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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611010** 1010 0910 Надання дошкільної освіти 1055000000
(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 ефективну державну політику для надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення 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	*Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей*	33338500,00	3157500,00	36496000,00	31151025,58	3103898,75	34254924,33	-2187474,42	-53601,25	**-2241075,67**
2	*Забезпечення продуктами харчування*	2466600,00	700000,00	3166600,00	1899054,43	949573,17	2848627,60	-567545,57	249573,17	**-317972,40**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3	*Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів*	0,00	1288334,00	1288334,00	0,00	1205079,00	1205079,00	0,00	-83255,00	**-83255,00**
4	*Реконструкція та реставрація*	0,00	532800,00	532800,00	0,00	501558,86	501558,86	0,00	-31241,14	**-31241,14**
	Усього	**35805100,00**	**5678634,00**	**41483734,00**	**33050080,01**	**5760109,78**	**38810189,79**	**-2755019,99**	**81475,78**	**-2673544,21**

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	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 207 997,04 грн. за рахунок вакантних посад, по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 308 866,84 грн., енергоносіями в сумі 1 144 484,15 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 464 990,24 грн, у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами)
2	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті продуктів харчування в сумі 567 545,57 грн., а також за рахунок економії коштів після проведення закупівель. По спеціальному фонду відхилення між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що в паспорті бюджетних програм прописується першочерговий розпис, згідно з наказом міністерства фінансів України № 938 від 23.08.2012р. "Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів", тому касові видатки перевищують планові показники за рахунок залишку коштів батьківської плати за харчування дітей
3	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
4	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку системи освіти Козинської селищної ради на 2022-2026 роки	0,00	1821134,00	1821134,00	0,00	1706637,86	1706637,86	0,00	-114496,14	**-114496,14**

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	53,62	0,00	53,62	53,62	0,00	53,62	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	од.	мережа	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість закладів дошкільної освіти	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	100,34	0,00	100,34	100,34	0,00	100,34	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5	середньорічне число штатних одиниць робітників (чол.)	од.	Штатний розпис	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число штатних одиниць робітників (жін.)	од.	Штатний розпис	42,62	0,00	42,62	42,62	0,00	42,62	0,00	0,00	0,00
7	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) (чол.)	од.	Штатний розпис	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
8	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) (жін.)	од.	Штатний розпис	89,34	0,00	89,34	89,34	0,00	89,34	0,00	0,00	0,00
9	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу (жін.)	од.	Штатний розпис	31,85	0,00	31,85	31,85	0,00	31,85	0,00	0,00	0,00
10	середньорічне число штатних одиниць спеціалстів (жін.)	од.	Штатний розпис	14,87	0,00	14,87	14,87	0,00	14,87	0,00	0,00	0,00
11	Загальний обсяг видатків, в т.ч	грн.	кошторис	35805100,00	5678634,00	41483734,00	33050080,01	5760109,78	38810189,79	-2755019,99	81475,78	-2673544,21
12	загальний фонд	грн.	кошторис	35805100,00	0,00	35805100,00	33050080,01	0,00	33050080,01	-2755019,99	0,00	-2755019,99
13	спеціальний фонд	грн.	кошторис	0,00	3857500,00	3857500,00	0,00	4053489,17	4053489,17	0,00	195989,17	195989,17
14	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	кошторис	0,00	1288334,00	1288334,00	0,00	1205079,00	1205079,00	0,00	-83255,00	-83255,00
15	Капітальний ремонт (відновлення з метою ліквідації аварійної ситуації) зовнішніх пожежних сходів Козинського закладу дошкільної освіти (ясла-садок) комбінованого типу «Ялиночка»	грн.	кошторис	0,00	1288334,00	1288334,00	0,00	1205079,00	1205079,00	0,00	-83255,00	-83255,00
16	обсяг видатків на реконструкцію та реставрацію інших об'єктів, з них:	грн.	кошторис	0,00	532800,00	532800,00	0,00	501558,86	501558,86	0,00	-31241,14	-31241,14
17	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття ЗДО «Ялиночка»	грн.	кошторис	0,00	532800,00	532800,00	0,00	501558,86	501558,86	0,00	-31241,14	-31241,14
	Продукту											
18	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	мережа	310,00	0,00	310,00	310,00	0,00	310,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа	286,00	0,00	286,00	248,00	0,00	248,00	-38,00	0,00	-38,00
20	дівчат	осіб	внутрішній облік	126,00	0,00	126,00	101,00	0,00	101,00	-25,00	0,00	-25,00
21	хлопців	осіб	внутрішній облік	160,00	0,00	160,00	147,00	0,00	147,00	-13,00	0,00	-13,00
22	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.	мережа	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
23	кількість установ (закладів) в яких проведено реконструкцію та реставрацію інших об'єктів	од.	мережа	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
24	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	Розрахунок	125192,70	19855,40	145048,10	133266,50	23226,20	156492,70	8073,80	3370,80	11444,60
25	діто-дні відвідування	грн.	Розрахунок	74360,00	0,00	74360,00	56680,00	0,00	56680,00	-17680,00	0,00	-17680,00
26	кількість днів відвідування	од.	Табель відвідування дитячої установи	260,00	0,00	260,00	260,00	0,00	260,00	0,00	0,00	0,00
27	середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	Розрахунок	0,00	1288334,00	1288334,00	0,00	1205079,00	1205079,00	0,00	-83255,00	-83255,00
28	середні витрати на проведення реконструкції та реставрації інших об'єктів	грн.	розрахунок	0,00	532800,00	532800,00	0,00	501558,86	501558,86	0,00	-31241,14	-31241,14
	Якості											
29	відсоток охоплення дітей дошкільного віку	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
30	рівень виконання робіт з капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
31	рівень виконання робіт з реконструкції та реставрації інших об'єктів	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	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	
2	кількість груп	од.	
3	кількість закладів дошкільної освіти	од.	
4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	
5	середньорічне число штатних одиниць робітників (чол.)	од.	
6	середньорічне число штатних одиниць робітників (жін.)	од.	
7	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) (чол.)	од.	
8	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) (жін.)	од.	
9	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу (жін.)	од.	
10	середньорічне число штатних одиниць спеціалстів (жін.)	од.	
11	Загальний обсяг видатків, в т.ч	грн.	У зв'язку з введенням воєнного стану заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням за рахунок вакантних посад, оплаті послуг (крім комунальних),енергоносіями, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду відхилення між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що в паспорті бюджетних програм прописується першочерговий розпис, згідно з наказом міністерства фінансів України № 938 від 23.08.2012р. "Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів", тому касові видатки перевищують планові показники за рахунок залишку коштів батьківської плати за харчування дітей.
12	загальний фонд	грн.	У зв'язку з введенням воєнного стану заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням за рахунок вакантних посад, оплаті послуг (крім комунальних),енергоносіями, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
13	спеціальний фонд	грн.	
14	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
15	Капітальний ремонт (відновлення з метою ліквідації аварійної ситуації) зовнішніх пожежних сходів Козинського закладу дошкільної освіти (ясла-садок) комбінованого типу «Ялиночка»	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
16	обсяг видатків на реконструкцію та реставрацію інших об'єктів, з них:	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
17	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття ЗДО «Ялиночка»	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Продукту		
18	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	

