

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

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44020754 <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>	1251800000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення керівництва і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) 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	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	1 967 304,00	0,00	1 967 304,00	1 942 463,12	0,00	1 942 463,12	-24 840,88	0,00	-24 840,88
	УСЬОГО	1 967 304,00	0,00	1 967 304,00	1 942 463,12	0,00	1 942 463,12	-24 840,88	0,00	-24 840,88

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 за рахунок економії по заробітній платі, та по використанню теплової енергії та електроенергії

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											
	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	1 967 304,00	0,00	1 967 304,00	1 942 463,12	0,00	1 942 463,12	-24 840,88	0,00	-24 840,88
	продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації, електронна пошта	4 500,00	0,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість установ, керівництво яких проводить управління освіти, моделі 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
	ефективності											
	Середні витрати на одного працівника	грн.	розрахунок	393 460,80	0,00	393 460,80	388 492,62	0,00	388 492,62	-4 968,18	0,00	-4 968,18

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Залишок по КЕКВ 2111 - 13982,15грн, КЕКВ 2120 - 3076,54грн, КЕКВ 2271 - 7614,47грн, КЕКВ 2273 - 167,72 грн. Розбіжність склала за рахунок економії за рахунок лікарняних та раціонального використання енергоресурсів
	продукту		
	ефективності		
	Середні витрати на одного працівника	грн.	Розбіжність виникла через зменшення фактичних видатків

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі, відсоток виконання бюджетної програми складає 98 %. 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 2023 році, виконані у повному обсязі, мета бюджетної програми досягнута, кошти використані раціонально та економно. У 2023 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 Києві), 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, ПРИЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради	44020754		
	(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 Кременіської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	1251800000
	(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 сталого соціально - економічного розвитку регіону

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Надання дошкільної освіти	4 160 955,00	0,00	4 160 955,00	4 019 826,42	0,00	4 019 826,42	-141 128,58	0,00	-141 128,58
	УСЬОГО	4 160 955,00	0,00	4 160 955,00	4 019 826,42	0,00	4 019 826,42	-141 128,58	0,00	-141 128,58

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 виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів з причини оголошення простою у дошкільних навчальних закладах, не було потреби на закупівлю товарів та послуг

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											
	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	22,00	0,00	22,00	-53,65	0,00	-53,65
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	10,50	0,00	10,50	7,25	0,00	7,25	-3,25	0,00	-3,25
	Середньомісячне число ставок/ штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	8,00	0,00	8,00	6,90	0,00	6,90	-1,10	0,00	-1,10
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	51,95	0,00	51,95	16,03	0,00	16,03	-35,92	0,00	-35,92
	Усього - середньорічне число ставок/ штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	146,10	0,00	146,10	58,18	0,00	58,18	-87,93	0,00	-87,93
	Видатки на отримання дошкільної освіти	тис.грн.	Кошторис	4 160 955,00	0,00	4 160 955,00	4 019 826,42	0,00	4 019 826,42	-141 128,58	0,00	-141 128,58

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		
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Середньомісячне число ставок/ штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Видатки на отримання дошкільної освіти	тис.грн.	Залишок утворився по КЕКВ 2111 - 76904,21грн, КЕКВ 2120 - 46078,37грн., КЕКВ 2210 - 12326,00 грн, КЕКВ 2240 - 5820,00грн. Розбіжність виникла за рахунок економії: по заробітній платі - за рахунок вакансій та призупинення трудових відносин, а також відсутність касових видатків по закупівлі товарів і послуг.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була виконана в повному обсязі. За паспортом бюджетної програми була затверджена сума по загальному фонду 4160955,00грн. Касові видатки складають по загальному фонду 4019826,42грн. Відсоток виконання програми склав по загальному фонду 96,61%. Розбіжність складалася у зв'язку з економією заробітної платня також відсутність касових видатків при закупівлі товарів та послуг

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 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)

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

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

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44020754 <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 за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1251800000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сталого соціально - економічного розвитку регіону

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	2 558 181,00	0,00	2 558 181,00	1 828 238,57	0,00	1 828 238,57	-729 942,43	0,00	-729 942,43
	УСЬОГО	2 558 181,00	0,00	2 558 181,00	1 828 238,57	0,00	1 828 238,57	-729 942,43	0,00	-729 942,43

