

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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.	0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах			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 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	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством	1160154,00	99980,00	1260134,00	1113081,57	99980,00	1213061,57	-47072,43	0,00	-47072,43

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	повноважень у відповідній сфері									
	Усього	1160154,00	99980,00	1260134,00	1113081,57	99980,00	1213061,57	-47072,43	0,00	-47072,43

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Причиною відхилень 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	1207,00	0,00	1207,00	1954,00	0,00	1954,00	747,00	0,00	747,00
3	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів	шт.	Журнали реєстрації	370,00	0,00	370,00	495,00	0,00	495,00	125,00	0,00	125,00
	Ефективності											
4	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	шт.	Внутрішній облік	240,00	0,00	240,00	488,00	0,00	488,00	248,00	0,00	248,00
5	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів на одного працівника	шт.	Внутрішній облік	74,00	0,00	74,00	92,00	0,00	92,00	18,00	0,00	18,00
6	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Внутрішній облік	232030,00	19996,00	252026,00	278270,00	19996,00	298266,00	46240,00	0,00	46240,00
	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 пояснюється надходженням більшої кількості кореспонденції
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 160 відсотків, по кількості розроблених розпоряджень ,рішень, наказів виконано на 130 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.

Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої 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 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 2023 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			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 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	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	21249654,00	890325,56	22139979,56	20504563,01	383736,01	20888299,02	-745090,99	-506589,55	-1251680,54
3	Оновлення матеріально - технічної бази закладів дошкільної освіти	0,00	335518,00	335518,00	0,00	335518,00	335518,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4	Придбання новорічних подарунків	17304,00	0,00	17304,00	16480,00	0,00	16480,00	-824,00	0,00	-824,00
	Усього	21266958,00	1225843,56	22492801,56	20521043,01	719254,01	21240297,02	-745914,99	-506589,55	-1252504,54

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	Відхилення виникли у зв'язку з економним та раціональним використанням планових асигнувань, а саме на оплату заробітної плати (оптимізація мережі), придбання товарів, оплату за продукти харчування, оплату комунальних послуг та енергоносіїв та інших послуг.
3	
4	Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової

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	125000,00	335518,00	460518,00	122150,00	335518,00	457668,00	-2850,00	0,00	-2850,00
2	Програма соціально-економічного розвитку Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	17304,00	0,00	17304,00	16480,00	0,00	16480,00	-824,00	0,00	-824,00

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 груп	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	29,00	0,00	29,00	24,00	0,00	24,00	-5,00	0,00	-5,00
2	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	15,00	0,00	15,00	10,00	0,00	10,00	-5,00	0,00	-5,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	67,30	0,00	67,30	64,00	0,00	64,00	-3,30	0,00	-3,30
4	середньорічне число ставок/штатних іншого персоналу	од.	Штатний розпис	89,00	0,00	89,00	80,75	0,00	80,75	-8,25	0,00	-8,25
5	Обсяг видатків на оновлення матеріально-	грн.	Кошторис	0,00	335518,00	335518,00	0,00	335518,00	335518,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	технічної бази закладів дошкільної освіти											
6	Витрати на придбання новорічних подарунків	грн.	Договір	17304,00	0,00	17304,00	16480,00	0,00	16480,00	-824,00	0,00	-824,00
	Продукту											
7	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади всього, в т.ч.	осіб	Звіт про діяльність дошкільного навчального закладу (Форма 85-к)	461,00	0,00	461,00	445,00	0,00	445,00	-16,00	0,00	-16,00
8	хлопчики	осіб	Звіт про діяльність дошкільного навчального закладу (Форма 85-к)	230,00	0,00	230,00	219,00	0,00	219,00	-11,00	0,00	-11,00
9	дівчатка	осіб	Звіт про діяльність дошкільного навчального закладу (Форма 85-к)	231,00	0,00	231,00	226,00	0,00	226,00	-5,00	0,00	-5,00
10	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріальнотехнічної бази закладів дошкільної освіти	шт.	Договір	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість дітей пільгових категорій	од.	Списки дітей	103,00	0,00	103,00	103,00	0,00	103,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
12	середні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок (обсяг фінансування/кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади)	46094,69	1931,29	48025,98	46077,67	0,00	46077,67	-17,02	-1931,29	-1948,31
13	діто-дні відвідування	днів	Журнал відвідувань, облік щоденного відвідування дошкільного	50710,00	0,00	50710,00	48950,00	0,00	48950,00	-1760,00	0,00	-1760,00
14	Середні витрати на придбання одного обладнання	грн.	Розрахунок	0,00	22367,87	22367,87	0,00	22367,87	22367,87	0,00	0,00	0,00
15	Середня вартість придбаного подарунка	грн.	Розрахунок	168,00	0,00	168,00	160,00	0,00	160,00	-8,00	0,00	-8,00
	Якості											
16	кількість днів відвідування	од.	Журнал відвідувань, облік щоденного відвідування дошкільного	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00
17	Відсоток придбаного обладнання для оновлення матеріальнотехнічної бази закладів дошкільної освіти	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	Вісоток охоплених дітей пільгових категорій	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 груп	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року
2	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року