1	2	3	4
19	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчального закладу.
20	дівчат	осіб	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчального закладу.
21	хлопців	осіб	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчального закладу.
22	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.	
23	кількість установ (закладів) в яких проведено реконструкцію та реставрацію інших об'єктів	од.	
	Ефективності		
24	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками на середні витрати 1 учня виникла в зв'язку зі зменшенням кількості вихованців.
25	діто-дні відвідування	грн.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчальних закладів та зменшенням кількості вихованців.
26	кількість днів відвідування	од.	
27	середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
28	середні витрати на проведення реконструкції та реставрації інших об'єктів	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Якості		
29	відсоток охоплення дітей дошкільного віку	відс.	
30	рівень виконання робіт з капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	
31	рівень виконання робіт з реконструкції та реставрації інших об'єктів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Залишок асигнувань по загальному фонду у сумі 2 755 019,99 грн. та 168 097,39 грн. по спеціальному фонду утворився у зв'язку воєнним станом заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням за рахунок вакантних посад, по предметам та матеріалам, обладнанню та інвентаюр, медикаментам, оплаті послуг (крім комунальних),продуктам харчування, оплаті окремих заходів по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 92,3%.

* 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 Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(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 1055000000

(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 ефективної державної політики при наданні послуг з загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

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

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 діяльності працівників та функціонування закладів загальної середньої освіти*	40076723,00	1748000,00	41824723,00	34595477,10	1597145,00	36192622,10	-5481245,90	-150855,00	**-5632100,90**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	*Організація харчування в закладах середньої загальної освіти*	5573700,00	500000,00	6073700,00	3648582,23	827494,59	4476076,82	-1925117,77	327494,59	**-1597623,18**
3	*Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів*	0,00	16306059,00	16306059,00	0,00	2389295,94	2389295,94	0,00	-13916763,06	**-13916763,06**
4	*Реконструкція та реставрація*	0,00	1587675,00	1587675,00	0,00	1400006,94	1400006,94	0,00	-187668,06	**-187668,06**
	Усього	**45650423,00**	**20141734,00**	**65792157,00**	**38244059,33**	**6213942,47**	**44458001,80**	**-7406363,67**	**-13927791,53**	**-21334155,20**

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 1 300 992,55 грн., виникла за рахунок вакантних посад, по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 1 463 952,95 грн., енергоносіями в сумі 2 589 746,45 грн. , по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 44 630,49 грн., утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 «Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
2	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті продуктів харчування в сумі 1 925 117,77 грн., а також за рахунок економії коштів після проведення закупівель. По спеціальному фонду відхилення між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що в паспорті бюджетних програм прописується першочерговий розпис, згідно з наказом міністерства фінансів України № 938 від 23.08.2012р. "Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів", тому касові видатки перевищують планові показники за рахунок залишку коштів батьківської плати за харчування дітей.
3	По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель та в зв'язку з тим що договір на проведення капітального ремонту є перехідний, роботи виконуватимуться 2024-2025рр.
4	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку системи освіти Козинської селищної ради на 2022-2026 роки	0,00	17893734,00	17893734,00	0,00	3789302,88	3789302,88	0,00	-14104431,12	**-14104431,12**

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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, од., у тому числі:	од.	Штатний розпис	209,85	0,00	209,85	210,37	0,00	210,37	0,52	0,00	0,52
2	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	62,00	0,00	62,00	63,00	0,00	63,00	1,00	0,00	1,00
4	загальна кількість учнів	од.	мережа	1153,00	0,00	1153,00	1191,00	0,00	1191,00	38,00	0,00	38,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць керівники	од.	Штатний розпис	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, од.:	од.	Штатний розпис	135,35	0,00	135,35	135,87	0,00	135,87	0,52	0,00	0,52
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників, од.	од.	Штатний розпис	65,00	0,00	65,00	65,00	0,00	65,00	0,00	0,00	0,00
8	Загальний обсяг видатків	грн.	кошторис	45650423,00	20141734,00	65792157,00	38244059,33	6213942,47	44458001,80	-7406363,67	-13927791,53	-21334155,20
9	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, (чол.)	од.	Штатний розпис	28,50	0,00	28,50	28,50	0,00	28,50	0,00	0,00	0,00
10	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, (жін.)	од.	Штатний розпис	179,35	0,00	179,35	179,35	0,00	179,35	0,00	0,00	0,00
11	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, (чол.)	од.	Штатний розпис	12,00	0,00	12,00	12,52	0,00	12,52	0,52	0,00	0,52
12	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, (жін.)	од.	Штатний розпис	123,35	0,00	123,35	123,35	0,00	123,35	0,00	0,00	0,00
13	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників, (чол.)	од.	Штатний розпис	16,50	0,00	16,50	16,50	0,00	16,50	0,00	0,00	0,00
14	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників, (жін.)	од.	Штатний розпис	48,50	0,00	48,50	48,50	0,00	48,50	0,00	0,00	0,00
15	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалісти (жін.)	од.	Штатний розпис	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50	0,00	0,00	0,00
16	загальний фонд	грн.	кошторис	45650423,00	0,00	45650423,00	38244059,33	0,00	38244059,33	-7406363,67	0,00	-7406363,67
17	спеціальний фонд	грн.	кошторис	0,00	2248000,00	2248000,00	0,00	2424639,59	2424639,59	0,00	176639,59	176639,59
18	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	кошторис	0,00	16306059,00	16306059,00	0,00	3789302,88	3789302,88	0,00	-12516756,12	-12516756,12
19	-Капітальний ремонт вимощення та гідроізоляція фундаменту навколо Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради	грн.	кошторис	0,00	239000,00	239000,00	0,00	238866,37	238866,37	0,00	-133,63	-133,63
20	Виготовлення проектно-кошторисної документації на «Капітальний ремонт асфальтного покриття території Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: Київська область, Обухівський район с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2»	грн.	кошторис	0,00	40000,00	40000,00	0,00	38448,00	38448,00	0,00	-1552,00	-1552,00
21	Капітальний ремонт асфальтного покриття території Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: Київська область, Обухівський район с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2	грн.	кошторис	0,00	685500,00	685500,00	0,00	665716,85	665716,85	0,00	-19783,15	-19783,15
22	Капітальний ремонт вимощення будівлі та благоустрій території Великодмитровицького ліцею Козинської селищної ради за адресою: вул.Шевченка, буд.2, с.Великі Дмитровичі, Обухівського району, Київської області	грн.	кошторис	0,00	14691559,00	14691559,00	0,00	2264965,68	2264965,68	0,00	-12426593,32	-12426593,32
23	Виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання робіт по об' єкту: «Капітальний ремонт харчоблоку Старобезрадичівського ліцею»	грн.	кошторис	0,00	250000,00	250000,00	0,00	249417,53	249417,53	0,00	-582,47	-582,47
24	Виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання робіт по об' єкту: «Капітальний ремонт приміщення укриття для створення осередку викладання навчального предмета «Захист України» в Підгірцівському ліцеї»	грн.	кошторис	0,00	400000,00	400000,00	0,00	331888,45	331888,45	0,00	-68111,55	-68111,55

