	Обсяг видатків	грн.	Кошторис	1 524 000,00	0,00	1 524 000,00	1 438 545,50	0,00	1 438 545,50	-85 454,50	0,00	-85 454,50
	<b>продукту</b>											
	Кількість отримувачів матеріальної допомоги	осіб	Кошторис	322,00	0,00	322,00	304,00	0,00	304,00	-18,00	0,00	-18,00
	<b>ефективності</b>											
	Середні витрати на 1 обдаровану дитину	грн.	розрахунок	4 732,90	0,00	4 732,90	4 732,06	0,00	4 732,06	-0,84	0,00	-0,84
	<b>якості</b>											
	Якість застосування програми	відс.	розрахунок	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
	<b>затраг</b>		
	Обсяг видатків	грн.	Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок фактичного надання допомоги обдарованим дітям.
	<b>продукту</b>		
	Кількість отримувачів матеріальної допомоги	осіб	Допомога надана відповідно до звернень
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 1524000,00 грн, касові видатки складають 1438545,50 грн, відсоток виконання програми склав 94,39. Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок фактичного надання допомоги обдарованим дітям.

Протягом січня – грудня 2024 року перераховано 76 особам з них:

4 переможцям та призерам обласних фестивалів, конкурсів, предметних олімпіад, змагань;

1 призери Всеукраїнського конкурсу П. Яценка;

61 талановитим та обдарованим дітям і учням Кременської міської територіальної громади (9 випускникам закладів освіти громади, які отримали документи про освіту з відзнакою «Золота медаль» ; 2 випускникам закладів освіти громади, які отримали документи про освіту з відзнакою «Срібна медаль» ; 10 випускникам закладів освіти громади, які отримали документи про освіту «Свідectво з відзнакою» );

3 випускникам за 200 балів зі складання національного мультипредметного тесту;

7 спортсменам за високі спортивні досягнення;

Також відповідно до Програми надання матеріальної допомоги і соціальної підтримки талановиті, обдарованої молоді та спортсменів Кременської міської територіальної громади з метою подолання освітніх втрат та розривів, які виникли в наслідок російського вторгнення в Україну у грудні 2024 року виплачено матеріальну допомогу 228 дітям, які навчаються в закладах освіти Кременської міської територіальної громади та перебувають на території України по 3 000,00 тис. грн. на кожну дитину.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана в умовах воєнного стану, кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану та тимчасової окупації.

\* 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

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>затрат</b>												
1	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності бібліотек.	грн.	Кошторис	1 890 881,00	0,00	1 890 881,00	1 780 396,90	0,00	1 780 396,90	-110 484,10	0,00	-110 484,10
2	Середня кількість ставок - всього	од.	штатний розпис	26,50	0,00	26,50	26,50	0,00	26,50	0,00	0,00	0,00
3	Кількість установ	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентх установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
<b>продукту</b>												
1	Кількість користувачів (число читачів)	осіб	Форма 6-НК	1 692,00	0,00	1 692,00	2 104,00	0,00	2 104,00	412,00	0,00	412,00
2	Кількість відвідувань бібліотеки	од.	Форма 6-НК	7 392,00	0,00	7 392,00	21 125,00	0,00	21 125,00	13 733,00	0,00	13 733,00
3	Кількість соціокультурних заходів, організованих бібліотекою	од.	Форма 6-НК	48,00	0,00	48,00	64,00	0,00	64,00	16,00	0,00	16,00
<b>ефективності</b>												
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Форма 6-НК	1 117,54	0,00	1 117,54	846,20	0,00	846,20	-271,34	0,00	-271,34
<b>якості</b>												
1	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	285,80	0,00	285,80	185,80	0,00	185,80

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
<b>затрат</b>			
1	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності бібліотек.	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 році не відбулося.
<b>продукту</b>			
1	Кількість користувачів (число читачів)	осіб	Збільшилася кількість читачів відповідно плану
2	Кількість відвідувань бібліотеки	од.	Розбіжності виникли за рахунок збільшення читачів та попиту на літературу.
3	Кількість соціокультурних заходів, організованих бібліотекою	од.	Підвищилася активність відвідувачів
<b>ефективності</b>			
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 році не відбулося, а також зі збільшенням числа читачів
<b>якості</b>			
1	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Збільшення читачів та книговидач

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 1890881,00 грн, касові видатки складають 1780396,90 грн, відсоток виконання програми склав 94,16 відсотків. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 році не відбулося.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

---

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

---

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2024 рік**

<b>1</b>	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради</b>	<b>44020754</b>		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)		
<b>2</b>	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради</b>	<b>44020754</b>		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)		
<b>3</b>	<b>0614040</b>	<b>4040</b>	<b>0824</b>	<b>Забезпечення діяльності музеїв і виставок</b>	<b>1251800000</b>
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставкової діяльності

**5. Мета бюджетної програми**

**Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставкової діяльності

**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 музеїв і виставок	178 085,00	0,00	178 085,00	123 392,79	0,00	123 392,79	-54 692,21	0,00	-54 692,21
	<b>Усього</b>	<b>178 085,00</b>	<b>0,00</b>	<b>178 085,00</b>	<b>123 392,79</b>	<b>0,00</b>	<b>123 392,79</b>	<b>-54 692,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-54 692,21</b>

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.