1	2	3	4
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року
4	середньорічне число ставок/штатних іншого персоналу	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року
5	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів дошкільної освіти	грн.	
6	Витрати на придбання новорічних подарунків	грн.	Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової
	Продукту		
7	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади всього, в т.ч.	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
8	хлопчики	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
9	дівчатка	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
10	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріальнотехнічної бази закладів дошкільної освіти	шт.	
11	Кількість дітей пільгових категорій	од.	
	Ефективності		
12	середні витрати на 1 дитину	грн.	Зменшення середніх витрат на 1-го учня пов'язані з економією коштів майже по всіх статтях видатків
13	діто-дні відвідування	днів	В зв'язку з введенням в Україні воєнного стану зменшились діто-дні відвідування.
14	Середні витрати на придбання одного обладнання	грн.	
15	Середня вартість придбаного подарунка	грн.	Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової
	Якості		
16	кількість днів відвідування	од.	
17	Відсоток придбаного обладнання для оновлення матеріальнотехнічної бази закладів дошкільної освіти	відс.	
18	Відсоток охоплених дітей пільгових категорій	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилень є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням, за рахунок лікарняних та оптимізації мережі закладів освіти, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, продуктів харчування, послуг, економія обсягу використання комунальних та інших послуг в зв'язку з введенням військового стану в країні. Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611010 "Надання дошкільної освіти", у 2023 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів "Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей" забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тими, що було затверджено паспортом бюджетної програми, виникли в наслідок економії бюджетних коштів. Програма залишається актуальною для подальшої 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 відділу освіти

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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.	0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету			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	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	37390388,00	2767121,29	40157509,29	35377430,10	2553652,16	37931082,26	-2012957,90	-213469,13	-2226427,03

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3	Погашення кредиторської заборгованості минулих років	54972,00	0,00	54972,00	54972,00	0,00	54972,00	0,00	0,00	0,00
4	Оновлення матеріально - технічної бази закладів освіти	0,00	1579017,00	1579017,00	0,00	1579017,00	1579017,00	0,00	0,00	0,00
5	Придбання новорічних подарунків	82656,00	0,00	82656,00	78720,00	0,00	78720,00	-3936,00	0,00	-3936,00
	Усього	37528016,00	4346138,29	41874154,29	35511122,10	4132669,16	39643791,26	-2016893,90	-213469,13	-2230363,03

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	Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми зменшились проти планових показників у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів, а саме на придбання товарів, оплата комунальних послуг та енергоносіїв та інших послуг.
3	
4	
5	Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової