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	обсяг видатків на реконструкцію та реставрацію інших об'єктів, з них:	грн.	кошторис	0,00	1587675,00	1587675,00	0,00	1400006,94	1400006,94	0,00	-187668,06	-187668,06
26	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі Козинського ліцею	грн.	кошторис	0,00	97500,00	97500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-97500,00	-97500,00
27	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття Старобезрадичівського ліцею	грн.	кошторис	0,00	527366,00	527366,00	0,00	495716,96	495716,96	0,00	-31649,04	-31649,04
28	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття Великодмитровицького ліцею	грн.	кошторис	0,00	400737,00	400737,00	0,00	372255,00	372255,00	0,00	-28482,00	-28482,00
29	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття Підгірцівського ліцею	грн.	кошторис	0,00	562072,00	562072,00	0,00	532034,98	532034,98	0,00	-30037,02	-30037,02
	Продукту											
30	Кількість учнів 1-4 класів, які отримують безкоштовне харчування	осіб	мережа	443,00	0,00	443,00	477,00	0,00	477,00	34,00	0,00	34,00
31	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	од.	Рзрахункові дані	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
32	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.	мережа	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
33	кількість установ (закладів) в яких проведено реконструкцію та реставрацію інших об'єктів	од.	мережа	0,00	4,00	4,00	0,00	3,00	3,00	0,00	-1,00	-1,00
	Ефективності											
34	середні витрати на 1 учня	грн.	Рзрахункові дані	39592,70	17469,00	57061,70	32110,90	5217,40	37328,30	-7481,80	-12251,60	-19733,40
35	діто-дні відвідування	днів	Рзрахункові дані	201775,00	0,00	201775,00	201775,00	0,00	201775,00	0,00	0,00	0,00
36	кількість днів відвідування	днів	Рзрахункові дані	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
37	середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	розрахункові дані	0,00	3261211,80	3261211,80	0,00	757860,58	757860,58	0,00	-2503351,22	-2503351,22
38	середні витрати на проведення реконструкції та реставрації інших об'єктів	грн.	розрахункові дані	0,00	396918,75	396918,75	0,00	466668,98	466668,98	0,00	69750,23	69750,23
	Якості											
39	Забезпечення дітей шкільного віку повною загальною середньою освітою	відс.	Рзрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
40	рівень виконання робіт з капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
41	рівень виконання робіт з реконструкції та реставрації інших об'єктів	відс.	розрахункові дані	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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, од., у тому числі:	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладів
2	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	

1	2	3	4
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчальних закладів, класів та учнів шкіл Козинської селищної ради на 2023/2024 навчальний рік, та збільшенням кількості внутрішньо переміщених осіб.
4	загальна кількість учнів	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчальних закладів, класів та учнів шкіл Козинської селищної ради на 2023/2024 навчальний рік, та збільшенням кількості внутрішньо переміщених осіб.
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць керівники	од.	
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, од.:	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладів
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників, од.	од.	
8	Загальний обсяг видатків	грн.	По загальному фонду розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням виникла за рахунок вакантних посад, по оплаті послуг (крім комунальних) в енергоносіями, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, по продуктах харчування, утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 «Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
9	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, (чол.)	од.	
10	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, (жін.)	од.	
11	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, (чол.)	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладів
12	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, (жін.)	од.	
13	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників, (чол.)	од.	
14	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників, (жін.)	од.	
15	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалісти (жін.)	од.	
16	загальний фонд	грн.	
17	спеціальний фонд	грн.	
18	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим що договір на проведення капітального ремонту є перехідний, роботи виконуватимуться 2024-2025рр.
19	-Капітальний ремонт вимощення та гідроізоляція фундаменту навколо Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
20	Виготовлення проектно-кошторисної документації на «Капітальний ремонт асфальтного покриття території Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: Київська область, Обухівський район с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2»	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
21	Капітальний ремонт асфальтного покриття території Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: Київська область, Обухівський район с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
22	Капітальний ремонт вимощення будівлі та благоустрій території Великодмитровицького ліцею Козинської селищної ради за адресою: вул.Шевченка, буд.2, с.Великі Дмитровичі, Обухівського району, Київської області	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим що договір на проведення капітального ремонту є перехідний, роботи виконуватимуться 2024-2025рр.
23	Виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання робіт по об' єкту: «Капітальний ремонт харчоблоку Старобезрадичівського ліцею»	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
24	Виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання робіт по об'	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

1	2	3	4
	єкту: «Капітальний ремонт приміщення укриття для створення осередку викладання навчального предмета «Захист України» в Підгірцівському ліцеї»		
25	обсяг видатків на реконструкцію та реставрацію інших об'єктів, з них:	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
26	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі Козинського ліцею	грн.	
27	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття Старобезрадичівського ліцею	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
28	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття Великодмитровицького ліцею	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
29	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття Підгірцівського ліцею	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Продукту		
30	Кількість учнів 1-4 класів, які отримують безкоштовне харчування	осіб	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчальних закладів, класів та учнів шкіл Козинської селищної ради на 2023/2024 навчальний рік, та збільшенням кількості внутрішньо переміщених осіб.
31	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	од.	
32	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.	
33	кількість установ (закладів) в яких проведено реконструкцію та реставрацію інших об'єктів	од.	
	Ефективності		
34	середні витрати на 1 учня	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками на середні витрати 1 учня виникла в зв'язку зі збільшенням кількості учнів.
35	діто-дні відвідування	днів	
36	кількість днів відвідування	днів	
37	середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим що договір на проведення капітального ремонту є перехідний, роботи виконуватимуться 2024-2025рр.
38	середні витрати на проведення реконструкції та реставрації інших об'єктів	грн.	
	Якості		
39	Забезпечення дітей шкільного віку повною загальною середньою освітою	відс.	
40	рівень виконання робіт з капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	
41	рівень виконання робіт з реконструкції та реставрації інших об'єктів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Залишок асигнувань по загальному фонду у сумі 7 406 363,67 грн. та 13 927 791,53 грн. по спеціальному фонду, утворився між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в зв'язку з вакантними посадами, предметам та матеріалам, обладнанню та інвентаюр, медикаментам, оплаті послуг (крім комунальних),продуктам харчування, оплаті окремих заходів по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 83,8%.