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 виникла у зв'язку з економією бюджетних 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											
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	105,87	0,00	105,87	15,50	0,00	15,50	-90,37	0,00	-90,37
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	29,75	0,00	29,75	14,38	0,00	14,38	-15,38	0,00	-15,38
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць вихователів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	9,27	0,00	9,27	1,78	0,00	1,78	-7,49	0,00	-7,49
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	144,89	0,00	144,89	31,66	0,00	31,66	-113,23	0,00	-113,23
	Видатки на отримання освіти	грн.	Кошторис	2 558 181,00	0,00	2 558 181,00	1 828 238,57	0,00	1 828 238,57	-729 942,43	0,00	-729 942,43
	Кількість класів (ліцеї (філії), гімназії (філії))	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів (ліцеї (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
	продукту											
	Середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	1 600,00	0,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Кількість діто - днів відвідувань	од.	розрахунок	336 512,00	0,00	336 512,00	328 650,00	0,00	328 650,00	-7 862,00	0,00	-7 862,00
	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	тис.грн.	розрахунок	1 598,86	0,00	1 598,86	1 142,65	0,00	1 142,65	-456,21	0,00	-456,21
	якості											
	Охоплення дітей освітніми послугами	відс.	розрахунок	97,00	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00	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		
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць вихователів	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Видатки на отримання освіти	грн.	Залишок коштів по КЕКВ 2111 - 121079,83грн, КЕКВ 2120 - 53185,27грн, 2210 - 552384,22грн, 2240 - 3293,51грн. Економія виникла у зв'язку з наявністю вакансій, а також мобілізація працівників; раціональне використання дизельного палива, сплата за фактичне використання послуг.
	продукту		
	ефективності		
	Кількість діто - днів відвідувань	од.	Різниця виникла через хворобу учнів під час навчання.

	Середні витрати на 1 учня	тис.грн.	Розбіжність виникла через зменшення фактичних видатків
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 2558181,00грн, касові видатки складають 1828238,57грн, відсоток виконання програми склав 71,47 відсотків. Розбіжність між касовимим видатками та планом виникла за рахунок економії по заробітній платі, а також раціональне та економне використання товарів та послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 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 2023 рік**

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44020754 <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 за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1251800000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сталого соціально - економічного розвитку регіону

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	35 636 768,00	0,00	35 636 768,00	34 318 070,05	0,00	34 318 070,05	-1 318 697,95	0,00	-1 318 697,95
	УСЬОГО	35 636 768,00	0,00	35 636 768,00	34 318 070,05	0,00	34 318 070,05	-1 318 697,95	0,00	-1 318 697,95

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 виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів у зв'язку з переведенням на дистанційну форму навчання, так як заклади освіти знаходяться на тимчасово окупованій території

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											
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовам оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	28,94	0,00	28,94	28,94	0,00	28,94	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	132,53	0,00	132,53	132,53	0,00	132,53	0,00	0,00	0,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	181,47	0,00	181,47	181,47	0,00	181,47	0,00	0,00	0,00
	Видатки на отримання освіти	грн.	Кошторис	35 636 768,00	0,00	35 636 768,00	34 318 070,05	0,00	34 318 070,05	-1 318 697,95	0,00	-1 318 697,95
	Кількість класів (ліцеї (філії), гімназії (філії))	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	85,00	0,00	0,00	6,00
	Кількість закладів (ліцеї (філії), гімназії (філії))	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	7,00	0,00	0,00	2,00
	продукту											
	Середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	1 600,00	0,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 912,00	0,00	0,00	312,00
	ефективності											
	Кількість діто - днів відвідувань	од.	Розрахунковий показник	336 512,00	0,00	336 512,00	336 512,00	0,00	336 512,00	0,00	0,00	0,00
	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	22 272,98	0,00	22 272,98	21 448,79	0,00	21 448,79	-824,19	0,00	-824,19
	якості											
	Охоплення дітей освітніми послугами	відс.	розрахунок	97,00	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00	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		
	Видатки на отримання освіти	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2111 - 1016006,82грн, КЕКВ 2120 - 302691,13грн., економія виникла за рахунок прийняття та звільнення сумісників.
	продукту		
	ефективності		

	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 35636768,00грн, касові видатки складають 34318070,05грн, відсоток виконання програми склав 96,3 відсотки. Розбіжність між касовимим видатками та планом виникла за рахунок економії по заробітній платі, за рахунок прийняття та звільнення сумісників.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023року 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, 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 2023 рік**

1	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0611070 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1070 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0960 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1251800000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сталого соціально - економічного розвитку регіону

5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання 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	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1 322 471,00	0,00	1 322 471,00	1 247 009,23	0,00	1 247 009,23	-75 461,77	0,00	-75 461,77
	УСЬОГО	1 322 471,00	0,00	1 322 471,00	1 247 009,23	0,00	1 247 009,23	-75 461,77	0,00	-75 461,77

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 виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів виплати заробітної плати, а також за фактичне придбання товарів та послуг.

