

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	16521000000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень для керівництва і управління у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконання відділом освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради наданих законодавством повноважень

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	<i>Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством</i>	1343270,00	0,00	1343270,00	1153803,30	0,00	1153803,30	-189466,70	0,00	-189466,70

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	повноважень у відповідній сфері									
	Усього	1343270,00	0,00	1343270,00	1153803,30	0,00	1153803,30	-189466,70	0,00	-189466,70

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	Причиною відхиленя є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням в зв'язку з вакантними посадами, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, послуг, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв

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	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	-1,00	0,00	-1,00
	Продукту											
2	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	шт.	Журнали реєстрації	1100,00	0,00	1100,00	1207,00	0,00	1207,00	107,00	0,00	107,00
3	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів	шт.	Журнали реєстрації	350,00	0,00	350,00	370,00	0,00	370,00	20,00	0,00	20,00
	Ефективності											
4	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	шт.	Внутрішній облік	220,00	0,00	220,00	240,00	0,00	240,00	20,00	0,00	20,00
5	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів на одного працівника	шт.	Внутрішній облік	70,00	0,00	70,00	74,00	0,00	74,00	4,00	0,00	4,00
6	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Внутрішній облік	268654,00	0,00	268654,00	288450,83	0,00	288450,83	19796,83	0,00	19796,83
	Якості											
7	Частка вчасно опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг в загальному обсязі	відс.	Внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8	Частка прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості розроблених	відс.	Внутрішній облік	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	кількість штатних одиниць	од.	Зменшення кількості штатних одиниць по причині незаповнення вакантних посад.
	Продукту		
2	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	шт.	Розбіжність виникла в зв'язку зі збільшенням кількості розроблених рішень, наказів, заяв, звернень.
3	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів	шт.	збільшення навантаження на одиницю персоналу
	Ефективності		
4	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	шт.	Кількість опрацьованих документів та розроблених розпоряджень, рішень на одного працівника збільшилась по причині незаповнення вакантних посад.
5	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів на одного працівника	шт.	збільшення навантаження на одиницю персоналу
6	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Перевиконання показників виникло в зв'язку з наявністю вакантної посади та економією фонду заробітної плати. Збільшення витрат пов'язане із забезпеченням належних умов для трудової діяльності, виходячи з показників ефективності роботи
	Якості		
7	Частка вчасно опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг в загальному обсязі	відс.	
8	Частка прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості розроблених	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників перевищує планові показники, зокрема: показники продукту по кількості опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг виконано на 110 відсотків, по кількості розроблених розпоряджень, рішень, наказів виконано на 106 відсотків. Аналіз стану результативних показників свідчить, що відділ освіти забезпечує в повному обсязі виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналізуючи виконання програми слід зазначити, що кошти передбачені на реалізацію програми використані в повній мірі.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	16521000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей</i>	24930600,00	106647,00	25037247,00	21157626,70	37425,49	21195052,19	-3772973,30	-69221,51	-3842194,81
	Усього	24930600,00	106647,00	25037247,00	21157626,70	37425,49	21195052,19	-3772973,30	-69221,51	-3842194,81

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	Причиною відхиленя є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням в зв'язку з введенням в Україні воєнного стану, за рахунок лікарняних, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, продуктів харчування, послуг, економія обсягу використання комунальних та інших послуг