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 реалізація Концепції допризовної підготовки, військово-патріотичного виховання молоді, призову до лав Збройних Сил України, інших військових формувань, відбору на військову службу за контрактом та у військовому резерві на 2021-2025 роки	31911,42	0,00	31911,42	0,00	0,00	0,00	-31911,42	0,00	-31911,42
2	Програма розвитку освіти Гребінківської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки	4080486,00	1043017,00	5123503,00	4012049,00	1043017,00	5055066,00	-68437,00	0,00	-68437,00
3	Програма соціально-економічного розвитку Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	82656,00	0,00	82656,00	78720,00	0,00	78720,00	-3936,00	0,00	-3936,00

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	11,00	0,00	11,00	-6,00	0,00	-6,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	кількість класів (за ступеннями шкіл)	од.	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	149,00	0,00	149,00	145,00	0,00	145,00	-4,00	0,00	-4,00
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	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Мережа	333,22	0,00	333,22	330,25	0,00	330,25	-2,97	0,00	-2,97
5	Кредиторська заборгованість минулих років	тис.грн.	Звіт ф.7	54972,00	0,00	54972,00	54972,00	0,00	54972,00	0,00	0,00	0,00
6	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	грн.	Кошторис	0,00	1579017,00	1579017,00	0,00	1579017,00	1579017,00	0,00	0,00	0,00
7	Витрати на придбання новорічних подарунків	грн.	Договір	82656,00	0,00	82656,00	78720,00	0,00	78720,00	-3936,00	0,00	-3936,00
	Продукту											
8	середньорічна кількість учнів всього, в т.ч.	осіб	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	2246,00	0,00	2246,00	2224,00	0,00	2224,00	-22,00	0,00	-22,00
9	хлопчики	осіб	Звіт ЗНЗ-1	1154,00	0,00	1154,00	1146,00	0,00	1146,00	-8,00	0,00	-8,00
10	дівчатка	осіб	Звіт ЗНЗ-1	1092,00	0,00	1092,00	1078,00	0,00	1078,00	-14,00	0,00	-14,00
11	Кількість отриманого обладнання (кредиторська заборгованість)	шт.	Накладна	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
12	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	шт.	Договір	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00	45,00	0,00	0,00	0,00
13	Кількість дітей пільгових категорій	од.	Списки дітей	492,00	0,00	492,00	492,00	0,00	492,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
14	середні витрати на 1 учня	грн.	Кошторис/середньо річна кількість учнів	16647,55	1232,02	17879,57	15907,12	0,00	15907,12	-740,43	-1232,02	-1972,45
15	діто-дні відвідування	днів	Журнал обліку відвідування	377328,00	0,00	377328,00	377328,00	0,00	377328,00	0,00	0,00	0,00
16	Середні витрати на придбання одного обладнання (кредиторська)	грн.	Розрахунок	3435,75	0,00	3435,75	3435,75	0,00	3435,75	0,00	0,00	0,00
17	Середні витрати на придбання одного обладнання	грн.	Розрахунок	0,00	35089,27	35089,27	0,00	35089,27	35089,27	0,00	0,00	0,00
18	Середня вартість придбаного подарунка	грн.	Розрахунок	168,00	0,00	168,00	160,00	0,00	160,00	-8,00	0,00	-8,00
	Якості											
19	кількість днів відвідування	днів	Робочий навчальний план	168,00	0,00	168,00	168,00	0,00	168,00	0,00	0,00	0,00
20	Відсоток погашеної кредиторської заборгованості	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
21	Відсоток придбаного 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
22	Відсоток охоплених дітей пільгових категорій		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	2	3	4
1	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року
5	Кредиторська заборгованість минулих років	тис.грн.	
6	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	грн.	
7	Витрати на придбання новорічних подарунків	грн.	Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової
	Продукту		
8	середньорічна кількість учнів всього, в т.ч.	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
9	хлопчики	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
10	дівчатка	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
11	Кількість отриманого обладнання (кредиторська заборгованість)	шт.	
12	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	шт.	
13	Кількість дітей пільгових категорій	од.	
	Ефективності		
14	середні витрати на 1 учня	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту і затрат.
15	діто-дні відвідування	днів	
16	Середні витрати на придбання одного обладнання (кредиторська)	грн.	
17	Середні витрати на придбання одного обладнання	грн.	
18	Середня вартість придбаного подарунка	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показника затрат.
	Якості		
19	кількість днів відвідування	днів	
20	Відсоток погашеної кредиторської заборгованості	відс.	
21	Відсоток придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	відс.	
22	Відсоток охоплених дітей пільгових категорій		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилень є не використані планові асигнування на заробітну плату з нарахуваннями, придбання товарів, оплата продуктів харчування, оплата за послуги, оплата комунальних послуг та енергоносіїв. Економія коштів склалася у зв'язку з раціональним використанням коштів та оптимізацією мережі закладів освіти. Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти ", у 2023 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів "Забезпечити надання послуг для здобуття загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Програма