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											
	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
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	3,50	0,00	3,50	2,50	0,00	2,50	-1,00	0,00	-1,00
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу та штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	22,16	0,00	22,16	8,03	0,00	8,03	-14,13	0,00	-14,13
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	26,66	0,00	26,66	10,53	0,00	10,53	-16,13	0,00	-16,13
	Видатки на отримання позашкільної освіти	тис.грн.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1 322,47	0,00	1 322,47	1 247,01	0,00	1 247,01	-75,46	0,00	-75,46
	продукту											
	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
	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
	Кількість гуртків за напрямками діяльності	од.	Звітність установ	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	розрахунок	4 576,02	0,00	4 576,02	4 314,97	0,00	4 314,97	-261,05	0,00	-261,05
	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	осіб	розрахунок	1 042,14	0,00	1 042,14	1 154,50	0,00	1 154,50	112,36	0,00	112,36

	якості											
	відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримали нагороди, за напрямами діяльності гуртків	відс.	розрахунок	56,00	0,00	56,00	56,00	0,00	56,00	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		
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками, які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками, які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу та штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками, які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою у зв'язку з оголошенням воєнного стану та тимчасовою окупацією, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками, які знаходяться на тимчасово окупованій території
	Видатки на отримання позашкільної освіти	тис.грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2111 - 44925,66грн., КЕКВ 2120 - 25029,25грн., КЕКВ 2210 - 4006,86грн., КЕКВ 2240 - 1500,00грн., економія виникла через економію по заробітній платі через наявність вакансій, а також за фактичне придбання товарів та послуг
	продукту		
	ефективності		
	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	Розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенням касових видатків
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. За паспортом бюджетної програми була затверджена сума по загальному фонду 1322471,00грн. Касові видатки складають по загальному фонду 1247009,23грн. Відсоток виконання програми склав по загальному фонду 94%. Розбіжність склалася у зв'язку з економією заробітної плати (наявність вакансій), а також відсутність касових видатків при закупівлі товарів та послуг

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 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 напрямком 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)

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

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

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради	44020754		
	(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 Кременіської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконання)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0611080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	1251800000
	(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 почтакової 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	1 728 597,00	0,00	1 728 597,00	1 719 229,00	0,00	1 719 229,00	-9 368,00	0,00	-9 368,00
	УСЬОГО	1 728 597,00	0,00	1 728 597,00	1 719 229,00	0,00	1 719 229,00	-9 368,00	0,00	-9 368,00

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	2
1	Розбіжність виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів за придбання товарів та послуг

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											
	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
	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00	-3,00	0,00	-3,00
	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів та обслуговуючого персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	12,25	0,00	12,25	1,00	0,00	1,00	-11,25	0,00	-11,25
	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	39,69	0,00	39,69	13,93	0,00	13,93	-25,77	0,00	-25,77
	Середнє число окладів (ставок)- усього	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	55,94	0,00	55,94	14,93	0,00	14,93	-41,02	0,00	-41,02
	Обсяг видатків	грн.	Кошторис на 2023р.	1 728 597,00	0,00	1 728 597,00	1 719 229,00	0,00	1 719 229,00	-9 368,00	0,00	-9 368,00
	продукту											
	Середня кількість учнів, які отримують спеціальну освіту у мистецьких школах, - всього	осіб	Статистичні звіти, розрахунок навчальних годин Ф-16	65,00	0,00	65,00	65,00	0,00	65,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Витрати на навчання одного учня, який отримує спеціальну освіту в мистецьких школах	грн.	розрахунок	26 593,80	0,00	26 593,80	26 449,68	0,00	26 449,68	-144,12	0,00	-144,12
	Кількість днів відвідування	днів	Журнал відвідувань	195,00	0,00	195,00	195,00	0,00	195,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість діто-днів, всього	діто-дні	Журнал відвідувань	12 675,00	0,00	12 675,00	12 010,00	0,00	665,00	-665,00	0,00	-12 010,00
	якості											
	Відсоток дітей, які отримали нагороди	відс.	Розрахунковий показник	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
	затрат		
	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою працівникам через введення воєнного стану та тимчасової окупації території Кременської громади
	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів та обслуговуючого персоналу	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою працівникам через введення воєнного стану та тимчасової окупації території Кременської громади
	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою працівникам через введення воєнного стану та тимчасової окупації території Кременської громади
	Середнє число окладів (ставок)- усього	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою працівникам через введення воєнного стану та тимчасової окупації території Кременської громади
	Обсяг видатків	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2111 - 180,93грн., КЕКВ 2120 - 789,07грн., КЕКВ 2210 - 6898,00грн., КЕКВ 2240 - 1500,00грн., економія виникла через відсутність закупівлі товарів та послуг
	продукту		
	ефективності		

	Кількість діто-днів, всього	діто-дні	Розбіжність виникла через хворобу дітей під час навчання
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2023 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 1728597,00 грн, касові видатки складають 1719229,00 грн, відсоток виконання програми склав 99,46 відсотків. Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок відсутності придбання товарів та послуг

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 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)

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

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

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради	44020754		
	(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 Кременської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1251800000
	(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	Виконання наданих законодавством повноважень

