

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Кошторис	2 692 864,00	0,00	2 692 864,00	2 658 371,55	0,00	2 658 371,55	-34 492,45	0,00	-34 492,45
2	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	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
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації, електронна пошта	7 200,00	0,00	7 200,00	7 200,00	0,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	Середні витрати на одного працівника	грн.	розрахунок	538 572,80	0,00	538 572,80	531 674,31	0,00	531 674,31	-6 898,49	0,00	-6 898,49
	якості											
	Відсоток прийняття нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Розбіжність сталась у зв'язку з вакансією
	продукту		
	ефективності		
1	Середні витрати на одного працівника	грн.	Розбіжність сталась у зв'язку з вакансією
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі, відсоток виконання бюджетної програми склав 98,72 %. 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 2025 році, виконані у повному обсязі, мета бюджетної програми досягнута, кошти використані раціонально та економічно. У 2025 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, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	77,40	0,00	77,40	77,40	0,00	77,40	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50	0,00	0,00	0,00
3	Середньомісячне число ставок/ штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
4	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	54,16	0,00	54,16	54,16	0,00	54,16	0,00	0,00	0,00
5	Усього - середньорічне число ставок/ штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	150,06	0,00	150,06	150,06	0,00	150,06	0,00	0,00	0,00
6	Видатки на отримання дошкільної освіти	тис.грн.	Кошторис	2 637 950,00	0,00	2 637 950,00	879 520,82	0,00	879 527,82	-1 758 429,18	0,00	-1 758 422,18
7	Кількість груп	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентях установ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентях установ	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	Кількість дітей що відвідують дошкільні заклади	осіб	Звітність установ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Звітність установ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	Кількість днів відвідувань	од.	Журнал відвідувань	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
1	Кількість днів відвідування	днів	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
6	Видатки на отримання дошкільної освіти	тис.грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилося 30% від загальної кількості працівників з якими припинені відносини.
	продукту		

	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була виконана в повному обсязі. За паспортом бюджетної програми була затверджена сума по загальному фонду 2637950,00грн. Касові видатки складають по загальному фонду 879520,82грн. Відсоток виконання програми склав по загальному фонду 33,34%. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилося 30% від загальної кількості працівників з якими припинені відносини.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року 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 актуальна для подальшої її реалізації в наступному році, особливо, у питаннях збереження кадрового потенціалу.

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	105,87	0,00	105,87	105,87	0,00	105,87	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	29,75	0,00	29,75	29,75	0,00	29,75	0,00	0,00	0,00
3	Середньорічне число ставок/штатних одиниць вихователів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	9,27	0,00	9,27	9,27	0,00	9,27	0,00	0,00	0,00
4	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	144,89	0,00	144,89	144,89	0,00	144,89	0,00	0,00	0,00
5	Видатки на отримання освіти	грн.	Кошторис	793 476,00	0,00	793 476,00	401 206,32	0,00	401 206,32	-392 269,68	0,00	-392 269,68
6	Кількість класів (ліцеї (філії), гімназії (філії))	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	70,00	0,00	70,00	73,00	0,00	73,00	3,00	0,00	3,00
7	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											
1	Середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	1 430,00	0,00	1 430,00	1 365,00	0,00	1 365,00	-65,00	0,00	-65,00
	ефективності											
1	Кількість дитинячків відвідувань	діто-дні	Журнал відвідувань	251 680,00	0,00	251 680,00	240 240,00	0,00	240 240,00	-11 440,00	0,00	-11 440,00
2	Середні витрати на 1 учня	тис.грн.	розрахунок	554,88	0,00	554,88	293,92	0,00	293,92	-260,96	0,00	-260,96
	якості											
1	Охоплення дітей освітніми послугами	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		
5	Видатки на отримання освіти	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призначені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилося 10% від загальної кількості працівників з якими припинені відносини, крім того на протязі 2025 року є вакансія воля
6	Кількість класів (ліцеї (філії), гімназії (філії))	од.	середній річний показник між двома навчальними роками
	продукту		
1	Середньорічна кількість учнів	осіб	Середній розрахунковий показник між двома навчальними роками
	ефективності		
1	Кількість дитинячків відвідувань	діто-дні	розбіжності виникли у зв'язку зі зменшенням дітей у новому навчальному році
2	Середні витрати на 1 учня	тис.грн.	розбіжності виникли у зв'язку з фактичним використанням коштів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була виконана в повному обсязі. За паспортом бюджетної програми була затверджена сума по загальному фонду 793476,00грн. Касові видатки складають по загальному фонду 401206,32грн. Відсоток виконання програми склав по загальному фонду 50,56%. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призначені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилося 10% від загальної кількості працівників з якими припинені відносини, крім того на протязі 2025 року є вакансія воля.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