залишається актуальною для подальшої 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 відділу освіти

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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.	0611031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції			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	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	58641900,00	0,00	58641900,00	58641900,00	0,00	58641900,00	0,00	0,00	0,00

	Усього	58641900,00	0,00	58641900,00	58641900,00	0,00	58641900,00	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
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	149,00	0,00	149,00	149,00	0,00	149,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	333,22	0,00	333,22	333,22	0,00	333,22	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
4	сереньорічна кількість учнів	осіб	Мережа, штати і контингент установ, що фінансуються з місцевого бюджету	2246,00	0,00	2246,00	2246,00	0,00	2246,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
5	середні витрати на 1 учня	грн.	Кошторис/середньо річна кількість учнів	26109,48	0,00	26109,48	26109,48	0,00	26109,48	0,00	0,00	0,00
6	діто-дні відвідування	днів	Журнал обліку відвідування	377328,00	0,00	377328,00	377328,00	0,00	377328,00	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	168,00	0,00	168,00	168,00	0,00	168,00	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 2023 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 2023 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.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми			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	Створення умов для надання знань, формування навичок за інтересами, забезпечує потреби особистості у творчій самореалізації та інтелектуальний, духовний і фізичний розвиток, підготовку до активної професійної та громадської діяльності, створює умови для соціального захисту та організації змістовного дозвілля відповідно до здібностей, обдарувань та стану здоров'я вихованців, учнів і слухачів

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	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	7241,38	0,00	7241,38	6746,63	0,00	6746,63	-494,75	0,00	-494,75
	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 витратат 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.

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

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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	Централізоване ведення бухгалтерського обліку у закладах освіти	4256076,00	105,06	4256181,06	3946180,36	105,06	3946285,42	-309895,64	0,00	-309895,64
2	Погашення кредиторської заборгованості минулих років	19900,00	0,00	19900,00	19900,00	0,00	19900,00	0,00	0,00	0,00

	Усього	4275976,00	105,06	4276081,06	3966080,36	105,06	3966185,42	-309895,64	0,00	-309895,64
--	--------	------------	--------	------------	------------	--------	------------	------------	------	------------

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, відшкодування витрат за облаштування робочого місця інваліду, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв.
2	

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

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

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	3,25	0,00	3,25	0,25	0,00	0,25
	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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6	кількість особових рахунків	од.	Звітись 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 обслуговує централізована господарська група	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
	Ефективності											
8	кількість закладів, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	Розрахунок	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість закладів, які обслуговує 1 працівник централізованої господарської групи	од.	Розрахунок	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
10	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
11	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.	
	Ефективності		
8	кількість закладів, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	
9	кількість закладів, які обслуговує 1 працівник централізованої господарської групи	од.	
	Якості		
10	відсоток вчасності складання звітів централізованої бухгалтерії	відс.	
11	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, за рахунок економії по оплаті стимулюючих виплат, відшкодування витрат за облаштування робочого місця інваліду, 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