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток інших закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення своєчасного та якісного складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого бухгалтерського 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	Надання якісних послуг з централізованого бухгалтерського обслуговування господарського обслуговування	2 372 800,00	0,00	2 372 800,00	2 368 301,56	0,00	2 368 301,56	-4 498,44	0,00	-4 498,44
	УСЬОГО	2 372 800,00	0,00	2 372 800,00	2 368 301,56	0,00	2 368 301,56	-4 498,44	0,00	-4 498,44

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	2
1	Розбіжність виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів по заробітній платі та оплаті за фактично отриманий товар та послуги

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											
	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
	Централізованих бухгалтерій	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	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
	Середня кількість ставок всього	од.	штатний розпис	22,00	0,00	22,00	13,00	0,00	13,00	-9,00	0,00	-9,00
	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Кошторис	2 372 800,00	0,00	2 372 800,00	2 368 301,56	0,00	2 368 301,56	-4 498,44	0,00	-4 498,44
	продукту											
	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
	ефективності											
	Середні витрати на одного працівника	грн.	розрахунок	107 874,55	0,00	107 874,55	182 177,04	0,00	182 177,04	74 302,49	0,00	74 302,49

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		
	Середня кількість ставок всього	од.	Розбіжність виникла через переведення деяких працівників на вимушений простій через введення воєнного стану, а також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками (знаходяться на тимчасово окупованій території)
	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2111 - 198,05грн, КЕКВ 2120 - 2610,28грн.(нарахування на заробітну плату 8,41% замість запланованих 22%) КЕКВ 2210 - 1,11грн, КЕКВ 2240 - 1689,00грн - оплата проводилась за фактично придбані товари та послуги
	продукту		
	ефективності		
	Середні витрати на одного працівника	грн.	Розбіжність виникла через фактично зайняті ставки

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2023року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 2372800,00грн, касові видатки складають 2368301,56грн, відсоток виконання програми склав 99,81 відсотків. Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок економії по нарахуванню на заробітну плату, а також за фактично придбані товари та послуги

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023року 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)

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

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

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради	44020754		
	(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 Кременіської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	1251800000
	(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 інших програм та заходів у сфері освіти, у тому числі створення і реалізація умов для надання допомоги дітям - сиротам та дітям позбавлених батьківського піклування, після досягнення ними 18 років

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення виплати одноразової допомоги дітям сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування після досягнення ними 18 років

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку

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 виплати одноразової допомоги дітям сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування після, яким виповнилося 18 років	10 860,00	0,00	10 860,00	1 810,00	0,00	1 810,00	-9 050,00	0,00	-9 050,00
	УСЬОГО	10 860,00	0,00	10 860,00	1 810,00	0,00	1 810,00	-9 050,00	0,00	-9 050,00

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	2
1	Розбіжність виникла через відсутність поданих документів дітей - сиріт та позбавлених батьківського піклування для сплати одноразової допомоги

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											
	Витрати на надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку	грн.	Кошторис	10 860,00	0,00	10 860,00	1 810,00	0,00	1 810,00	-9 050,00	0,00	-9 050,00
	продукту											
	кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги	осіб	розрахунок	9,00	0,00	9,00	1,00	0,00	1,00	-8,00	0,00	-8,00
	ефективності											
	Середні витрати на одну особу	грн.	Постанова КМУ №823 від 25.08.2003р.	1 810,00	0,00	1 810,00	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	динаміка кількості осіб, яким протягом року надано одноразову фінансову допомогу	віде.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	10,00	0,00	10,00	-90,00	0,00	-90,00

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		
	Витрати на надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2730 - 9050,00грн через не надходження документів для сплати одноразової допомоги
	продукту		
	кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги	осіб	Розбіжність виникла через не надходження документів для сплати одноразової допомоги
	ефективності		
	якості		
	динаміка кількості осіб, яким протягом року надано одноразову фінансову допомогу	віде.	Розбіжність виникла через не надходження документів для сплати одноразової допомоги

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2023 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 10860,00грн, касові видатки складають 1810,00грн, 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 2023 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, ПРИЗВИЩЕ)

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

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

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</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>	1251800000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сталого соціально - економічного розвитку регіону

5. Мета бюджетної програми

Фінансове забезпечення інклюзивно-ресурсного центру

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та 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	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	3 465,00	0,00	3 465,00	0,00	0,00	0,00	-3 465,00	0,00	-3 465,00
	УСЬОГО	3 465,00	0,00	3 465,00	0,00	0,00	0,00	-3 465,00	0,00	-3 465,00

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	2
1	Розбіжність виникла у через відсутність закупівлі товарів та послуг

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											
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	-0,50	0,00	-0,50
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	-0,50	0,00	-0,50
	Видатки на утримання закладу	грн.	Кошторис	3 465,00	0,00	3 465,00	0,00	0,00	0,00	-3 465,00	0,00	-3 465,00
	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

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		
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з призупиненням трудових відносин через введення воєнного стану і втратою зв'язку з працівником (знаходиться на тимчасово окупованій території)
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з призупиненням трудових відносин через введення воєнного стану і втратою зв'язку з працівником (знаходиться на тимчасово окупованій території)
	Видатки на утримання закладу	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2111 - 2905,00грн, КЕКВ 2240 - 560,00грн через відсутність закупівлі товарів та послуг

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2023року бюджетна програма не виконана. В умовах воєнного стану кошти були не використані. Затверджена сума по загальному фонду 3465,00грн, касові видатки складають 0,00грн, відсоток виконання програми склав 0 відсотків. Розбіжність між касовими видатками та планом виникла через відсутність придбання товарів та послуг

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023року бюджетна програма не виконана, через відсутність касових видатків.