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

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовою оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	18,67	0,00	18,67	27,90	0,00	27,90	9,23	0,00	9,23
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	80,28	0,00	80,28	122,06	0,00	122,06	41,78	0,00	41,78
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	98,94	0,00	98,94	149,96	0,00	149,96	51,02	0,00	51,02
	Видатки на отримання освіти	грн.	Кошторис	35 263 206,00	0,00	35 263 206,00	35 145 954,33	0,00	35 145 954,33	-117 251,67	0,00	-117 251,67
	Кількість класів (ліцеї (філії), гімназії (філії))	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	70,00	0,00	70,00	73,00	0,00	73,00	3,00	0,00	3,00
	Кількість класів (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	1 430,00	0,00	1 430,00	1 365,00	0,00	1 912,00	-65,00	0,00	482,00
	ефективності											
	Кількість діто - днів відвідувань	од.	Розрахунковий показник	251 680,00	0,00	251 680,00	24 040,00	0,00	240 240,00	-227 640,00	0,00	-11 440,00
	Кількість днів відвідувань	од.	Журнал відвідувань	176,00	0,00	176,00	176,00	0,00	176,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	24 659,58	0,00	24 659,58	25 747,95	0,00	25 747,95	1 088,37	0,00	1 088,37
	якості											
	Освоєння дітей освітніми послугами	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		
	Кількість класів (ліцеї (філії), гімназії (філії))	од.	середній річний показник між двома навчальними роками
	Видатки на отримання освіти	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з ліквідаційними педпрацівників.
	продукту		
	Середньорічна кількість учнів	осіб	середній річний показник між двома навчальними роками
	ефективності		
	середні витрати на 1 учня	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенням дітей у новому навчальному році
	Кількість діто - днів відвідувань	од.	розбіжності виникли у зв'язку зі зменшенням дітей у новому навчальному році
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 38138946,00грн, касові видатки складають 35263206грн, відсоток виконання програми склав 99,67 відсотки.

Розбіжність склалася у зв'язку з ліквідаційними педпрацівників.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану коштів були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у шкільних 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

Ірина ШЕВЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)

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 2025 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	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 та створення належних умов для здобуття учніми позашкільної освіти

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	1 624 923,00	0,00	1 624 923,00	1 338 620,72	0,00	1 338 620,72	-286 302,28	0,00	-286 302,28
	Усього	1 624 923,00	0,00	1 624 923,00	1 338 620,72	0,00	1 338 620,72	-286 302,28	0,00	-286 302,28

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилася 1 людина, крім того на протязі 2025 року є вакансія педагога організатора.

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
затрат												
1	Середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу та штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	23,83	0,00	23,83	23,83	0,00	23,83	0,00	0,00	0,00
4	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	26,66	0,00	26,66	26,66	0,00	26,66	0,00	0,00	0,00
5	Видатки на отримання позашкільної освіти	тис.грн.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1 624 923,00	0,00	1 624 923,00	1 338 620,72	0,00	1 338 620,72	-286 302,28	0,00	-286 302,28
6	Кількість закладів	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
продукту												
1	Середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	Звітність установ	157,00	0,00	157,00	160,00	0,00	160,00	3,00	0,00	3,00
2	Кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	осіб	Звітність установ	2 160,00	0,00	2 160,00	2 160,00	0,00	2 160,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість заходів з позашкільної роботи	од.	Звітність установ	108,00	0,00	108,00	108,00	0,00	108,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість гуртків за напрямками діяльності	од.	Звітність установ	13,00	0,00	13,00	12,00	0,00	12,00	-1,00	0,00	-1,00
ефективності												
1	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	розрахунок	10 349,83	0,00	10 349,83	8 366,38	0,00	8 366,38	-1 983,45	0,00	-1 983,45
2	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	осіб	розрахунок	2 000,00	0,00	2 000,00	1 800,00	0,00	1 800,00	-200,00	0,00	-200,00
якості												
1	Відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, та місцем призначення	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

2	відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримали нагороди, за напрямами діяльності гуртків	відс.	розрахунок	68,00	0,00	68,00	47,00	0,00	47,00	-21,00	0,00	-21,00
---	---	-------	------------	-------	------	-------	-------	------	-------	--------	------	--------

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		
5	Видатки на отримання позашкільної освіти	тис.грн.	в 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилася 1 людина, крім того на протязі 2025 року є вакансія педагога організатора.
	продукту		
1	Середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	Збільшилася популяризація позашкільної освіти
4	Кількість гуртків за напрямками діяльності	од.	у зв'язку із плінністю кадрів
	ефективності		
1	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	Розбіжність виникла у зв'язку з фактичними витратами
2	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	осіб	Розбіжність виникла у зв'язку з фактичними витратами
	якості		
2	відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримали нагороди, за напрямками діяльності гуртків	відс.	Фактичний відсоток отриманих винагород (платна участь у заходах)