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість груп	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	67,30	0,00	67,30	67,30	0,00	67,30	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних іншого персоналу	од.	Штатний розпис	89,00	0,00	89,00	85,25	0,00	85,25	-3,75	0,00	-3,75
	Продукту											
5	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Звіт про діяльність дошкільного навчального закладу (Форма 85-к)	515,00	0,00	515,00	515,00	0,00	515,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	середні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок (обсяг фінансування/кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади)	48408,93	1323,59	49732,52	41082,77	0,00	41082,77	-7326,16	-1323,59	-8649,75
7	діто-дні відвідування	днів	Журнал відвідувань, облік щоденного	20085,00	0,00	20085,00	6500,00	0,00	6500,00	-13585,00	0,00	-13585,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			відвідування дошкільного									
	Якості											
8	кількість днів відвідування	од.	Журнал відвідувань, облік щоденного відвідування дошкільного	39,00	0,00	39,00	26,00	0,00	26,00	-13,00	0,00	-13,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість груп	од.	
2	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
4	середньорічне число ставок/штатних іншого персоналу	од.	Зменшилось за рахунок вакансій
	Продукту		
5	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	
	Ефективності		
6	середні витрати на 1 дитину	грн.	Зменшення середніх витрат на 1-го учня пов'язані з економією коштів майже по всіх статтях видатків
7	діто-дні відвідування	днів	В зв'язку з введенням в Україні воєнного стану зменшились діто-дні відвідування.
	Якості		
8	кількість днів відвідування	од.	В зв'язку з введенням в Україні воєнного стану зменшились діто-дні відвідування.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилень є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням в зв'язку з введенням військового стану в країні, за рахунок лікарняних, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, продуктів харчування, послуг, економія обсягу використання комунальних та інших послуг

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Оновлено матеріально-технічну базу дошкільних закладів освіти, що сприяє кращим умовам перебування дітей у закладах.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611021	1021 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	16521000000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умови для здобуття громадянської освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав і обов'язків як члена суспільства, усвідомленням цінностей громадянського (вільного демократичного) суспільства, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина.

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	35480610,00	665930,82	36146540,82	29343597,10	291882,78	29635479,88	-6137012,90	-374048,04	-6511060,94

Усього	35480610,00	665930,82	36146540,82	29343597,10	291882,78	29635479,88	-6137012,90	-374048,04	-6511060,94
---------------	--------------------	------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------

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	Причиною відхилень є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням в зв'язку з дистанційним навчанням, за рахунок лікарняних, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, продуктів харчування, послуг, економія обсягу використання комунальних послуг.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку освіти Гребінківської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки	30000,00	109705,80	139705,80	30000,00	109705,80	139705,80	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	186,75	0,00	186,75	167,25	0,00	167,25	-19,50	0,00	-19,50
4	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	грн.	Кошторис	0,00	109705,80	109705,80	0,00	109705,80	109705,80	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
5	середньорічна кількість учнів	осіб	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	2186,00	0,00	2186,00	2186,00	0,00	2186,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість придбаного обладнання для	шт.	Договір	0,00	62,00	62,00	0,00	62,00	62,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти											
	Ефективності											
7	середні витрати на 1 учня	грн.	Кошторис/середньо річна кількість учнів	16230,84	239,90	16470,74	13423,42	133,52	13556,94	-2807,42	-106,38	-2913,80
8	діто-дні відвідування	днів	Журнал обліку відвідування	306040,00	0,00	306040,00	306040,00	0,00	306040,00	0,00	0,00	0,00
9	Середні витрати на придбання одного обладнання	грн.	Розрахунок	0,00	1769,45	1769,45	0,00	1769,45	1769,45	0,00	0,00	0,00
	Якості											
10	кількість днів відвідування	днів	Робочий навчальний план	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00	0,00
11	Відсоток придбання обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	Розбіжність виникла в зв'язку з вакансіями.
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	
4	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	грн.	
	Продукту		
5	середньорічна кількість учнів	осіб	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану, через хворобу та інші обставини
6	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	шт.	
	Ефективності		
7	середні витрати на 1 учня	грн.	
8	діто-дні відвідування	днів	
9	Середні витрати на придбання одного обладнання	грн.	
	Якості		
10	кількість днів відвідування	днів	
11	Відсоток придбання обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилень є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням в зв'язку з дистанційним навчанням, за рахунок лікарняних, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, продуктів харчування, послуг, економія обсягу використання комунальних послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналізуючи виконання програм слід зазначити, що кошти передбачені на реалізацію програм використані в повній мірі по потребах закладів. Енергоресурсами загальноосвітні навчальні заклади забезпечені в повній мірі. Оновлено матеріальнотехнічну базу загальноосвітніх навчальних закладів, що сприяє кращим умовам навчання дітей у закладах.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради		41844913	
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради		41844913	
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3.	0611031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	16521000000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умови для здобуття громадянської освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав і обов'язків як члена суспільства, усвідомленням цінностей громадянського (вільного демократичного) суспільства, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина.