* 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 Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(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 1055000000

(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 ефективної державної політики при наданні загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

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 виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним працівникам, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції*	30156500,00	0,00	30156500,00	30011109,29	0,00	30011109,29	-145390,71	0,00	**-145390,71**

	Усього	**30156500,00**	**0,00**	**30156500,00**	**30011109,29**	**0,00**	**30011109,29**	**-145390,71**	**0,00**	**-145390,71**

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	По заробітній платі та нарахуваннях на оплату праці виникла економія за рахунок лікарняних листів та вакантних посад.

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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	140,55	0,00	140,55	145,37	0,00	145,37	4,82	0,00	4,82
2	кількість шкіл	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів	од.	мережа	62,00	0,00	62,00	63,00	0,00	63,00	1,00	0,00	1,00
4	кількість груп подовженого дня	од.	мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
5	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу (чол.)	од.	внутрішній облік	11,00	0,00	11,00	12,52	0,00	12,52	1,52	0,00	1,52
6	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу(жін.)	од.	внутрішній облік	120,05	0,00	120,05	123,35	0,00	123,35	3,30	0,00	3,30
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць, керывники (жін.)	од.	внутрішній облік	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
8	кількість учнів	осіб	мережа	1153,00	0,00	1153,00	1191,00	0,00	1191,00	38,00	0,00	38,00
	Ефективності											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок (обсяг видатків/ кількість учнів)	26154,80	0,00	26154,80	25198,20	0,00	25198,20	-956,60	0,00	-956,60
10	середньомісячні витрати на 1 штатну одиницю за рахунок освітньої субвенції	днів	розрахунок (обсяг видатків/ кількість ставок/10 міс)	17880,05	0,00	17880,05	17203,90	0,00	17203,90	-676,15	0,00	-676,15
11	середня наповненість класів	осіб	мережа	18,60	0,00	18,60	18,90	0,00	18,90	0,30	0,00	0,30
	Якості											
12	Забезпечення дітей шкільного віку повною загальною середньою освітою	відс.	розрахункові дані	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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
2	кількість шкіл	од.	
3	кількість класів	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчальних закладів, класів та учнів шкіл Козинської селищної ради на 2024/2025 навчальний рік.
4	кількість груп подовженого дня	од.	
5	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу (чол.)	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
6	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу(жін.)	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць, керывники (жін.)	од.	
	Продукту		
8	кількість учнів	осіб	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчальних закладів, класів та учнів шкіл Козинської селищної ради на 2024/2025 навчальний рік.
	Ефективності		
9	середні витрати на 1 учня	грн.	Фактичні показники менші ніж затвердженні у паспорті бюджетної програми за рахунок зменшення обсягу витрат
10	середньомісячні витрати на 1 штатну одиницю за рахунок освітньої субвенції	днів	Фактичні показники менші ніж затвердженні у паспорті бюджетної програми за рахунок зменшення обсягу витрат
11	середня наповненість класів	осіб	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
	Якості		
12	Забезпечення дітей шкільного віку повною загальною середньою освітою	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611031 на 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року, затверджено видатки за загальним фондом у сумі 30 156 500,00 грн, проведено касових видатків на суму 30 011 109,29 грн. На кінець року за загальним фондом по заробітній платі з нарахуваннями склався залишок освітньої субвенції у сумі 145 390,71 грн. його повернуто до державного бюджету у січні 2025 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми виконано майже в повному обсязі на 99,5 %.

* 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 Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.	**0611061**	1061	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)	1055000000
	(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 необхідних умов функціонування і розвитку загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції

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 реалізацію інших програм та заходів у сфері 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 реалізацію інших програм та заходів у сфері освіти*	97678,14	0,00	97678,14	97678,14	0,00	97678,14	0,00	0,00	**0,00**
	Усього	**97678,14**	**0,00**	**97678,14**	**97678,14**	**0,00**	**97678,14**	**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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	140,55	0,00	140,55	145,37	0,00	145,37	4,82	0,00	4,82
	Продукту											
2	кількість учнів	од.	мережа	1153,00	0,00	1153,00	1191,00	0,00	1191,00	38,00	0,00	38,00
	Ефективності											
3	Середньомісячні витрати на 1 школяра	грн.	розрахункові дані	7,00	0,00	7,00	6,80	0,00	6,80	-0,20	0,00	-0,20
	Якості											
4	видатки, пов'язані з реалізацією програм	тис.грн.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	та заходів у сфері освіти (розшифрувати),											

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.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
	Продукту		
2	кількість учнів	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність мережі навчальних закладів, класів та учнів шкіл Козинської селищної ради на 2024/2025 навчальний рік.
	Ефективності		
3	Середньомісячні витрати на 1 школяра	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками на середні витрати 1 учня виникла в зв'язку зі збільшенням кількості учнів.
	Якості		
4	видатки, пов'язані з реалізацією програм та заходів у сфері освіти (розшифрувати),	тис.грн.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими та досягнутими показниками відсутні. Бюджетна програма виконана в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми здійснено в повному обсязі.

* 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 Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611080** 1080 0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами 1055000000
(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 надання спеціальної освіти школою естетичного виховання:музичної освіти, образотворчого мистецтва.

5. Мета бюджетної програми

Надання освіти в ДШМ

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

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 спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)*	4636300,00	108000,00	4744300,00	4542477,72	3758,30	4546236,02	-93822,28	-104241,70	**-198063,98**

	Усього	**4636300,00**	**108000,00**	**4744300,00**	**4542477,72**	**3758,30**	**4546236,02**	**-93822,28**	**-104241,70**	**-198063,98**

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 63 857,61 грн. виникла у зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 10 533,11 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 12 908,60 грн., у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель, та не виконання постачальником своїх забов'язань.

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 відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	мережа	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ - усього	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	21,11	0,00	21,11	20,72	0,00	20,72	-0,39	0,00	-0,39
5	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників (жін.)	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	17,11	0,00	17,11	16,72	0,00	16,72	-0,39	0,00	-0,39
7	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жін.)	од.	штатний розпис	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
8	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жін)	од.	штатний розпис	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
9	Загальний обсяг видатків загального фонду	грн.	кошторис	4636300,00	0,00	4636300,00	4542477,72	0,00	4542477,72	-93822,28	0,00	-93822,28