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. За паспортом бюджетної програми була затверджена сума по загальному фонду 1624923,00грн. Касові видатки складають по загальному фонду 1338620,17грн. Відсоток виконання програми склав по загальному фонду 82,38%. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що в 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилася 1 людина, крім того на протязі 2025 року є вакансія педагога організатора.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року 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 (Загалом за 2025 н.р. вихованці отримали 76 нагород: Міжнародного -28, Всеукраїнського -22 та обласного -26 рівнів Протягом року у Кременському ЦДЮТ була проведена масштабна та системна робота з національно-патріотичного виховання. Реалізовані заходи сприяли формуванню у вихованців любові до України, поваги до її історії та культури, утвердженню національних цінностей, а також розвитку громадянської активності, відповідальності та патріотичної свідомості.), особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	У тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	Кошторис	1 913 013,00	0,00	1 913 013,00	1 730 419,34	0,00	1 730 419,34	-182 593,66	0,00	-182 593,66
4	Кількість класів	од.	Статистичні звіти, розрахунок навчальних годин Ф-16	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
6	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів та обслуговуючого персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	12,25	0,00	12,25	12,25	0,00	12,25	0,00	0,00	0,00
7	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	39,69	0,00	39,69	39,69	0,00	39,69	0,00	0,00	0,00
8	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	55,94	0,00	55,94	55,94	0,00	55,94	0,00	0,00	0,00
9	Художніх шкіл	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
10	У тому числі: музичних шкіл	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість установ - усього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість днів відвідування учнями мистецьких шкіл	днів	Журнал відвідувань	195,00	0,00	195,00	195,00	0,00	195,00	0,00	0,00	0,00
2	Середня кількість учнів, які отримують спеціальну освіту у мистецьких школах, - всього	осіб	Статистичні звіти, розрахунок навчальних годин Ф-16	76,00	0,00	76,00	79,00	0,00	79,00	3,00	0,00	3,00
	ефективності											
2	Витрати на навчання одного учня, який отримує спеціальну освіту в мистецьких школах	грн.	розрахунок	25 171,22	0,00	25 171,22	2 190 444,04	0,00	2 190 444,04	2 165 272,82	0,00	2 165 272,82
3	Кількість діто-днів	од.	Журнал відвідувань	14 820,00	0,00	14 820,00	15 405,00	0,00	15 405,00	585,00	0,00	585,00
4	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок	10,80	0,00	10,80	10,80	0,00	10,80	0,00	0,00	0,00
	якості											
2	Динаміка збільшення кількості учнів, які отримують спеціальну освіту у мистецьких школах у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	103,90	0,00	103,90	3,90	0,00	3,90

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
3	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилося 50% від загальної кількості працівників з якими припинені відносини
	продукту		
2	Середня кількість учнів, які отримують спеціальну освіту у містечьких школах, - всього	осіб	Збільшилася кількість учнів у новому навчальному році
	ефективності		
2	Витрати на навчання одного учня, який отримує спеціальну освіту в містечьких школах	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з фактичними витратами
3	Кількість діто-днів	од.	Збільшення учнів у новому навчальному році
	якості		
2	Динаміка збільшення кількості учнів, які отримують спеціальну освіту у містечьких школах у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Збільшення учнів у новому навчальному році

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2025року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 1913013,00грн, касові видатки складають 1730419,34грн, відсоток виконання програми склав 90,46 відсотків. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилося 50% від загальної кількості працівників з якими припинені відносини.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року 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 (Протягом 2025 року учні та викладачі школи брали участь та ставали переможцями та призерами конкурсів та фестивалів різних рівнів. Загалом за 2025 н.р. вихованці отримали 57 нагород у конкурсах різних рівнів: Міжнародного -7, Всеукраїнського - 20 та обласного -14, Регіонального - 16) . Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Середня кількість ставок всього	од.	штатний розпис	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
2	Група по централізованому господарському обслуговуванню	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Централізованих бухгалтерій	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість установ, в тому числі:	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Кошторис	2 368 945,00	0,00	2 368 945,00	2 141 750,35	0,00	2 141 750,35	-227 194,65	0,00	-227 194,65
	продукту											
2	кількість установ, що обслуговується	од.	мережа закладів	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	Середні витрати на одного працівника	грн.	розрахунок	107 679,32	0,00	107 679,32	97 352,29	0,00	97 352,29	-10 327,03	0,00	-10 327,03
	якості											
	Відсоток обслуговування підпорядкованих закладів закладів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
5	Обсяг видатків за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Розбіжність склалася по КЕКВ 1111 -193849,88грн., КЕКВ1120 -33239,89грн. у зв'язку з тим, що 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилася 1 людина.
	продукту		
	ефективності		
1	Середні витрати на одного працівника	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з фактичними витратами
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2025року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 2368945,00грн, касові видатки складають 2141750,35грн, відсоток виконання програми склав 90,41 відсотків. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилася 1 людина.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року бюджетна програма виконана із забезпеченням ефективного та економного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для збереження кадрового потенціалу в умовах воєнного стану. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році, особливо, у питаннях збереження кадрового потенціалу.