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	58131700,00	0,00	58131700,00	58131688,07	0,00	58131688,07	-11,93	0,00	-11,93

	Усього	58131700,00	0,00	58131700,00	58131688,07	0,00	58131688,07	-11,93	0,00	-11,93
--	---------------	--------------------	-------------	--------------------	--------------------	-------------	--------------------	---------------	-------------	---------------

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

№ з/п	Пояснення
1	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
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	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	329,00	0,00	329,00	329,00	0,00	329,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
4	середньорічна кількість учнів	осіб	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	2186,00	0,00	2186,00	2186,00	0,00	2186,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
5	середні витрати на 1 учня	грн.	Кошторис/середньо річна кількість учнів	26592,73	0,00	26592,73	26592,72	0,00	26592,72	-0,01	0,00	-0,01
6	діто-дні відвідування	днів	Журнал обліку відвідування	306040,00	0,00	306040,00	306040,00	0,00	306040,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
7	кількість днів відвідування	днів	Робочий навчальний план	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
	Продукту		
4	середньорічна кількість учнів	осіб	
	Ефективності		
5	середні витрати на 1 учня	грн.	
6	діто-дні відвідування	днів	
	Якості		
7	кількість днів відвідування	днів	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми виконано. За напрямом використання бюджетних коштів створено належні умови для діяльності працівників закладів загальної середньої освіти.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Протягом 2022 року забезпечено створення належних умов для діяльності працівників та функціонування денних закладах загальної середньої освіти. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису,

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611061	1061 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	16521000000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення створення умов для надання послуг в закладах загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти шляхом здійснення видатків розвитку на придбання шкільних автобусів

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити здійснення видатків розвитку на придбання шкільних автобусів	0,00	2390000,00	2390000,00	0,00	2390000,00	2390000,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	3090601,27	0,00	3090601,27	3090601,27	0,00	3090601,27	0,00	0,00	0,00
3	Оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	598501,00	1154461,60	1752962,60	543529,00	682761,60	1226290,60	-54972,00	-471700,00	-526672,00
	Усього	3689102,27	3544461,60	7233563,87	3634130,27	3072761,60	6706891,87	-54972,00	-471700,00	-526672,00

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	
2	
3	Не використані кошти на придбання генераторів, кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 54972,00 грн. в зв'язку з введеними обмеженнями в постанові КМУ від 09.06.2021 року № 590.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку освіти Гребінківської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки	598501,00	3544461,60	4142962,60	543529,00	3072761,60	3616290,60	-54972,00	-471700,00	-526672,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	обсяг видатків на придбання автобусів	грн.	Кошторис	0,00	2390000,00	2390000,00	0,00	2390000,00	2390000,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	Мережа	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Мережа	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Мережа, штатний розпис	329,00	0,00	329,00	329,00	0,00	329,00	0,00	0,00	0,00
5	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	грн.	Кошторис	598501,00	1154461,60	1752962,60	543529,00	249761,60	793290,60	-54972,00	-904700,00	-959672,00
	Продукту											
6	кількість автобусів	шт.	Розрахунок	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	Середньорічна кількість учнів	осіб	Мережа	2186,00	0,00	2186,00	2186,00	0,00	2186,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	шт.	Договір	39,00	22,00	61,00	39,00	15,00	54,00	0,00	-7,00	-7,00
	Ефективності											
9	середні витрати на придбання одного автобуса	грн.	Розрахунок	0,00	2390000,00	2390000,00	0,00	2390000,00	2390000,00	0,00	0,00	0,00
10	середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	1413,82	0,00	1413,82	1413,82	0,00	1413,82	0,00	0,00	0,00
11	діто-дні відвідування	днів	Журнал обліку відвідувань	306040,00	0,00	306040,00	306040,00	0,00	306040,00	0,00	0,00	0,00
12	Середні витрати на придбання одного обладнання	грн.	Розрахунок	15346,18	52475,53	67821,71	13936,64	16650,77	30587,41	-1409,54	-35824,76	-37234,30
	Якості											
13	відсоток придбання автобусів від загальної кількості передбаченої в програмі	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість днів відвідування	днів	Робочий навчальний план	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00	0,00
15	Відсоток придбання обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	відс.	Розрахунок	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	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 на придбання автобусів	грн.	
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
5	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	грн.	Не використані кошти на придбання генераторів, кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 54972,00 грн. в зв'язку з введеними обмеженнями в постанові КМУ від 09.06.2021 року № 590.
	Продукту		
6	кількість автобусів	шт.	
7	Середньорічна кількість учнів	осіб	
8	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	шт.	
	Ефективності		
9	середні витрати на придбання одного автобуса	грн.	
10	середні витрати на 1 учня	грн.	
11	діто-дні відвідування	днів	
12	Середні витрати на придбання одного обладнання	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку з введеними обмеженнями в постанові КМУ від 09.06.2021 року № 590, та не використані коштів на придбання генераторів
	Якості		
13	відсоток придбання автобусів від загальної кількості передбаченої в програмі	відс.	