* 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)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44020754 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради (найменування відповідального виконавця)	44020754 (код за ЄДРПОУ)
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)	1251800000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сталого соціально - економічного розвитку регіону

5. Мета бюджетної програми

Фінансове забезпечення інклюзивно-ресурсного центру

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти, в тому числі у закладах професійної (професійно - технічної 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	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 101 200,00	0,00	1 101 200,00	938 277,22	0,00	938 277,22	-162 922,78	0,00	-162 922,78
	УСЬОГО	1 101 200,00	0,00	1 101 200,00	938 277,22	0,00	938 277,22	-162 922,78	0,00	-162 922,78

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 виникла у зв'язку з вакансією

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											
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	5,00	0,00	5,00	4,50	0,00	4,50	-0,50	0,00	-0,50
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	5,00	0,00	5,00	4,50	0,00	4,50	-0,50	0,00	-0,50
	Видатки на утримання закладу	грн.	Кошторис	1 101 200,00	0,00	1 101 200,00	938 277,22	0,00	908 731,54	-162 922,78	0,00	-192 468,46
	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
	ефективності											
	середні витрати на 1 працівника	грн.	розрахунок	220 240,00	0,00	220 240,00	208 506,05	0,00	208 506,05	-11 733,95	0,00	-11 733,95

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		
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з вакансією
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з вакансією
	Видатки на утримання закладу	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2111 - 133543,33грн, КЕКВ 2120 - 29379,45грн у зв'язку з вакансією 0,5 ставки
	ефективності		
	середні витрати на 1 працівника	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з вакансією

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2023року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 1101200,00грн, касові видатки складають 938277,22грн, відсоток виконання програми склав 85,2 відсотків. Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок вакансії.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023року 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, ПРИЗВИЩЕ)

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

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

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0611160 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1251800000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сталого соціально - економічного розвитку регіону

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг центрами професійного розвитку педагогічних працівників

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання послуг центрами професійного розвитку педагогічних працівників

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 центрів професійного розвитку педагогічних працівників	403 825,00	0,00	403 825,00	396 569,61	0,00	396 569,61	-7 255,39	0,00	-7 255,39
	УСЬОГО	403 825,00	0,00	403 825,00	396 569,61	0,00	396 569,61	-7 255,39	0,00	-7 255,39

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	2
1	Розбіжність виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів на закупівлю товарів і послуг

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											
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	-0,50	0,00	-0,50
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педперсоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	5,00	0,00	5,00	2,00	0,00	2,00	-3,00	0,00	-3,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	6,50	0,00	6,50	2,00	0,00	2,00	-4,50	0,00	-4,50
	Видатки на утримання закладу	грн.	Кошторис	403 825,00	0,00	403 825,00	396 569,61	0,00	396 569,61	-7 255,39	0,00	-7 255,39
	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
	продукту											
	середньорічна кількість проведених консультацій	осіб	Звітність установ	78,00	0,00	78,00	78,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на одну консультацію	грн.	розрахунок	5 177,24	0,00	5 177,24	5 084,23	0,00	93,01	-93,01	0,00	-5 084,23
	якості											
	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
	затрат		
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням воєнного стану та призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками (знаходження на тимчасово окупованій території)
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням воєнного стану та призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками (знаходження на тимчасово окупованій території)
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педперсоналу	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням воєнного стану та призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками (знаходження на тимчасово окупованій території)
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням воєнного стану та призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками (знаходження на тимчасово окупованій території)
	Видатки на утримання закладу	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2210 - 4435,00грн; КЕКВ 2240 - 2820,00грн через економію при закупівлі товарів і послуг
	продукту		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2023 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 403825,00 грн, касові видатки складають 396569,61 грн, відсоток виконання програми склав 98,2 відсотків. Розбіжність між касовими видатками та планом виникла за рахунок економії при закупівлі товарів та послуг

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 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, ПРИЗВИЩЕ)

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

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

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради	44020754		
	(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 Кременської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0611210	1210	0990	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду	1251800000
	(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	Надання освіти особам з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

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 освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	106 703,00	0,00	106 703,00	88 413,96	0,00	88 413,96	-18 289,04	0,00	-18 289,04
	УСЬОГО	106 703,00	0,00	106 703,00	88 413,96	0,00	88 413,96	-18 289,04	0,00	-18 289,04