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	Загальний обсяг видатків спеціального фонду	грн.	кошторис	0,00	108000,00	108000,00	0,00	3758,30	3758,30	0,00	-104241,70	-104241,70
11	Загальний обсяг видатків спеціального фонду за рахунок батьківської плати	грн.	кошторис	0,00	50000,00	50000,00	0,00	3758,30	3758,30	0,00	-46241,70	-46241,70
12	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персонал (чол.)	од.	розрахункові дані	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00
13	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу (жін.)	од.	розрахункові дані	14,61	0,00	14,61	14,22	0,00	14,22	-0,39	0,00	-0,39
14	Середнє число окладів (ставок) робітників (чол.)	од.	штатний роспис	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
15	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	осіб	мережа	149,00	0,00	149,00	149,00	0,00	149,00	0,00	0,00	0,00
16	Середня кі-ть учнів, звільнених від плати за навчання	од.	розрахункові дані	101,00	0,00	101,00	101,00	0,00	101,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
17	витрати на навчання одного учня на учбовий місяць, який отримує освіту в школах есетичного виховання	грн.	розрахункові дані	2593,00	60,40	2653,40	2540,50	2,10	2542,60	-52,50	-58,30	-110,80
18	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	од.	розрахункові дані	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
19	Відсоток охоплення учнів	днів	розрахункові дані	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 відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	
2	кількість класів	од.	
3	кількість установ - усього	од.	
4	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
5	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників (жін.)	од.	
6	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
7	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жін.)	од.	
8	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жін)	од.	
9	Загальний обсяг видатків загального фонду	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням виникла у зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних), по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
10	Загальний обсяг видатків спеціального фонду	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель та не виконання постачальником своїх забов' язань.
11	Загальний обсяг видатків спеціального фонду за рахунок батьківської плати	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
12	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персонал (чол.)	од.	

1	2	3	4
13	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу (жін.)	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
14	Середнє число окладів (ставок) робітників (чол.)	од.	
	Продукту		
15	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	осіб	
16	Середня кі-ть учнів, звільнених від плати за навчання	од.	
	Ефективності		
17	витрати на навчання одного учня на учбовий місяць, який отримує освіту в школах есетичного виховання	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками на середні витрати 1 учня виникла в зв'язку зі збільшенням кількості учнів.
18	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	од.	
	Якості		
19	Відсоток охоплення учнів	днів	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2024 рік по загальному фонду становлять 4 542 477,72 що на 93 822,28 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 98 відсотків річного плану. Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з воєнним станом, предметам та матеріалам, обладнанню та інвентаюр, медикаментам, оплаті послуг (крім комунальних),оплаті окремих заходів по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 98%.

* 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 Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(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 1055000000
(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 ефективної державної політики для складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти,згідно з затвердженими кошторисами, створення належних умов по утриманню приміщень

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти, згідно з затвердженими кошторисами, створення належних умов для обслуговування приміщень

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення фінансування закладів освіти*	7067990,00	329810,00	7397800,00	6186034,40	256614,00	6442648,40	-881955,60	-73196,00	**-955151,60**

	Усього	7067990,00	329810,00	7397800,00	6186034,40	256614,00	6442648,40	-881955,60	-73196,00	-955151,60

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 250 881,61 грн. виникла в зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 512 202,00 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 96 573,87 грн., у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	середньорічне число ставок/штатних одиниць централіізованої бухгалтерії та групи господарського обслуговування	од.	штатний розпис	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць групи господарського обслуговування (чол.)	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість закладів централізованої бухгалтерії	од.	мережа закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць централіізованої бухгалтерії спеціалістів (жін)	од.	штатний розпис	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
5	видатки загального фонду	грн.	кошторис	7067990,00	0,00	7067990,00	6186034,40	0,00	6186034,40	-881955,60	0,00	-881955,60
6	видатки спеціального фонду	грн.	кошторис	0,00	329810,00	329810,00	0,00	256614,00	256614,00	0,00	-73196,00	-73196,00
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць групи господарського обслуговування (жін.)	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Продукту											
8	кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа закладів	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
9	Кількість установ та закладів, які обслуговує господарча група	од.	мережа закладів	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
10	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	розрахунок	244,00	0,00	244,00	244,00	0,00	244,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
11	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	внтрішній облік	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість установ, які обслуговує 1 працівник групи господарського обслуговування	од.	внутрішній облік	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
	Якості											
13	Рівень вчасно підготовленої та наданої статистичної, фінансової, бухгалтерської звітності	відс.	сттистична звітність	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
14	Рівень вчасно підготовлених та проведених робіт	відс.	сттистична звітність	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	середньорічне число ставок/штатних одиниць централіізованої бухгалтерії та групи господарського обслуговування	од.	
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць групи господарського обслуговування (чол.)	од.	
3	кількість закладів централізованої бухгалтерії	од.	
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць централіізованої бухгалтерії спеціалістів (жін)	од.	
5	видатки загального фонду	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням виникла в зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних), по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
6	видатки спеціального фонду	грн.	По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць групи господарського обслуговування (жін.)	од.	
	Продукту		
8	кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	
9	Кількість установ та закладів, які обслуговує господарча група	од.	
10	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	
	Ефективності		
11	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	

1	2	3	4
12	кількість установ, які обслуговує 1 працівник групи господарського обслуговування	од.	
	Якості		
13	Рівень вчасно підготовленої та наданої статистичної, фінансової, бухгалтерської звітності	відс.	
14	Рівень вчасно підготовлених та проведених робіт	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2024 рік становлять 6 186 034,4 грн, що на 881 955,60 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 87,5 відсотків річного плану. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням виникла у зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних),енергоносіями, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 87,5%.

* 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 Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(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 1055000000

(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	Реалізація своєчасної виплати допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилось 18 років

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити виплати допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилось 18 років

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення надання одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилось 18 років*	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	**0,00**

	Усього	**1810,00**	**0,00**	**1810,00**	**1810,00**	**0,00**	**1810,00**	**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	обсяг видатків на виконання програми	грн.	кошторис	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	середньорічна кількість одержувачів допомоги	осіб	внутрішній облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	середньорічний розмір допомоги	грн.	розрахунок	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
4	Відсоток забезпечення виплат допомоги дітям-сиротам, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	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	2	3	4
1	обсяг видатків на виконання програми	грн.	
	Продукту		
2	середньорічна кількість одержувачів допомоги	осіб	
	Ефективності		
3	середньорічний розмір допомоги	грн.	
	Якості		
4	Відсоток забезпечення виплат допомоги дітям-сиротам, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими та досягнутими показниками відсутні. Бюджетна програма виконана в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми здійснено в повному обсязі.

* 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 (підпис) Інна РАДЧЕНКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер (підпис) Тетяна ДЯДЬО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(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 1055000000
(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 діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників. Основне завдання Центрів професійного розвитку – це допомога й підтримка вчителю, а не контроль. Сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічна підтримка та консультування. Узагальнення та поширення інформації про можливості професійного розвитку та зростання освітян: програми підвищення кваліфікації, вебресурси та інші інструменти. Підтримка баз даних (суб'єктів підвищення кваліфікації, педагогів-наставників тощо.) Взаємодія та співпраця з органами державної влади та місцевого самоврядування.