Леся РАДЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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				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 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
3	Надання одноразової виплати дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування	12670,00	0,00	12670,00	12670,00	0,00	12670,00	0,00	0,00	0,00

	Усього	12670,00	0,00	12670,00	12670,00	0,00	12670,00	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
3	

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	12670,00	0,00	12670,00	12670,00	0,00	12670,00	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 дітей	осіб	Кошторис	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
2	Середні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
3	Відсоток дітей, яким виплачено виплату	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 дітей	осіб	

1	2	3	4
	Ефективності		
2	Середні витрати на 1 дитину	грн.	
	Якості		
3	Відсоток дітей, яким виплачено виплату	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів. Результативні показники виконані в повній мірі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої 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 прямом 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 2023 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.	0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету			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	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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
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

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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, 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 2023 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.	0611152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції			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	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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
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

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру	1265681,00	0,00	1265681,00	1190370,70	0,00	1190370,70	-75310,30	0,00	-75310,30
	Усього	1265681,00	0,00	1265681,00	1190370,70	0,00	1190370,70	-75310,30	0,00	-75310,30

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	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	87,00	0,00	87,00	87,00	0,00	87,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Розрахунок	14548,06	0,00	14548,06	13682,42	0,00	13682,42	-865,64	0,00	-865,64
	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)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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.	0611160	1160	0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників			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 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	Створення належних умов для надання на належному рівні послуг Центром професійного розвитку педагогічних працівників Гребінківської міської ради	1213453,00	0,00	1213453,00	1089829,20	0,00	1089829,20	-123623,80	0,00	-123623,80

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	106,00	0,00	106,00	-151,00	0,00	-151,00

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

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів, створені необхідні умови для забезпечення на належному рівні роботи центру професійного розвитку педагогічних працівників в установах освіти. Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611160 "Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників " у 2023 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахунків на оплату праці. Програма залишається актуальною для подальшої 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 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 2023 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.	0611200	1200	0990	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами			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	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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення конституційних прав і державних гарантій дітям з особливими освітніми потребами

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

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

гривень

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

1	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	143142,00	0,00	143142,00	54197,82	0,00	54197,82	-88944,18	0,00	-88944,18
	Усього	143142,00	0,00	143142,00	54197,82	0,00	54197,82	-88944,18	0,00	-88944,18

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: економне використання планових асигнувань 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	Видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції	грн.	Кошторис	143142,00	0,00	143142,00	54197,82	0,00	54197,82	-88944,18	0,00	-88944,18
	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	6816,29	0,00	6816,29	2580,85	0,00	2580,85	-4235,44	0,00	-4235,44
	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.	Економне використання планових асигнувань на оплату праці з нарахуваннями.
	Продукту		
2	кількість осіб з особливими освітніми потребами	осіб	
	Ефективності		
3	середні витрати на 1 особу	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників затрат.
	Якості		
4	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів. На досягнення мети та виконання завдань програми вплинули зміни показників затрат. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці. Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611200 " Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами " у 2023 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено своєчасну оплату праці працівникам за проведені корекційно-розвиткові години, сплату нарахувань на оплату праці. Програма залишається актуальною для подальшої 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 відділу освіти