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Витрати на надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку	грн.	Постанова КМУ №823 від 25.08.2003р.	12 670,00	0,00	12 670,00	0,00	0,00	0,00	-12 670,00	0,00	-12 670,00
	продукту											
1	кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги	осіб	розрахунок	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	-7,00	0,00	-7,00
	ефективності											
1	Середні витрати на одну особу	грн.	розрахунок	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	0,00	0,00	-1 810,00	0,00	-1 810,00
	якості											
1	динаміка кількості осіб, яким протягом року надано одноразову фінансову допомогу	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Витрати на надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку	грн.	Не було надано жодної заяви на виплату коштів
	продукту		
1	кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги	осіб	Не було надано жодної заяви на виплату коштів
	ефективності		
1	Середні витрати на одну особу	грн.	Не було надано жодної заяви на виплату коштів
	якості		
1	динаміка кількості осіб, яким протягом року надано одноразову фінансову допомогу	відс.	Не було надано жодної заяви на виплату коштів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2025 року бюджетна програма не виконана. Затверджена сума по загальному фонду 12670,00 грн, касові видатки складають 0,00 грн, відсоток виконання програми склав 0 відсотків. Розбіжність між касовими видатками та планом виникла за рахунок не подання заяв для сплати одноразової допомоги дітям- сиротам та позбавленим батьківського піклування

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками року бюджетна програма не виконана. Але бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації в наступному році

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2025 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	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	Забезпечити права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету.

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Інші програми та заходи у сфері освіти	4 975,00	0,00	4 975,00	4 975,00	0,00	4 975,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	4 975,00	0,00	4 975,00	4 975,00	0,00	4 975,00	0,00	0,00	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
1	-

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	Видатки на утримання закладу	грн.	Кошторис	4 975,00	0,00	4 975,00	4 975,00	0,00	4 975,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	чисельність працівників які пройшли навчання та отримали сертифікат	осіб	Журнал відвідувань	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні затрати на навчання працівника	осіб	розрахунок	4 975,00	0,00	4 975,00	4 975,00	0,00	4 975,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	відсоток працівників які пройшли навчання і отримали сертифікат	осіб	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		
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжностей не виявлено, кошти використані на 100 відсотків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма виконана повністю. Але в наступному році не актуальна.

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

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

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

Начальник управління

_____ (підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

_____ (підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	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	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Видатки на утримання закладу	грн.	Кошторис	2 744 088,00	0,00	2 744 088,00	1 571 290,78	0,00	1 571 290,78	-1 172 797,22	0,00	-1 172 797,22
	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
	продукту											
	чисельність дітей з ООП	осіб	Звітність установ	203,00	0,00	203,00	176,00	0,00	176,00	-27,00	0,00	-27,00
	кількість проведених комплексних оцінок	осіб	Звітність установ	203,00	0,00	203,00	176,00	0,00	176,00	-27,00	0,00	-27,00
	ефективності											
	середні витрати на проведення 1 комплексної оцінки	грн.		13 517,67	0,00	13 517,67	8 927,79	0,00	8 927,79	-4 589,88	0,00	-4 589,88
	якості											
	Динаміка проведення комплексних оцінок	грн.	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 утримання закладу	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ 1111-961 308,76грн, КЕКВ 1120 -211 488,46грн.
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами віднесених до педагогічного персоналу	од.	0,5 ставки знаходяться на вакансії
	продукту		
	кількість проведених комплексних оцінок	осіб	Фактична кількість дітей
	чисельність дітей з ООП	осіб	Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що діти територіально перейшли до інших закладів освіти за фактичним місцем перебування.
	ефективності		
	середні витрати на проведення 1 комплексної оцінки	грн.	фактичні видатки
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2025 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 2744088,00грн, касові видатки складають 1571290,78грн, відсоток виконання програми склав 57,26 відсотків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 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, ПРИЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педперсоналу	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
4	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	6,50	0,00	6,50	6,50	0,00	6,50	0,00	0,00	0,00
5	Видатки на утримання закладу	грн.	Кошторис	609 119,00	0,00	609 119,00	608 729,38	0,00	608 729,38	-389,62	0,00	-389,62
6	Кількість закладів	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	середньорічна кількість проведених консультацій	осіб	Звітність установ	72,00	0,00	72,00	72,00	0,00	72,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	середні витрати на одну консультацію	грн.	розрахунок	8 459,99	0,00	8 459,99	8 454,57	0,00	8 454,57	-5,42	0,00	-5,42
	якості											
1	відсоток педагогічних працівників охоплених консультаціями	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
5	Видатки на утримання закладу	грн.	Розбіжність по КЕКВ2111-368,49грн. КЕКВ 2120 - 21,13 грн.
	продукту		
	ефективності		
1	середні витрати на одну консультацію	грн.	фактично використані кошти
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2025року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використана раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 609119,00грн, касові видатки складають 608729,38грн, відсоток виконання програми склав 99,94.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року 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.