1	2	3	4
14	кількість днів відвідування	днів	
15	Відсоток придбання обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми виконано повністю. За напрямом використання бюджетних коштів створено належні умови для діяльності працівників закладів загальної середньої освіти.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Протягом 2022 року забезпечено створення належних умов для діяльності працівників та функціонування денних закладах загальної середньої освіти. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Кошторис/середньо річну кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	9439,78	0,00	9439,78	8484,69	0,00	8484,69	-955,09	0,00	-955,09
	Якості											
8	кількість днів відвідування	днів	Робочий навчальний план	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	
2	кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем	од.	
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць іншого персоналу	од.	
	Продукту		
6	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	
	Ефективності		
7	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Причиною зменшення витрат на 1 дитину є економія коштів на утримання закладів
	Якості		
8	кількість днів відвідування	днів	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналізуючи виконання програми слід зазначити, що кошти передбачені на реалізацію програми використані в повній мірі по потребах закладів. Відхилення в показниках виникли в результаті заяв працівників про відпустки без збереження заробітної плати.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Причиною відхилень є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням за рахунок лікарняних, вакантних посад, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, послуг, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1652100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення фінансування закладів освіти, ведення бухгалтерського обліку та звітності

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, ведення бухгалтерського обліку та звітності

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансування закладів освіти, ведення бухгалтерського обліку та звітності

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	<i>Централізоване ведення бухгалтерського обліку та господарського обслуговування у закладах освіти</i>	3353600,00	0,00	3353600,00	3039536,99	0,00	3039536,99	-314063,01	0,00	-314063,01

	Усього	3353600,00	0,00	3353600,00	3039536,99	0,00	3039536,99	-314063,01	0,00	-314063,01
--	---------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------------

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Причиною відхилень є економія коштів по заробітній платі за рахунок лікарняних, за рахунок економії по оплаті стимулюючих виплат, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв.

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	кількість централізованих бухгалтерій	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів централізованої бухгалтерії	од.	Штатний розпис установи	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число штатних одиниць робітників групи централізованого господарського обслуговування	од.	штатний розпис установи	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
5	кількість закладів та установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість особових рахунків	од.	Звітність установи	814,00	0,00	814,00	814,00	0,00	814,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість закладів та установ, які	од.	Мережа, штати і	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	обслуговує централізована господарська група		контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету									
	Якості											
8	відсоток вчасності складання звітів централізованої бухгалтерії	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
9	відсоток обслуговування закладів централізованою групою господарського обслуговування	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	кількість централізованих бухгалтерій	од.	
2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів централізованої бухгалтерії	од.	
3	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	
4	середньорічне число штатних одиниць робітників групи централізованого господарського обслуговування	од.	
	Продукту		
5	кількість закладів та установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	
6	кількість особових рахунків	од.	
7	кількість закладів та установ, які обслуговує централізована господарська група	од.	
	Якості		
8	відсоток вчасності складання звітів централізованої бухгалтерії	відс.	
9	відсоток обслуговування закладів централізованою групою господарського обслуговування	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилень є економія коштів по заробітній платі за рахунок лікарняних, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана програма забезпечує централізоване ведення бухгалтерського обліку при відділу освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	16521000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення управління системою освіти та здійснення інших функцій