Леся РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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 на кінець бюджетного періоду		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	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	Середні витрати на 1 особу	грн.	Розрахунок	1461,90	0,00	1461,90	484,22	0,00	484,22	-977,68	0,00	-977,68
8	Середні витрати на придбання одного обладнання (кредиторська	грн.	Розрахунок	10200,00	27806,00	38006,00	10200,00	27806,00	38006,00	0,00	0,00	0,00
9	Середні витрати на придбання одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	Розрахунок	0,00	10237,00	10237,00	0,00	10237,00	10237,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
10	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
11	Відсоток погашеної заборгованості	відс.	Розрахунок	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
12	Відсоток забезпечення обладнанням і предметами довгострокового користування	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	Видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції	грн.	Економне використання планових асигнувань на оплату праці з нарахуваннями.
2	Кредиторська заборгованість минулих років	тис.грн.	
3	Видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	
	Продукту		
4	Кількість осіб з особливими освітніми потребами	осіб	
5	Кількість отриманого обладнання (кредиторська заборгованість)	шт.	
6	Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	шт.	
	Ефективності		
7	Середні витрати на 1 особу	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників затрат.
8	Середні витрати на придбання одного обладнання (кредиторська	грн.	
9	Середні витрати на придбання одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	
	Якості		
10	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	відс.	
11	Відсоток погашеної заборгованості	відс.	
12	Відсоток забезпечення обладнанням і предметами довгострокового користування	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів. На досягнення мети та виконання завдань програми вплинули зміни показників затрат. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці. Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611210 " Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами " у 2023 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено своєчасну оплату праці працівникам за проведені корекційно-розвиткові години, сплату нарахувань на оплату праці. Програма залишається актуальною для подальшої 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 прямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти

Леся РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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.	0611271	1271	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного бюджету)			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	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного бюджету)

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного бюджету)	80000,00	0,00	80000,00	12675,00	0,00	12675,00	-67325,00	0,00	-67325,00
	Усього	80000,00	0,00	80000,00	12675,00	0,00	12675,00	-67325,00	0,00	-67325,00

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	Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару

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	80000,00	0,00	80000,00	12675,00	0,00	12675,00	-67325,00	0,00	-67325,00

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 5 та 6 класів (7 класів), яким надається співфінансування	од.	Мережа	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	Кількість засобів навчання для 5 і 6 класів (7 класів) у закладах освіти, які здійснюють освітній процес у 2023/24 навчальному році	шт.	Договір	382,00	0,00	382,00	203,00	0,00	203,00	-179,00	0,00	-179,00
	Ефективності											
3	Витрати на один клас	грн.	Розрахунок	2758,62	0,00	2758,62	437,07	0,00	437,07	-2321,55	0,00	-2321,55
	Якості											
4	Відсоток співфінансування від загального обсягу коштів	відс.	Розрахунок	36,00	0,00	36,00	10,34	0,00	10,34	-25,66	0,00	-25,66

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 5 та 6 класів (7 класів), яким надається співфінансування	од.	
	Продукту		
2	Кількість засобів навчання для 5 і 6 класів (7 класів) узакладах освіти, які здійснюють освітній процес у 2023/24 навчальному році	шт.	Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару
	Ефективності		
3	Витрати на один клас	грн.	Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару
	Якості		
4	Відсоток співфінансування від загального обсягу коштів	відс.	Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По даній програмі забезпечено видатки на придбання засобів навчання для реалізації заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису з дотриманням умов співфінансування.

* 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

Лєся РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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.	0611272	1272	0990	Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)			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	Створити умови для виконання заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

5. Мета бюджетної програми

Виконання заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створити умови для виконання заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом 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	Виконання заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного	0,00	220004,00	220004,00	0,00	109850,00	109850,00	0,00	-110154,00	-110154,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	бюджету)									
	Усього	0,00	220004,00	220004,00	0,00	109850,00	109850,00	0,00	-110154,00	-110154,00

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	Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару

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	0,00	220004,00	220004,00	0,00	109850,00	109850,00	0,00	-110154,00	-110154,00