* Значаться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

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

*** Значаться 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 2025 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	0611200	1200	0990
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами
			(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	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 державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції з державного бюджету

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	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
1	-

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість закладів (ліцеї (філії), гімназії (філії)),	од.	мережа закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Видатки на отримання освіти	грн.	Конторис	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього середньорічне число осіб	од.	Звітність установ	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	середньорічна кількість учнів	осіб	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 учня	грн.	розрахунок	3 750,00	0,00	3 750,00	3 750,00	0,00	3 750,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	відсоток осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги)	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		
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2025 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 15000,00 грн, касові видатки складають 15000,00 грн, відсоток виконання програми склав 100 відсотків. Оплата праці нарахована відповідно договорів за фактично проведеним корекційно - розвитковим заняттям

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях проведення корекційно - розвиткових занять з дітьми з особливими освітніми потребами. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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	0,00	0,00	2,00	-2,00	0,00	0,00
	Видатки на отримання освіти	грн.	Кошторис	121 815,00	0,00	121 815,00	0,00	0,00	117 839,02	-121 815,00	0,00	-3 975,98
	Усього середньорічне число осіб	од.	Тарифікаційні списки	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	5,00	-6,00	0,00	-1,00
	середньорічне число помічників вчителя (за договорами)	осіб	Тарифікаційні списки	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	4,00	-6,00	0,00	-2,00
	продукту											
	середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	5,00	-5,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	24 363,00	0,00	24 363,00	0,00	0,00	23 567,80	-24 363,00	0,00	-795,20
	Кількість днів відвідувань	од.	Журнал відвідувань	176,00	0,00	176,00	0,00	0,00	176,00	-176,00	0,00	0,00
	якості											
	відсоток охоплення учнів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	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

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

* 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 2025 рік**

1	0600000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременьської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)		
2	0610000	Управління освіти, культури, молоді та спорту Кременьської міської ради	44020754		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за СДРПОУ)		
3	0611600	1600	0990	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	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 та створення належних умов для надання загальної середньої освіти в несприятливих умовах праці

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	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів 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	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	3 374 200,00	0,00	3 374 200,00	3 207 910,50	0,00	3 207 910,50	-166 289,50	0,00	-166 289,50
	Усього	3 374 200,00	0,00	3 374 200,00	3 207 910,50	0,00	3 207 910,50	-166 289,50	0,00	-166 289,50

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність склалася у зв'язку з лікарняними педпрацівників.

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	Видатки на доплати	грн.	Кошторис	3 374 200,00	0,00	3 374 200,00	3 207 910,50	0,00	3 207 910,50	-166 289,50	0,00	-166 289,50
	продукту											
	середя кількість ставок педагогічних працівників	од.	штатний розпис	148,42	0,00	148,42	149,96	0,00	149,96	1,54	0,00	1,54
	ефективності											
	Середні витрати на 1 ставку	грн.	розрахунок	22 734,13	0,00	22 734,13	21 391,77	0,00	21 391,77	-1 342,36	0,00	-1 342,36
	якості											
	Відсоток охоплення доплатами педагогічних працівників	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 доплати	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з лікарняними педпрацівників КЕКВ2111 -129646,45грн, КЕКВ2120- 571818,95грн.
	продукту		
	середя кількість ставок педагогічних працівників	од.	Збільшення кількості годин в новому учбовому році
	ефективності		
	Середні витрати на 1 ставку	грн.	Розбіжність склалася у зв'язку з лікарняними педпрацівників
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 3 374 200,00грн, касові видатки складають 3 207 910,50грн, відсоток виконання програми склав 95,07 відсотки.