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 виникла через оплату заробітної плати за фіктивно проведеним корекційно - розв'язковим зайняттям

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											
	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.	Кощторис	106 703,00	0,00	106 703,00	88 413,96	0,00	36 431,12	-18 289,04	0,00	-70 271,88
	Усього середньорічне число осіб	од.	Тарифікаційні списки	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число помічників вчителя (за договорами)	осіб	Тарифікаційні списки	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	21 340,60	0,00	21 340,60	17 682,79	0,00	6 071,85	-3 657,81	0,00	-15 268,75
	Кількість днів відвідувань	од.	Журнал відвідувань	176,00	0,00	176,00	176,00	0,00	176,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	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
	затрат		
	Видатки на отримання освіти	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2111 - 14990,58 грн, КЕКВ 2120 - 3298,46грн виникла через фактичну оплату за корекційно - розвиткові заняття
	ефективності		
	середні витрати на 1 учня	грн.	Різниця виникла через фактичну оплату за корекційно - розвиткові заняття

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2023 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 106703,00 грн, касові видатки складають 88413,96 грн, відсоток виконання програми склав 82,86 відсотків. Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок оплати за фактично проведені корекційно-розвиткові заняття

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 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, 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.

(підпис)

(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 паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік**

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради			44020754
	(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 Кременської міської ради			44020754
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3	0613140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	1251800000
	(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 сталого соціально - економічного розвитку регіону

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)

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)	1 307 500,00	0,00	1 307 500,00	1 215 500,00	0,00	1 215 500,00	-92 000,00	0,00	-92 000,00
	УСЬОГО	1 307 500,00	0,00	1 307 500,00	1 215 500,00	0,00	1 215 500,00	-92 000,00	0,00	-92 000,00

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	2
1	Різниця виникла через різницю фактичної ціни лутівок та запланованої, у зв'язку з проведенням процедури закупівлі

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 Кременіської територіальної громади на 2023 рік	1 307 500,00	0,00	1 307 500,00	1 215 500,00	0,00	1 215 500,00	-92 000,00	0,00	-92 000,00
	Усього	1 307 500,00	0,00	1 307 500,00	1 215 500,00	0,00	1 215 500,00	-92 000,00	0,00	-92 000,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	заграт											
	Видатки заплановані на оздоровлення дітей	грн.	Кощгорис на 2023р.	1 307 500,00	0,00	1 307 500,00	1 215 500,00	0,00	1 215 500,00	-92 000,00	0,00	-92 000,00
	продукту											
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	осіб	Звітність установ	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Кілікість путівок	од.	Програми оздоровлення та відпочинку дітей Кременської територіальної громади на 2022 рік	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00
	середня вартість однієї путівки на оздоровлення	грн.	розрахунок	11 886,36	0,00	11 886,36	11 050,00	0,00	11 050,00	-836,36	0,00	-836,36
	якості											
	Динаміка кількості дітей охоплених послугами з оздоровлення	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
	заграт		
	Видатки заплановані на оздоровлення дітей	грн.	Розбіжність виникла через придбання путівок на фактичну кількість дітей, а не на заплановану
	ефективності		
	середня вартість однієї путівки на оздоровлення	грн.	Взята фактична ціна путівки після проведення процедури закупівлі

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2023року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 1307500,00грн, касові видатки складають 1215500грн, відсоток виконання програми склав 92,96 відсотків. Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок фактичного придбання путівок після проведення процедури закупівель

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023року 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, 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, ПРИЗВИЩЕ)

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

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

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради	44020754		
	(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 Кременіської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0614030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	1251800000
	(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 доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян

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, контро

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 бібліотек	1 280 344,00	0,00	1 280 344,00	1 265 730,88	0,00	1 265 730,88	-14 613,12	0,00	-14 613,12
	УСЬОГО	1 280 344,00	0,00	1 280 344,00	1 265 730,88	0,00	1 265 730,88	-14 613,12	0,00	-14 613,12

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 виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів по заробітній платі у зв'язку з виплатою відпускних працівникам, які знаходяться у вимушеному простой через оголошення воєнного стану, а також економія по придбанню товарів та послуг

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
-------	---	---	---	------------

№ з/п	Найменування місцеворегіональної програми	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	заграт											
	Середня кількість ставок - всього	од.	штатний розпис	26,50	0,00	26,50	12,00	0,00	12,00	-14,50	0,00	-14,50
	Обсяг видатків	грн.	Кошторис на 2023р.	1 280 344,00	0,00	1 280 344,00	1 265 730,88	0,00	1 265 730,88	-14 613,12	0,00	-14 613,12
	Кількість установ	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