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити належний рівень освіти у навчальних закладах ТГ, оцінити кращі досягнення у навчанні, виплатити премію чи відзначити за кращі успіхи у навчанні, за кращі призові місця в олімпіадах, спортивних змаганнях, творчих конкурсах

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Організація проведення заходів в галузі освіти	3000,00	0,00	3000,00	3000,00	0,00	3000,00	0,00	0,00	0,00
2	Проведення заходів по забезпеченню евакуації населення	2700,00	0,00	2700,00	2700,00	0,00	2700,00	0,00	0,00	0,00

Усього	5700,00	0,00	5700,00	5700,00	0,00	5700,00	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	
2	

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку освіти Гребінківської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки	3000,00	0,00	3000,00	3000,00	0,00	3000,00	0,00	0,00	0,00
2	Програма соціального захисту окремих незахищених категорій населення Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	2700,00	0,00	2700,00	2700,00	0,00	2700,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Продукту											
1	Кількість учнів, яких планується відзначити за найкращі успіхи у різних напрямках освіти	осіб	Розпорядження міського голови	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість заходів по евакуації населення	шт.	Звіти	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на одного учня, якого планується відзначити за найкращі успіхи у різних напрямках освіти	відс.	Розрахунок	120,00	0,00	120,00	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00
4	Середні витрати на один захід	грн.	Звіти	270,00	0,00	270,00	270,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
5	Відсоток учнів відзначених до запланованих	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6	Забезпечення заходів по евакуації населення	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
	Продукту		
1	Кількість учнів, яких планується відзначити за найкращі успіхи у різних напрямках освіти	осіб	
2	Кількість заходів по евакуації населення	шт.	
	Ефективності		
3	Середні витрати на одного учня, якого планується відзначити за найкращі успіхи у різних напрямках освіти	відс.	
4	Середні витрати на один захід	грн.	
	Якості		
5	Відсоток учнів відзначених до запланованих	відс.	
6	Забезпечення заходів по евакуації населення	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані в повній мірі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

По даній програмі забезпечено діяльність відділу освіти та стимулювання талановитих і обдарованих дітей та молоді об'єднаної територіальної громади.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру	46000,00	0,00	46000,00	32098,38	0,00	32098,38	-13901,62	0,00	-13901,62
	Усього	46000,00	0,00	46000,00	32098,38	0,00	32098,38	-13901,62	0,00	-13901,62

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	Причиною відхилення є економія коштів на закупівлю товарів, послуг.

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість закладів	од.	Мережа, штати та контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) в тому числі:	од.	Штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
5	Середньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	од.	Внутрішній облік	153,00	0,00	153,00	153,00	0,00	153,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Розрахунок	300,65	0,00	300,65	209,79	0,00	209,79	-90,86	0,00	-90,86
	Якості											
7	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	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	кількість закладів	од.	
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) в тому числі:	од.	
3	педагогічного персоналу	од.	
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	
	Продукту		
5	Середньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	од.	
	Ефективності		
6	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Розбіжності за рахунок економії коштів.
	Якості		
7	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилення є економія коштів на закупівлю товарів, послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

По даній програмі забезпечено діяльність інклюзивно-ресурсного центру.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру	1783134,00	0,00	1783134,00	1162881,08	0,00	1162881,08	-620252,92	0,00	-620252,92
	Усього	1783134,00	0,00	1783134,00	1162881,08	0,00	1162881,08	-620252,92	0,00	-620252,92

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	Причиною відхилення є економія коштів на оплату праці з нарахуваннями