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	*Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників*	1427400,00	0,00	1427400,00	1403016,29	0,00	1403016,29	-24383,71	0,00	**-24383,71**
	Усього	**1427400,00**	**0,00**	**1427400,00**	**1403016,29**	**0,00**	**1403016,29**	**-24383,71**	**0,00**	**-24383,71**

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 3 474,19 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 15 185,00 грн, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 5 724,52 грн., утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	Кількість закладів	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість штатних одиниць (всього) в т.ч.	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість штатних одиниць персоналу (жінки)	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	Загальний обсяг видатків	грн.	кошторис	1427400,00	0,00	1427400,00	1403016,29	0,00	1403016,29	-24383,71	0,00	-24383,71
	Продукту											
5	Кількість проведених семінарів	од.	план роботи	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість проведених методоб'єднань	од.	план роботи	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість дітей яким надана логопедична допомога	од.	план роботи	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість виготовлених примірників навчально-методичної літератури	од.	Розрахункові дані	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
9	Кількість проведених семінарів та М.О. на один заклад	грн.	Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	Середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	Розрахункові дані	356850,00	0,00	356850,00	350754,10	0,00	350754,10	-6095,90	0,00	-6095,90
	Якості											
11	Відсоток виведення дітей з нормою від загальної кількості дітей, яким предоставлена логопедична допомога	відс.	Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12	Відсоток забезпечення установ та закладів освіти навчально-методичною роботою	відс.	Розрахункові дані	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	Кількість штатних одиниць (всього) в т.ч.	од.	
3	Кількість штатних одиниць персоналу (жінки)	од.	
4	Загальний обсяг видатків	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням, оплаті послуг (крім комунальних), по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
	Продукту		
5	Кількість проведених семінарів	од.	
6	Кількість проведених методоб'єднань	од.	
7	Кількість дітей яким надана логопедична допомога	од.	
8	Кількість виготовлених примірників навчально-методичної літератури	од.	
	Ефективності		
9	Кількість проведених семінарів та М.О. на один заклад	грн.	
10	Середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням виникла за рахунок вакантних посад
	Якості		
11	Відсоток виведення дітей з нормою від загальної кількості дітей, яким предоставлена логопедична допомога	відс.	
12	Відсоток забезпечення установ та закладів освіти навчально-методичною роботою	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2023 рік становлять 1 403 016,29 грн, що на 24 383,71 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 93,2 відсотків річного плану. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням виникла за рахунок вакантних посад , оплаті послуг (крім комунальних),по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 98,3%.

* 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 Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.	(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)
	0611181	1181	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення умов співфінансування для здійснення заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити виконання умов співфінансування для здійснення заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

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 виконання умов співфінансування для здійснення заходів на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок коштів місцевого бюджету*	0,00	990000,00	990000,00	0,00	55605,00	55605,00	0,00	-934395,00	**-934395,00**
	Усього	**0,00**	**990000,00**	**990000,00**	**0,00**	**55605,00**	**55605,00**	**0,00**	**-934395,00**	**-934395,00**

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	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що після проведення тендерної процедури закупівлі було укладено договір, але постачальником було здійснено поставку товару не в повному обсязі.

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	Обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання для 6-х класів	грн.	кошторис	0,00	990000,00	990000,00	0,00	55605,00	55605,00	0,00	-934395,00	-934395,00
	Продукту											
2	Кількість 6-х класів	од.	мережа	0,00	6,00	6,00	0,00	1,00	1,00	0,00	-5,00	-5,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на один клас	грн.	розрахункові данні	0,00	165000,00	165000,00	0,00	55605,00	55605,00	0,00	-109395,00	-109395,00
	Якості											
4	Відсоток використання коштів на придбаних засобів навчання та обладнання для 6-х класів на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	розрахункові данні	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	Обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання для 6-х класів	грн.	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що після проведення тендерної процедури закупівлі було укладено договір, але постачальником було здійснено поставку товару не в повному обсязі.
	Продукту		
2	Кількість 6-х класів	од.	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що після проведення тендерної процедури закупівлі було укладено договір, але постачальником було здійснено поставку товару не в повному обсязі.
	Ефективності		
3	Середні витрати на один клас	грн.	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що після проведення тендерної процедури закупівлі було укладено договір, але постачальником було здійснено поставку товару не в повному обсязі.
	Якості		
4	Відсоток використання коштів на придбаних засобів навчання та обладнання для 6-х класів на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення між плановими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що після проведення тендерної процедури закупівлі було укладено договір, але постачальником було здійснено поставку товару не в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною, направлена на здійснення заходів із забезпечення співфінансування якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611182** 1182 0990 Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 1055000000

(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 виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступноїзагальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

Здійснення заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

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 виконання заходів на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам*	0,00	45850,00	45850,00	0,00	45850,00	45850,00	0,00	0,00	**0,00**
	Усього	**0,00**	**45850,00**	**45850,00**	**0,00**	**45850,00**	**45850,00**	**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	Обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання для 6-х класів	грн.	кошторис	0,00	45850,00	45850,00	0,00	45850,00	45850,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	Кількість 6-х класів	од.	мережа	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на один клас	грн.	розрахункові данні	0,00	7641,70	7641,70	0,00	7641,70	7641,70	0,00	0,00	0,00
	Якості											
4	Відсоток використання коштів на придбаних засобів навчання та обладнання для 6-х класів на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	розрахункові данні	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	Обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання для 6-х класів	грн.	
	Продукту		
2	Кількість 6-х класів	од.	
	Ефективності		
3	Середні витрати на один клас	грн.	
	Якості		
4	Відсоток використання коштів на придбаних засобів навчання та обладнання для 6-х класів на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими та досягнутими показниками відсутні. Бюджетна програма виконана в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною, направлена на здійснення заходів із забезпечення фінансування якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(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 1055000000

(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 реалізації права дітей з особливими потребами на здобуття дошкільної та повної загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити надання підтримки особам з особливими освітніми потребами

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*	190377,00	0,00	190377,00	190369,93	0,00	190369,93	-7,07	0,00	**-7,07**

	Усього	**190377,00**	**0,00**	**190377,00**	**190369,93**	**0,00**	**190369,93**	**-7,07**	**0,00**	**-7,07**

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	Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів

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 у яких навчаються і виховуються діти з ООП	од.	мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	Кількість дітей з ООП	осіб	мережа	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	Витрати на 1 дитину з ООП	грн.	розрахунковий показник	9518,85	0,00	9518,85	9518,50	0,00	9518,50	-0,35	0,00	-0,35
	Якості											
4	Відсоток охоплення дітей з ООП інклюзивною освітою	відс.	розрахунковий показник	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 у яких навчаються і виховуються діти з ООП	од.	
	Продукту		
2	Кількість дітей з ООП	осіб	
	Ефективності		
3	Витрати на 1 дитину з ООП	грн.	Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів
	Якості		
4	Відсоток охоплення дітей з ООП інклюзивною освітою	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми здійснено в повному обсязі.