Розбіжність склалася у зв'язку з лікарняними педпрацівників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року 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 2025 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	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)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки згідно Програми оздоровлення і відпочинку дітей та учнів Кременіської міської територіальної громади на 2025 рік

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)	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	2 524 349,65	0,00	2 524 349,65	-2 475 650,35	0,00	-2 475 650,35
	Усього	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	2 524 349,65	0,00	2 524 349,65	-2 475 650,35	0,00	-2 475 650,35

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність виникла у зв'язку з меншою подачею заяв на оздоровлення дітей.

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 2024 рік	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	2 524 349,65	0,00	2 524 349,65	-2 475 650,35	0,00	-2 475 650,35
	Усього	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	2 524 349,65	0,00	2 524 349,65	-2 475 650,35	0,00	-2 475 650,35

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											
	Видатки заплановані на оздоровлення дітей	грн.	Кошторис	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	2 524 349,65	0,00	2 524 349,65	-2 475 650,35	0,00	-2 475 650,35
	продукту											
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	осіб	Звітність установ	302,00	0,00	302,00	135,00	0,00	135,00	-167,00	0,00	-167,00
	ефективності											
	середні витрати на придбання однієї путівки	грн.		16 556,29	0,00	16 556,29	18 698,88	0,00	18 698,88	2 142,59	0,00	2 142,59
	Кількість путівок	од.		302,00	0,00	302,00	135,00	0,00	135,00	-167,00	0,00	-167,00
	якості											
	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	відс.		100,00	0,00	100,00	44,70	0,00	44,70	-55,30	0,00	-55,30

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		
	Видатки заплановані на оздоровлення дітей	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з меншою подачею заяв на оздоровлення дітей.
	продукту		
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	осіб	Розбіжність виникла у зв'язку з меншою подачею заяв на оздоровлення дітей.
	ефективності		
	Кількість путівок	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з меншою подачею заяв на оздоровлення дітей.
	середні витрати на придбання однієї путівки	грн.	Подорожчання путівок.
	якості		
	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	відс.	Розбіжність виникла у зв'язку з меншою подачею заяв на оздоровлення дітей.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2025 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. Затверджена сума по загальному фонду 5 000 000,00 грн, касові видатки складають 2 524 349,65 грн, відсоток виконання програми склав 50,49 відсотків.

На виконання Програми оздоровлення та відпочинку дітей та учнів Кременської міської територіальної громади на 2025 рік, відповідно до якої оздоровлено 135 дітей та витрачено коштів у сумі 2 491 650,00 грн.

Було проведено тендерні процедури і укладено договір з ЛОК «Дружба» (м. Долина, Івано-Франківська обл.) на суму 2 992 500,00 грн. для оздоровлення 150 дітей Кременської міської територіальної громади. Також заключено договір на оздоровлення 60 дітей громади у таборі «Гала кемп» (м. Кам'янець-Подільському Хмельницької області) на суму 693 000 грн.

Протягом літньої оздоровчої кампанії 2025 року станом на 01.12.2025 року у лікувально-оздоровчому комплексі ЛОК «Дружба» (м. Долина, Івано-Франківська обл.) оздоровлено 111 дітей Кременської міської територіальної громади та 24 дитини оздоровилися та відпочили у таборі «Гала Кемп» (м. Кам'янець-Подільський, Хмельницька область).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 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, 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

(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 2025 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 СДРПОУ)</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 СДРПОУ)</small>		
3	0613242 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3242 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1090 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення <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 соціально-правових гарантій обдарованих дітей та молоді, створення системи їх морального та матеріального заохочення, стимулювати творчого самовдосконалення дітей та учнівської молоді

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення виплат матеріального заохочення учнівської молоді, учнів - призерів конкурсів та змагань	8 819 526,00	0,00	8 819 526,00	2 243 902,14	0,00	2 243 902,14	-6 575 623,86	0,00	-6 575 623,86
	Усього	8 819 526,00	0,00	8 819 526,00	2 243 902,14	0,00	2 243 902,14	-6 575 623,86	0,00	-6 575 623,86

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

від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

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

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	Програма надання матеріальної допомоги і соціальної підтримки талановитої, обдарованої молоді та спортсменів Кремінської міської територіальної громади	8 746 086,00	0,00	8 746 086,00	2 243 902,14	0,00	2 243 902,14	-6 502 183,86	0,00	-6 502 183,86
	Усього	8 746 086,00	0,00	8 746 086,00	2 243 902,14	0,00	2 243 902,14	-6 502 183,86	0,00	-6 502 183,86