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість закладів	од.	Мережа, штати та контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) в тому числі:	од.	Штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
5	Середньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	од.	Внутрішній облік	131,00	0,00	131,00	131,00	0,00	131,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Розрахунок	13611,70	0,00	13611,70	8876,96	0,00	8876,96	-4734,74	0,00	-4734,74
	Якості											
7	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	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	кількість закладів	од.	
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) в тому числі:	од.	
3	педагогічного персоналу	од.	
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	
	Продукту		
5	Середньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	од.	
	Ефективності		
6	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Зменшення витрат на 1 дитину пов'язані з економією коштів на утримання дітей
	Якості		
7	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилення є економія коштів на оплату праці з нарахуваннями за рахунок лікарняних, введення військового стану в країні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

По даній програмі забезпечено діяльність інклюзивно-ресурсного центру.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру	9127,06	0,00	9127,06	9127,06	0,00	9127,06	0,00	0,00	0,00
	Усього	9127,06	0,00	9127,06	9127,06	0,00	9127,06	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
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	Кількість закладів	од.	Мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	Середньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	од.	Внутрішній облік	131,00	0,00	131,00	131,00	0,00	131,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Розрахунок	69,67	0,00	69,67	69,67	0,00	69,67	0,00	0,00	0,00
	Якості											
4	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	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

1	2	3	4
	Затрат		
1	Кількість закладів	од.	
	Продукту		
2	Сереньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	од.	
	Ефективності		
3	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	
	Якості		
4	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми виконано повністю.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

По даній програмі забезпечено діяльність інклюзивно-ресурсного центру.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0611160	1160	0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	16521000000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення професійного розвитку педагогів закладів дошкільної, позашкільної, загальної середньої освіти, інклюзивно-ресурсних та міжшкільних ресурсних центрів.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення сприяння професійному розвитку педагогічних працівників закладів та установ освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності Центру професійного розвитку педагогічних працівників Гребінківської міської ради

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<i>Створення належних умов для надання на належному рівні послуг Центром професійного розвитку педагогічних працівників Гребінківської міської ради</i>	1300880,00	0,00	1300880,00	1169517,67	0,00	1169517,67	-131362,33	0,00	-131362,33

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	підвищення професійної майстерності педагогічних працівників	осіб	План роботи атестаційної комісії	257,00	0,00	257,00	259,00	0,00	259,00	2,00	0,00	2,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість закладів професійного розвитку педагогічних працівників	од.	
2	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць закладів професійного розвитку педагогічних працівників, у тому числі:	од.	
3	педагогічного персоналу	од.	
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	
5	середньорічне число ставок/штатних іншого персоналу	од.	
	Продукту		
6	кількість проведених семінарів, конференцій, інструктивно-методичних нарад, консультацій та інших заходів закладами професійного розвитку педагогічних працівників	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану, через хворобу та інші обставини
	Ефективності		
7	підвищення професійної майстерності педагогічних працівників	осіб	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану, через хворобу та інші обставини

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилень є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням в зв'язку з вакантними посадами, економією коштів, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, послуг, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Професійне забезпечення діяльності навчальних закладів здійснюють висококваліфіковані працівники, які контролюють діяльність закладів освіти, затверджують навчальні плани та надають методичні рекомендації з питань освіти.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити право дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини. надання психолого-педагогічної допомоги	163813,00	55613,00	219426,00	156764,14	0,00	156764,14	-7048,86	-55613,00	-62661,86
	Усього	163813,00	55613,00	219426,00	156764,14	0,00	156764,14	-7048,86	-55613,00	-62661,86

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	Економія по заробітній платі за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з ООП у зв'язку з економією коштів. Заборгованість по спец. фонду в сумі 55612,00 грн. згідно постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590.