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
	заграт		
	Середня кількість ставок - всього	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою працівникам у зв'язку з введенням воєнного стану, а також призупинення трудових відносин з працівниками, які не виходять на зв'язок, так як знаходяться на тимчасово окупованій території
	Обсяг видатків	грн.	Розбіжність по КЕКВ 2111 - 13,40грн, КЕКВ 2120 - 5249,00грн, КЕКВ 2210 - 7530,00грн, КЕКВ 2240 - 2000,00грн., виникла через економію по заробітній платі через виплату відпускних працівникам, які знаходяться у вимушеному простою та економію по закупівлях товарів та послуг.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 1280344,00грн, касові видатки складають 1265730,88грн, відсоток виконання програми склав 92,96 відсотків. Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок економії по заробітній платі за рахунок наявності працівника з інвалідністю, якому нарахування ЄСВ на заробітну плату є 8,41% замість 22 %, та за рахунок економії при закупівлі товарів та послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023року 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)

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

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

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

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 виставковою діяльністю

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 виставковою діяльністю

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	36 060,00	0,00	36 060,00	31 211,99	0,00	31 211,99	-4 848,01	0,00	-4 848,01
	УСЬОГО	36 060,00	0,00	36 060,00	31 211,99	0,00	31 211,99	-4 848,01	0,00	-4 848,01

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 виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів по заробітній платі через оголошення простою деяким працівникам у зв'язку з тимчасовою окупацією та виплатою відпускних для таких працівників

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											
	кількість установ	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
	Обсяг видатків	грн.	Кошторис	36 060,00	0,00	36 060,00	31 211,99	0,00	31 211,99	-4 848,01	0,00	-4 848,01
	Середня кількість ставок - всього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	6,25	0,00	6,25	1,00	0,00	1,00	-5,25	0,00	-5,25

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		
	Обсяг видатків	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 2111 - 1720,33грн, КЕКВ 2120 - 3127,68грн, через виплату відпускних працівнику, який знаходиться на вимушеному простої
	Середня кількість ставок - всього	од.	Розбіжність виникла через оголошення вимушеного простою, у зв'язку з оголошенням воєнного стану, працівнику з виплатою 2/3 від посадового окладу, а також призупинення трудових відносин з працівниками, які не виходять на зв'язок та знаходяться на тимчасово окупованій території

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 36060,00грн, касові видатки складають 31211,99грн, відсоток виконання програми склав 86,56 відсотків. Розбіжність між касовимим видатками та планом виникла за рахунок економії по заробітній платі у зв'язку з наявністю працівника з інвалідністю, якому нарахування ССВ на заробітну плату є 8,41% замість 22 %

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023року 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)

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

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

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0614060 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	4060 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0828 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1251800000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

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 діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1 293 986,00	0,00	1 293 986,00	1 137 646,70	0,00	1 137 646,70	-156 339,30	0,00	-156 339,30
	УСЬОГО	1 293 986,00	0,00	1 293 986,00	1 137 646,70	0,00	1 137 646,70	-156 339,30	0,00	-156 339,30

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 виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів з причини виплати відпускних працівникам, які знаходяться на простой, а також економія при закупівлі товарів та послуг у зв'язку зі знаходженням установ тимчасово окупованій території

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
-------	---	---	---	------------

№ з/п	позначення місцевих/регіональних програм	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість 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
	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
	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
	Кількість штаних одиниць	од.	штатний розпис	59,75	0,00	59,75	19,25	0,00	19,25	-40,50	0,00	-40,50
	Обсяг видатків	грн.	Кошторис на 2023р.	1 293 986,00	0,00	1 293 986,00	1 137 646,70	0,00	1 137 646,70	-156 339,30	0,00	-156 339,30

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		
	Кількість штаних одиниць	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням воєнного стану та переведення працівників на вимушений простій з оплатою 2/3 від посадового окладу, також призупинення трудових відносин через втрату зв'язку з працівниками (знаходження на тимчасово окупованій території)
	Обсяг видатків	грн.	Розбіжність по КЕКВ 2111 - 99737,94 грн., КЕКВ 2120 - 42200,30 грн, КЕКВ 2210 - 12153,00 грн, КЕКВ 2240 - 2240,00 грн. виникла через економію по зарплатній платі, в зв'язку з виплатою відпускних працівникам, які знаходяться на вимушеному простій, а також через економію з придбання товарів та послуг

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 1293286,00 грн, касові видатки складають 1137646,70 грн, відсоток виконання програми склав 87,92 відсотків. Розбіжність між касовим видатками та планом виникла за рахунок економії по зарплатній платі, в зв'язку з наявністю вакансій, призупинення трудових відносин.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 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)

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

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

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременіської міської ради	44020754		
	(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 Кременіської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0614082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	1251800000
	(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 підтримку та розвиток культурно-освітніх заходів

5. Мета бюджетної програми

виховання у мешканців громади почуття патріотизму до рідної України, забезпечення належної організації урочистих заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	виховання у мешканців громади почуття патріотизму до рідної України, забезпечення належної організації урочистих заходів