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 5 та 6 класів (7 класів), яким надається співфінансування	од.	Мережа	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	Кількість засобів навчання для 5 і 6 класів (7 класів) у закладах освіти, які здійснюють освітній процес у 2023/24 навчальному році	шт.	Договір	382,00	0,00	382,00	182,00	0,00	182,00	-200,00	0,00	-200,00
	Ефективності											
3	Витрати на один клас	грн.	Розрахунок	7586,34	0,00	7586,34	3787,93	0,00	3787,93	-3798,41	0,00	-3798,41
	Якості											
4	Відсоток співфінансування від загального обсягу коштів	відс.	Розрахунок	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	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 5 та 6 класів (7 класів), яким надається співфінансування	од.	
	Продукту		
2	Кількість засобів навчання для 5 і 6 класів (7 класів) у закладах освіти, які здійснюють освітній процес у 2023/24 навчальному році	шт.	Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару
	Ефективності		
3	Витрати на один клас	грн.	Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару
	Якості		
4	Відсоток співфінансування від загального обсягу коштів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По даній програмі забезпечено видатки на придбання засобів навчання для реалізації заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису з дотриманням умов співфінансування.

* 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

Лєся РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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.	0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл			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 розвитку здібностей вихованців в обраному виді спорту, визнаному в Україні, створення необхідні умови для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

5. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

гривень

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	3153965,00	0,00	3153965,00	2951063,38	0,00	2951063,38	-202901,62	0,00	-202901,62
	Усього	3153965,00	0,00	3153965,00	2951063,38	0,00	2951063,38	-202901,62	0,00	-202901,62

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 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 розвитку освіти Гребінківської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки	281207,00	0,00	281207,00	276150,00	0,00	276150,00	-5057,00	0,00	-5057,00

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	281,00	0,00	281,00	281,00	0,00	281,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	КДЮСШ, СДЮШОР) всього, в т.ч.											
5	хлопчики	осіб	Мережа, штати та контингент установ, що фінансуються з місцевого	194,00	0,00	194,00	194,00	0,00	194,00	0,00	0,00	0,00
6	дівчатка	осіб	Мережа, штати та контингент установ, що фінансуються з місцевого	87,00	0,00	87,00	87,00	0,00	87,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
7	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)	11224,07	0,00	11224,07	10502,00	0,00	10502,00	-722,07	0,00	-722,07
	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	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	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) всього, в т.ч.	осіб	
5	хлопчики	осіб	
6	дівчатка	осіб	
	Ефективності		
7	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються	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
	бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня		
	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

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів, враховуючи обставини військового стану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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. Програма залишається актуальною для подальшої 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 відділу освіти

Леся РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 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.	0615062	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні			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	Створення належних умов для залучення широких верств населення до систематичних занять масовою фізичною культурою і спортом, а також максимальної реалізації здібностей обдарованої молоді в резервному спорті, спорті вищих досягнень.

5. Мета бюджетної програми

Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Заохочення спортсменів, тренерів та учнів до занять масовою фізичною культурою і спортом

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	Заохочення спортсменів, тренерів та учнів до занять фізичною культурою і спортом	16000,00	0,00	16000,00	16000,00	0,00	16000,00	0,00	0,00	0,00

	Усього	16000,00	0,00	16000,00	16000,00	0,00	16000,00	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
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	16000,00	0,00	16000,00	16000,00	0,00	16000,00	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 видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця	од.	Програма роботи з обдарованою молоддю на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022 - 2026 роки	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	кількість отримувачів заохочень/винагород (спортсмени, тренери, учні)	од.	Розпорядження міського голови Гребінківської міської ради	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	середній (середньомісячний) розмір заохочення/винагороди (види) для одного отримувача (спортсмени, тренери, учні)	грн.	Розрахунок (кошторис/середньо річна кількість учнів)	8000,00	0,00	8000,00	8000,00	0,00	8000,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
4	Відсоток випланих стипендій до запланованих	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 видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця	од.	
	Продукту		
2	кількість отримувачів заохочень/винагород (спортсмени,	од.	
	Ефективності		
3	середній (середньомісячний) розмір заохочення/винагороди (види) для одного отримувача (спортсмени, тренери, учні)	грн.	
	Якості		
4	Відсоток випланих стипендій до запланованих	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників задовольняють виконання програми в цілому.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання бюджетної програми виконано повністю. Програма забезпечила виплату 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

Лєся РАДЧЕНКО

(підпис)(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)