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	Видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції	грн.	Кошторис	163813,00	55613,00	219426,00	156764,14	0,00	156764,14	-7048,86	-55613,00	-62661,86
	Продукту											
2	кількість осіб з особливими освітніми потребами	осіб	Звіт	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	середні витрати на 1 особу	грн.	Розрахунок	7800,61	2648,23	10448,84	7464,96	0,00	7464,96	-335,65	-2648,23	-2983,88
	Якості											
4	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	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	Видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції	грн.	Економія по заробітній платі за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з ООП у зв'язку з економією коштів. Заборгованість по спец. фонду в сумі 55612,00 грн. згідно постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590.
	Продукту		
2	кількість осіб з особливими освітніми потребами	осіб	
	Ефективності		
3	середні витрати на 1 особу	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану, через хворобу та інші обставини
	Якості		
4	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність виникла в результаті економії коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	41844913		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611210	1210	0990	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	16521000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять

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	<i>Забезпечити право дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої</i>	81077,15	0,00	81077,15	46415,15	0,00	46415,15	-34662,00	0,00	-34662,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги									
	Усього	81077,15	0,00	81077,15	46415,15	0,00	46415,15	-34662,00	0,00	-34662,00

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	Економія по заробітній платі за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з ООП у зв'язку з економією коштів. Кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 30600,00 грн. згідно постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590.

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	Видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції	грн.	Кошторис	81077,15	0,00	81077,15	46415,15	0,00	46415,15	-34662,00	0,00	-34662,00
	Продукту											
2	Кількість осіб з особливими освітніми потребами	осіб	Звіт	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на 1 особу	грн.	Розрахунок	3860,82	0,00	3860,82	2210,25	0,00	2210,25	-1650,57	0,00	-1650,57
	Якості											
4	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	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	Видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції	грн.	Економія по заробітній платі за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з ООП у зв'язку з економією коштів. Кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 30600,00 грн. згідно постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590.
	Продукту		
2	Кількість осіб з особливими освітніми потребами	осіб	
	Ефективності		
3	Середні витрати на 1 особу	грн.	Економія коштів у зв'язку з введенням в Україні військового стану, дистанційною формою навчання.
	Якості		
4	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По даній програмі забезпечено всі видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання бюджетної програми виконано повністю. Протягом 2022 року проведені відповідні заходи для задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	2779530,00	0,00	2779530,00	2035121,84	0,00	2035121,84	-744408,16	0,00	-744408,16
	Усього	2779530,00	0,00	2779530,00	2035121,84	0,00	2035121,84	-744408,16	0,00	-744408,16

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	Причиною відхилення є економія коштів на оплату праці з нарахуваннями за рахунок вакантних годин тренерської роботи, на закупівлю товарів, оплату послуг.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма роботи з обдарованою молоддю на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки	36000,00	0,00	36000,00	36000,00	0,00	36000,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Мережа, штати та контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	осіб	Штатний розпис	14,25	0,00	14,25	14,25	0,00	14,25	0,00	0,00	0,00
3	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у тому числі тренерів	осіб	Штатний розпис	10,25	0,00	10,25	10,25	0,00	10,25	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
4	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ,	осіб	Мережа, штати та контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	279,00	0,00	279,00	279,00	0,00	279,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	КДЮСШ, СДЮШОР)											
5	кількість учнів, яким призначені стипендії	осіб	Рішення 18сесії VIII скликання від 26.01.2022року №1622 "Про виплату стипендій"	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня	грн.	Розрахунок (кошторис/середньо річна кількість учнів)	9962,47	0,00	9962,47	7294,34	0,00	7294,34	-2668,13	0,00	-2668,13
7	середньомісячні витрати на виплату стипендії на одного учня	грн.	Кошторис	1000,00	0,00	1000,00	1000,00	0,00	1000,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
8	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	Кошторис	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	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	осіб	
3	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у тому числі тренерів	осіб	
	Продукту		
4	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	осіб	
5	кількість учнів, яким призначені стипендії	осіб	
	Ефективності		
6	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня	грн.	Причиною відхилення є економія коштів на оплату праці з нарахуваннями за рахунок вакантних годин тренерської роботи, на закупівлю товарів, оплату послуг.

1	2	3	4
7	середньомісячні витрати на виплату стипендії на одного учня	грн.	
	Якості		
8	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Всі заходи виконані повністю.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За рахунок виділених бюджетних коштів по даній програмі створювались необхідні умови для фізичного розвитку дітей, набуття навичок здорового способу життя, підготовку спортсменів для резервного спорту, а також забезпечила виплачу стипендій, обдарованим у спорті, учням.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)