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	Проведення заходів в галузі культури і мистецтв	550 000,00	0,00	550 000,00	541 821,00	0,00	541 821,00	-8 179,00	0,00	-8 179,00
	УСЬОГО	550 000,00	0,00	550 000,00	541 821,00	0,00	541 821,00	-8 179,00	0,00	-8 179,00

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	2
1	Розбіжність виникла у зв'язку з проведенням оплати за фактичне придбання товарів після 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	Програма проведення урочистих та святкових заходів на 2023р.	550 000,00	0,00	550 000,00	541 821,00	0,00	541 821,00	-8 179,00	0,00	-8 179,00
	Усього	550 000,00	0,00	550 000,00	541 821,00	0,00	541 821,00	-8 179,00	0,00	-8 179,00

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 проведення культурно-масових заходів	грн.	Кошторис	550 000,00	0,00	550 000,00	541 821,00	0,00	8 179,00	-8 179,00	0,00	-541 821,00
	продукту											
	Кількість культурно-освітніх заходів	од.	Програма проведення святкових, професійних, пам'ятних дат та ювілеїв у Креміньській міській територіальній громаді на 2023 рік	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	9 166,67	0,00	9 166,67	9 030,35	0,00	9 030,35	-136,32	0,00	-136,32
	якості											
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	відс.	розрахунок	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01	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		
	Обсяг видатків на проведення культурно-масових заходів	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з проведенням оплати за фактичне придбання товарів після проведення процедури закупівель (різниця у запланованій ціні та фактичній при придбанні товару)

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 550000,00 грн, касові видатки складають 541821,00 грн, відсоток виконання програми склав 98,51 відсотків. Розбіжність між касовимим видатками та планом виникла за рахунок економії при фактичному придбанні товарів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 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.

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, ПРИЗВИЩЕ)

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

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

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради	44020754		
	(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 Кременської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1251800000
	(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 сталого соціально-економічного розвитку

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	296 652,00	0,00	296 652,00	292 595,77	0,00	292 595,77	-4 056,23	0,00	-4 056,23
	УСЬОГО	296 652,00	0,00	296 652,00	292 595,77	0,00	292 595,77	-4 056,23	0,00	-4 056,23

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 виникла у зв'язку з економією бюджетних коштів з причини виходу основного працівника з простою на дистанційний формат роботи

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											
	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
	Обсяг видатків.	грн.	Кошторис на 2023р.	296 652,00	0,00	296 652,00	292 595,77	0,00	292 595,77	-4 056,23	0,00	-4 056,23
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	9,75	0,00	9,75	2,00	0,00	2,00	-7,75	0,00	-7,75
	в т.ч. тренерів	од.	Кошторис на 2023р.	8,25	0,00	8,25	2,00	0,00	2,00	-6,25	0,00	-6,25

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		
	Обсяг видатків.	грн.	Розбіжність по КЕКВ 2111 - 896,77грн., КЕКВ 2120 - 3159,46грн. Виникла у зв'язку з виходом працівника з простою на дистанційний формат роботи.
	кількість штатних одиниць	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану після 24 лютого 2022 року, з деякими працівниками призупиненні трудові відносини, у зв'язку з втратою з ними зв'язку (знаходяться на тимчасово окупованій території)
	в т.ч. тренерів	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану після 24 лютого 2022 року, з деякими працівниками призупиненні трудові відносини, у зв'язку з втратою з ними зв'язку (знаходяться на тимчасово окупованій території)

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 296652,00грн, касові видатки складають 292595,77грн, відсоток виконання програми склав 98,63 відсотків. Розбіжність між касовимим видатками та планом виникла за рахунок економії видатків по заробітній платі, у зв'язку з виходом основного працівника з простою на дистанційний формат роботи.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023року 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)

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

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

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44020754 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0618775 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	8775 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0133 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Інші заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1251800000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сталого соціально-економічного розвитку регіону

5. Мета бюджетної програми

забезпечення придбання транспортного засобу для управління ОКМС за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Придбати автотранспорт для забезпечення належного функціонування загальноосвітніх закладів

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	Придбання автотранспорту	0,00	817 800,00	817 800,00	817 800,00	0,00	817 800,00	817 800,00	-817 800,00	0,00
	УСЬОГО	0,00	817 800,00	817 800,00	817 800,00	0,00	817 800,00	817 800,00	-817 800,00	0,00

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	2

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього

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.	кошторис	0,00	817 800,00	817 800,00	0,00	817 800,00	817 800,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість одиниць	од.	розрахунок	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Вартість одиниці	грн.	розрахунок	0,00	817 800,00	817 800,00	0,00	817 800,00	817 800,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Відсоток виконання	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по спеціальному фонду 817800,00грн, касові видатки складають 817800,00грн, відсоток виконання програми склало 100 відсотків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023року 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.

* 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)