* 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 (підпис) Інна РАДЧЕНКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер (підпис) Тетяна ДЯДЬО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(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	1055000000
	(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 особам з особливими освітніми потребами для розвитку та навчання спільно з однолітками

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг особам з особливими освітніми потребами для розвитку та навчання спільно зі своїми однолітками

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання послуги особам з особливими освітніми потребами для розвитку та навчання спільно зі своїми однолітками

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	*Надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами*	12988,00	0,00	12988,00	12830,74	0,00	12830,74	-157,26	0,00	**-157,26**
	Усього	**12988,00**	**0,00**	**12988,00**	**12830,74**	**0,00**	**12830,74**	**-157,26**	**0,00**	**-157,26**

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	Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів

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	Обсяг видатків на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами	осіб	Кошторис	12988,00	0,00	12988,00	12830,74	0,00	12830,74	-157,26	0,00	-157,26
	Продукту											
2	Кількість дітей з особливими освітніми потребами	осіб	Мережа	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на одну дитину	грн.	Розрахункові данні	764,00	0,00	764,00	754,70	0,00	754,70	-9,30	0,00	-9,30
	Якості											
4	Відсоток наданих послуг особам з особливими освітніми потребами до запланованих	відс.	Розрахункові данні	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

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

1	2	3	4
	Затрат		
1	Обсяг видатків на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами	осіб	Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів
	Продукту		
2	Кількість дітей з особливими освітніми потребами	осіб	
	Ефективності		
3	Середні витрати на одну дитину	грн.	Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів
	Якості		
4	Відсоток наданих послуг особам з особливими освітніми потребами до запланованих	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми здійснено в повному обсязі.

* 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 (підпис) Інна РАДЧЕНКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер (підпис) Тетяна ДЯДЬО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0611291**	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1291	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 0990	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	(код бюджету) 1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

Здійснення заходів із забезпечення співфінансування якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організувати здійснення заходів із забезпечення співфінансування якісної, сучасної та доступної 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 співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам*	0,00	2693250,00	2693250,00	0,00	2672084,00	2672084,00	0,00	-21166,00	**-21166,00**
2	*Забезпечити співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення викладання предмета "Захист України"*	82560,00	239100,00	321660,00	0,00	0,00	0,00	-82560,00	-239100,00	**-321660,00**
	Усього	**82560,00**	**2932350,00**	**3014910,00**	**0,00**	**2672084,00**	**2672084,00**	**-82560,00**	**-260266,00**	**-342826,00**

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	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
2	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.

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	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг видатків з співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	грн.	кошторис	0,00	2693250,00	2693250,00	0,00	2672084,00	2672084,00	0,00	-21166,00	-21166,00
3	обсяг видатків з співфінансування заходів для забезпечення викладання предмета "Захист України"	грн.	кошторис	82560,00	239100,00	321660,00	0,00	0,00	0,00	-82560,00	-239100,00	-321660,00
4	кількість закладів	од.	мережа	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
5	кількість комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів загальної середньої освіти	од.	внутрішньогосподарський облік	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист		внутрішньогосподарський облік	0,00	26,00	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26,00	-26,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	України»											
	Ефективності											
7	витрати на одну одиницю придбаних комплектів засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	грн.	розрахункові дані	0,00	112218,75	112218,75	0,00	111336,80	111336,80	0,00	-881,95	-881,95
8	витрати на одну одиницю придбаних засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»		розрахункові дані	3175,38	9196,15	12371,53	0,00	0,00	0,00	-3175,38	-9196,15	-12371,53
	Якості											
9	відсоток придбаних комплектів засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10	відсоток придбаних засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків		розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість закладів	од.	
2	обсяг видатків з співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
3	обсяг видатків з співфінансування заходів для забезпечення викладання предмета "Захист України"	грн.	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.
4	кількість закладів	од.	
	Продукту		
5	кількість комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів загальної середньої освіти	од.	
6	кількість засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»		Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.
	Ефективності		
7	витрати на одну одиницю придбаних комплектів засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
8	витрати на одну одиницю придбаних засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»		Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.
	Якості		
9	відсоток придбаних комплектів засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та	відс.	

1	2	3	4
	доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків		
10	відсоток придбаних засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків		Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель, та тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною, направлена на здійснення заходів із забезпечення співфінансування якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.

(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)
0611292	1292	0990	Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити виконання реалізації заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

5. Мета бюджетної програми

Здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити закупівлю засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечити закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти*	0,00	516366,00	516366,00	0,00	502645,40	502645,40	0,00	-13720,60	**-13720,60**
2	*Забезпечити закупівлю засобів навчання для викладання предмета "Захист України"*	0,00	800000,00	800000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800000,00	**-800000,00**
	Усього	**0,00**	**1316366,00**	**1316366,00**	**0,00**	**502645,40**	**502645,40**	**0,00**	**-813720,60**	**-813720,60**

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 фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
2	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.

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	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг видатків з реалізації заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)	грн.	кошторис	0,00	516366,00	516366,00	0,00	502645,40	502645,40	0,00	-13720,60	-13720,60
3	кількість закладів	од.	мережа	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	обсяг видатків на забезпечення закупівлі засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	грн.	кошторис	0,00	800000,00	800000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800000,00	-800000,00
	Продукту											
5	кількість комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів загальної середньої освіти	од.	внутрішньогосподарський облік	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист	од.	внутрішньогосподарський облік	0,00	170,00	170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170,00	-170,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	України»											
	Ефективності											
7	витрати на одну одиницю придбаних комплектів засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	грн.	розрахункові дані	0,00	21515,25	21515,25	0,00	20943,60	20943,60	0,00	-571,65	-571,65
8	витрати на одну одиницю придбаних засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	грн.	розрахункові данні	0,00	4705,90	4705,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-4705,90	-4705,90
	Якості											
9	відсоток придбаних комплектів засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10	відсоток придбаних засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України» до запланованих видатків	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість закладів	од.	
2	обсяг видатків з реалізації заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
3	кількість закладів	од.	
4	обсяг видатків на забезпечення закупівлі засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	грн.	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.
	Продукту		
5	кількість комплектів засобів навчання для навчальних кабінетів загальної середньої освіти	од.	
6	кількість засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	од.	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.
	Ефективності		
7	витрати на одну одиницю придбаних комплектів засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
8	витрати на одну одиницю придбаних засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	грн.	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.
	Якості		
9	відсоток придбаних комплектів засобів навчання для здійснення заходів із	відс.	

1	2	3	4
	забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків		
10	відсоток придбаних засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України» до запланованих видатків	відс.	Відхилення між плановими та фактичними показниками виникло тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель, та тому, що торги на закупівлю обладнання для викладання предмета «Захист України» не відбулися, в зв'язку з відсутністю постачальника.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною, направлена на здійснення заходів із забезпечення співфінансування якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради — 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради — 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611403** 1403 0990 Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам — 1055000000
(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 забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти.