**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



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
1	Середня кількість ставок - всього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	6,25	0,00	6,25	6,25	0,00	6,25	0,00	0,00	0,00
2	Видатки загального та спеціального фонду на забезпечення діяльності музею	грн.	Кошторис	178 085,00	0,00	178 085,00	123 392,79	0,00	123 392,79	-54 692,21	0,00	-54 692,21
	<b>продукту</b>											
	<b>ефективності</b>											
	<b>якості</b>											

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>затрат</b>		
2	Видатки загального та спеціального фонду на забезпечення діяльності музею	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 178085,00грн, касові видатки складають 123392,79грн, відсоток виконання програми склав 69,29 відсотків. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році**

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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

\_\_\_\_\_

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
1	Обсяг видатків загального та спеціального фондів на забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	грн.	Кошторис	1 834 099,00	0,00	1 834 099,00	1 500 223,81	0,00	1 500 223,81	-333 875,19	0,00	-333 875,19
2	художній аматорській колектив,які носять звання "вразковий"	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	художній аматорській колектив,які носять звання "народний"	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість гуртків	од.	Форма 6-НК	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість установ - усього у тому числі: клубів	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
7	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	59,75	0,00	59,75	59,75	0,00	59,75	0,00	0,00	0,00
8	кількість установ - усього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
	<b>ефективності</b>											
	<b>якості</b>											

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>затрат</b>		
1	Обсяг видатків загального та спеціального фондів на забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 1834099,00грн, касові видатки складають 1500223,81грн, відсоток виконання програми склав 81,8 відсотків. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

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

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

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

Начальник управління

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(підпис)

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)



1	Програма проведення урочистих та святкових заходів у Кремінській міській територіальній громаді на 2024 рік	115 358,00	0,00	115 358,00	98 415,00	0,00	98 415,00	-16 943,00	0,00	-16 943,00
	<b>Усього</b>	<b>115 358,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 358,00</b>	<b>98 415,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98 415,00</b>	<b>-16 943,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16 943,00</b>

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
	Обсяг видатків на проведення культурно-масових заходів	грн.	Кошторис	115 358,00	0,00	115 358,00	98 415,00	0,00	98 415,00	-16 943,00	0,00	-16 943,00
	<b>продукту</b>											
	Кількість культурно-освітніх заходів	од.	Програма проведення святкових, професійних, пам'ятних дат та ювілеїв у Кременській міській територіальній громаді на 2022 рік	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	4 614,32	0,00	4 614,32	3 936,60	0,00	3 936,60	-677,72	0,00	-677,72
	<b>якості</b>											
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	відс.	розрахунок	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
	<b>затрат</b>		
	Обсяг видатків на проведення культурно-масових заходів	грн.	Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок економії при фактичному придбанні товарів.
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 115358,00грн, касові видатки складають 98415,00грн, відсоток виконання програми склав 85,31 відсотків. Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок економії при фактичному придбанні товарів.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**За підсумками 2024року бюджетна програма виконана в умовах воєнного стану, кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану та тимчасової окупації.**

**Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.**

\* 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

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Заступник головного бухгалтера**

---

(підпис)

**Ірина ШЕВЧЕНКО**

---

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

**ЗВІТ  
про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2024 рік**

<b>1</b>	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради</b>	<b>44020754</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2</b>	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради</b>	<b>44020754</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3</b>	<b>0615031</b>	<b>5031</b>	<b>0810</b>	<b>Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл</b>	<b>1251800000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо - юнацьким спортивними школами

5. Мета бюджетної програми

**Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

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	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	422 858,00	0,00	422 858,00	402 500,91	0,00	402 500,91	-20 357,09	0,00	-20 357,09
	<b>Усього</b>	<b>422 858,00</b>	<b>0,00</b>	<b>422 858,00</b>	<b>402 500,91</b>	<b>0,00</b>	<b>402 500,91</b>	<b>-20 357,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-20 357,09</b>

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

№ з/п	Пояснення
1	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.

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



9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>заграт</b>											
2	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	9,75	0,00	9,75	9,75	0,00	9,75	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг видатків.	грн.	Кошторис	422 858,00	0,00	422 858,00	402 500,91	0,00	402 500,91	-20 357,09	0,00	-20 357,09
4	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, од.	од.	Зведений звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
1	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	Зведений звіт	18,00	0,00	18,00	43,00	0,00	43,00	25,00	0,00	25,00
	<b>ефективності</b>											
	Середні видатки на 1 вихованця	грн.	розрахунок	23 492,00	0,00	23 492,00	9 360,49	0,00	9 360,49	-14 131,51	0,00	-14 131,51
	<b>якості</b>											
	динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком, %	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	238,90	0,00	238,90	138,90	0,00	138,90

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>заграт</b>		
3	Обсяг видатків.	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.
	<b>продукту</b>		

1	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	3 01 вересня 2024 року відкрито дві групи по легкій атлетикі
<b>ефективності</b>			
	Середні видатки на 1 вихованця	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося, а також збільшення дітей, які відвідують спортивну школу
<b>якості</b>			
	динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком, %	відс.	3 01 вересня 2024 року відкрито дві групи по легкій атлетикі

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 422858,00 грн, касові видатки складають 402500,91 грн, відсоток виконання програми склав 95,19 відсотків. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що планувалося підвищення 1 тарифного розряду ЄТС з квітня 2024 року згідно листа МФУ, але цього підвищення в 2024 року не відбулося.**

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

**За підсумками 2024 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. З 01.09 2024 року відкрито дві групи з легкої атлетики. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.**

\* 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

\_\_\_\_\_

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

\_\_\_\_\_

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)