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	8 819 526,00	0,00	8 819 526,00	2 243 902,14	0,00	2 243 902,14	-6 575 623,86	0,00	-6 575 623,86
	продукту											
	Кількість отримувачів матеріальної допомоги	осіб	Кошторис	1 176,00	0,00	1 176,00	436,00	0,00	436,00	-740,00	0,00	-740,00
	ефективності											
	Середні витрати на 1 обдаровану дитину	грн.	розрахунок	7 499,60	0,00	7 499,60	1 635,50	0,00	1 635,50	-5 864,10	0,00	-5 864,10
	якості											
	Динаміка кількості отримувачів матеріальної допомоги порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
			4									
1	2	3	4									
	затрат											
	Обсяг видатків	грн.	Розбіжність між касовими видатками та планом виникла за рахунок фактичного надання допомоги обдарованим дітям									
	продукту											
	Кількість отримувачів матеріальної допомоги	осіб	Допомога надана відповідно до зверень									
	ефективності											
	якості											

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 8 819 526,00грн, касові видатки складають 2 243 902,14грн, відсоток виконання програми склав 25,44. Розбіжність між касовими видатками та планом виникла за рахунок фактичного надання допомоги обдарованим дітям. Протягом січня – грудня 2025 року виплачена матеріальна допомога у кількості 268 дітей та спортсменів на суму-1 934 800 грн грн перераховано 268 особам з них:

22 дітям, які навчаються в закладах освіти Кременіської міської територіальної громади та перебувають на території України по 3 000 грн. на кожну дитину;

22 спортсменам та 1 спортсмену – ветерану ЗСУ (3 виплати), за високі спортивні досягнення;

42 випускникам закладів освіти Кременіської громади (за свідоцтво з відзнакою 11 клас, свідоцтво з відзнакою 9 клас, за високі досягнення та успіхи у навчанні та громадській діяльності 11 клас);

31 переможцям та призерам міжнародних, всеукраїнських, обласних фестивалів, конкурсів, предметних олімпіад, змагань

Відшкодування на харчування 168 учням на суму 940 800

Придбано 918 новорічних подарунків і оплачено їх доставку.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року бюджетна програма виконана в умовах воєнного стану, кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану та тимчасової окупації.

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

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

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

Начальник управління

_____ (підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

Ірина ШЕВЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності бібліотек,	грн.	Кошторис	1 803 354,00	0,00	1 803 354,00	1 700 688,12	0,00	1 700 688,12	-102 665,88	0,00	-102 665,88
2	Середня кількість ставок - всього	од.	штатний розпис	26,50	0,00	26,50	26,50	0,00	26,50	0,00	0,00	0,00
3	Кількість установ	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	Кількість користувачів (число читачів)	осіб	Форма 6-НК	2 000,00	0,00	2 000,00	2 386,00	0,00	2 386,00	386,00	0,00	386,00
2	кількість книговидач	од.	Форма 6-НК	3 000,00	0,00	3 000,00	3 851,00	0,00	3 851,00	851,00	0,00	851,00
	ефективності											
	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунок	901,68	0,00	901,68	712,78	0,00	712,78	-188,90	0,00	-188,90
	якості											
1	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	128,00	0,00	128,00	28,00	0,00	28,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності бібліотек,	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ2111- 78908,88грн. КЕКВ 2120 - 23757грн. Заплановані кошти на розрахункові
	продукту		
1	Кількість користувачів (число читачів)	осіб	Збільшилась кількість читачів, що свідчить про популяризацію читання
2	кількість книговидач	од.	Збільшення книговидач пов'язано зі збільшенням кількості читачів
	ефективності		
	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з фактичними витратами
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 1 803 354,00грн, касові видатки складають 1 700 688,12грн, відсоток виконання програми склав 94,31 відсотків. Розбіжність склалася у зв'язку з тим, що 2025 році були заплановані кошти на розрахункові при звільненні працівників з якими були призупинені відносини з 01.01.2025 року, але на протязі року звільнилося 30% від загальної кількості працівників з якими припинені відносини.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

Ірина ШЕВЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Середня кількість ставок - всього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	6,25	0,00	6,25	1,01	0,00	1,01	-5,24	0,00	-5,24
2	Видатки загального та спеціального фонду на забезпечення діяльності музею	грн.	Кошторис	167 410,00	0,00	167 410,00	167 355,35	0,00	167 355,35	-54,65	0,00	-54,65
3	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
	продукту											
5	Кількість зібраного матеріалу для проєкту "Книга пам'яті"	осіб	Форма 8-НК	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	середні витрати на одного працівника	грн.	Форма 8-НК	83 705,00	0,00	83 705,00	165 698,37	0,00	165 698,37	81 993,37	0,00	81 993,37
	якості											
	відсоток охоплення зібраної інформації	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		
1	Середня кількість ставок - всього	од.	Розбіжність між штатними одиницями і фактичною наявністю працівників
2	Видатки загального та спеціального фонду на забезпечення діяльності музею	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ2111 - 0,16 грн., КЕКВ 2120-54,49 грн.
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 167410,00грн, касові видатки складають 167355,35грн, відсоток виконання програми склав 99,97 відсотків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року бюджетна програма виконана. В умовах воєнного стану кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану, особливо у питаннях збереження кадрового потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість гуртків	од.	Форма 7 -НК	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
1	Обсяг видатків загального та спеціального фондів на забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	грн.	Кошторис	1 970 260,00	0,00	1 970 260,00	1 916 343,04	0,00	1 916 343,04	-53 916,96	0,00	-53 916,96
2	художні аматорські колективи, які носять звання "зразковий"	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	художні аматорські колективи, які носять звання "народний"	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість установ - усього у тому числі: клубів	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
7	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	штатний розпис	59,75	0,00	59,75	59,75	0,00	59,75	0,00	0,00	0,00
8	кількість установ - усього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
3	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Форма 7 -НК	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість відвідувачів - усього	осіб	Кошторис, форма 7 - НК	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
2	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Кошторис, форма 7 - НК	985,13	0,00	985,13	0,00	0,00	0,00	-985,13	0,00	-985,13
	якості											
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-181,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	2	3	4									
	затрат											
1	Обсяг видатків загального та спеціального фондів на забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	грн.	Розбіжність виникла по КЕКВ2111 - 21631,75грн, КЕКВ 2120- 2927,65грн. Та економія коштів при придбанні товарів і послуг.									
	продукту											
	ефективності											
	якості											

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 1970260,00грн, касові видатки складають 1916343,00грн, відсоток виконання програми склав 97,26 відсотків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року 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 2025 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	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

Підтримка та розвиток інших закладів

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	гривень								
		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 проведення святкових, професійних, пам'ятних дат та ювілеїв	130 000,00	0,00	130 000,00	101 006,54	0,00	101 006,54	-28 993,46	0,00	-28 993,46
	Усього	130 000,00	0,00	130 000,00	101 006,54	0,00	101 006,54	-28 993,46	0,00	-28 993,46

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність між касовими видатками та планом виникла за рахунок економії при фактичному придбанні товарів

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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 проведення урочистих та святкових заходів на 2025р.	130 000,00	0,00	130 000,00	101 006,54	0,00	101 006,54	-28 993,46	0,00	-28 993,46
	Усього	130 000,00	0,00	130 000,00	101 006,54	0,00	101 006,54	-28 993,46	0,00	-28 993,46

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	130 000,00	0,00	130 000,00	101 006,54	0,00	101 006,54	-28 993,46	0,00	-28 993,46
	продукту											
	Кількість культурно-освітніх заходів	од.	Програма проведення святкових, професійних, пам'ятних дат та ювілеїв у Кременській міській територіальній громаді на 2022 рік	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	5 200,00	0,00	5 200,00	4 040,26	0,00	4 040,26	-1 159,74	0,00	-1 159,74
	якості											
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
	Обсяг видатків на проведення культурно-масових заходів	грн.	Розбіжність між касовими видатками та планом виникла за рахунок економії при фактичному придбанні товарів.
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 130000,00грн, касові видатки складають 101006,54грн, відсоток виконання програми склав 77,70 відсотків. Розбіжність між касовими видатками та планом виникла за рахунок економії при фактичному придбанні товарів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року бюджетна програма виконана в умовах воєнного стану, кошти були використані раціонально. В цілому були створені всі можливі умови для реалізації програми в умовах воєнного стану та тимчасової окупації.

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

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

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

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

Начальник управління

(підпис)

Олександр КУЗЬМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Ірина ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Обсяг видатків.	грн.	Конторис	750 572,00	0,00	750 572,00	749 876,18	0,00	749 876,18	-695,82	0,00	-695,82
2	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	9,75	0,00	9,75	9,75	0,00	9,75	0,00	0,00	0,00
4	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, од.	од.	Зведений звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	осіб	Розрахунковий показник	43,00	0,00	43,00	42,00	0,00	42,00	-1,00	0,00	-1,00
	ефективності											
3	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах	грн.	Розрахунковий показник	17 455,16	0,00	17 455,16	17 438,98	0,00	17 438,98	-16,18	0,00	-16,18
	якості											
1	динаміка кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком, %	відс.	Розрахунковий показник	238,00	0,00	238,00	97,67	0,00	97,37	-140,33	0,00	-140,63

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Обсяг видатків.	грн.	Розбіжність склалася з КЕКВ2111 - 89,45 грн. КЕВ 2120 - 145,60грн.
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Затверджена сума по загальному фонду 750572,00грн, касові видатки складають 749876,18грн, відсоток виконання програми склав 99,91 відсотків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025року 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)