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Організація харчування учнів початкових класів в закладах середньої загальної освіти за рахунок субвенції з державного бюджету*	1141200,00	1326500,00	2467700,00	907047,77	0,00	907047,77	-234152,23	-1326500,00	**-1560652,23**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	місцевим бюджетам									
	Усього	**1141200,00**	**1326500,00**	**2467700,00**	**907047,77**	**0,00**	**907047,77**	**-234152,23**	**-1326500,00**	**-1560652,23**

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

№ з/п	Пояснення
1	
	2
1	По загальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель .По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло в зв'язку з Постановою КМУ від 20 грудня 2024 р. № 1456 «Про затвердження Порядку та умов надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти» кошти застосовується з 1 січня 2025 року.

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	Обсяг видатків	грн.	кошторис	1141200,00	1326500,00	2467700,00	907047,77	0,00	907047,77	-234152,23	-1326500,00	-1560652,23
2	кількість закладів	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	загальна кількість учнів 1-4 класів	од.	мережа	477,00	0,00	477,00	477,00	0,00	477,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
4	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахункові данні	2392,50	2780,90	5173,40	1901,60	0,00	1901,60	-490,90	-2780,90	-3271,80
	Якості											
5	Забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням	відс.	розрахункові данні	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

1	2	3	4
	Затрат		
1	Обсяг видатків	грн.	По загальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель .По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло в зв'язку з Постановою КМУ від 20 грудня 2024 р. № 1456 «Про затвердження Порядку та умов надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти» кошти застосовується з 1 січня 2025 року.
2	кількість закладів	од.	
	Продукту		
3	загальна кількість учнів 1-4 класів	од.	
	Ефективності		
4	середні витрати на 1 учня	грн.	По загальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель .По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло в зв'язку з Постановою КМУ від 20 грудня 2024 р. № 1456 «Про затвердження Порядку та умов надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти» кошти застосовується з 1 січня 2025 року.
	Якості		
5	Забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Залишок асигнувань по загальному фонду у сумі 234 152,23 грн. утворився між запланованими та фактичними показниками за рахунок економії коштів після проведення закупівель. По спеціальному фонду 1 326 500,00 грн. відхилення фактичних витрат від запланованих виникло в зв'язку з Постановою КМУ від 20 грудня 2024 р. № 1456 «Про затвердження Порядку та умов надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти» кошти застосовується з 1 січня 2025 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 89,4%.

* 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 (підпис) Інна РАДЧЕНКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер (підпис) Тетяна ДЯДЬО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0614030** 4030 0824 Забезпечення діяльності бібліотек 1055000000
(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 прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, котроль за виконанням.

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення доступності для громадян документів та інформації,*	1689300,00	81000,00	1770300,00	1562501,35	81000,00	1643501,35	-126798,65	0,00	**-126798,65**
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням									

	Усього	1689300,00	81000,00	1770300,00	1562501,35	81000,00	1643501,35	-126798,65	0,00	-126798,65

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	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуваннями в сумі 104 260,38 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 22 419,4 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 118,87 грн. утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жінки)	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жінки)	од.	штатний розпис	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) - усього (жінки)	од.	штатний розпис	7,50	0,00	7,50	7,50	0,00	7,50	0,00	0,00	0,00
4	кількість установ (бібліотек)	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
5	загальний обсяг видатків	грн.	кошторис	1689300,00	81000,00	1770300,00	1562501,35	81000,00	1643501,35	-126798,65	0,00	-126798,65
6	середнє число окладів (ставок) керівників (жінки)	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
7	число читачів	тис.осіб	планові показники роботи бібліотек	1,50	0,00	1,50	1,88	0,00	1,88	0,38	0,00	0,38
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	кількість книговидач	од.	планові показники роботи бібліотек	10000,00	0,00	10000,00	4989,00	0,00	4989,00	-5011,00	0,00	-5011,00
	Ефективності											
9	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахункові дані	1126,20	54,00	1180,20	831,60	43,10	874,70	-294,60	-10,90	-305,50
10	кількість книговидач на одного працівника	од.	розрахункові дані	2500,00	0,00	2500,00	1247,00	0,00	1247,00	-1253,00	0,00	-1253,00
	Якості											

11	Відсоток охоплених читачів	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12	Відсоток охоплених книговидач	відс.	розрахункові дані	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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жінки)	од.	
2	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жінки)	од.	
3	середнє число окладів (ставок) - усього (жінки)	од.	
4	кількість установ (бібліотек)	од.	
5	загальний обсяг видатків	грн.	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками
6	середнє число окладів (ставок) керівників (жінки)	од.	
	Продукту		
7	число читачів	тис.осіб	Збільшення кількості читачів відбулося за рахунок новітніх форм популяризації читання
8	кількість книговидач	од.	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками
	Ефективності		
9	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками
10	кількість книговидач на одного працівника	од.	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками
	Якості		
11	Відсоток охоплених читачів	відс.	
12	Відсоток охоплених книговидач	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За загальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 1 562 501,35 грн, що на 126 798,65 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 92,5 відсотків річного плану. Відхилення з оплаті заробітної плати з нарахуваннями в зв'язку з воєнним станом; придбання матеріалів та предметів, оплаті послуг (крім комунальних) утворилося у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 92,5%, зв'язку з воєнним станом в країні.

* 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 Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0614060** 4060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів 1055000000
(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 організацію культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій*	12956275,00	102000,00	13058275,00	10726460,69	102000,00	10828460,69	-2229814,31	0,00	**-2229814,31**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3	*Реконструкція та реставрація*	0,00	321556,00	321556,00	0,00	296123,28	296123,28	0,00	-25432,72	**-25432,72**
	Усього	**12956275,00**	**423556,00**	**13379831,00**	**10726460,69**	**398123,28**	**11124583,97**	**-2229814,31**	**-25432,72**	**-2255247,03**

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	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуваннями сумі 1 162 913,80 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 351 209,37 грн., енергоносіями в сумі 712 198,10грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 601,20 грн. утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
3	По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку культури на території Козинської територіальної громади на 2023-2024 роки	0,00	321556,00	321556,00	0,00	296123,28	296123,28	0,00	-25432,72	**-25432,72**

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	22,50	0,00	22,50	22,50	0,00	22,50	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	44,50	0,00	44,50	44,50	0,00	44,50	0,00	0,00	0,00
5	кількість будинків культури	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
6	загальний обсяг видатків	грн.	кошторис	12956275,00	423556,00	13379831,00	10726460,69	398123,28	11124583,97	-2229814,31	-25432,72	-2255247,03
7	кількість клубів	од.	штантий розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
8	середнє число окладів (ставок)	од.	внутрішній облік	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	спеціалістів (чоловіки)											
9	середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жінки)	од.	внутрішній облік	19,50	0,00	19,50	19,50	0,00	19,50	0,00	0,00	0,00
10	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (чоловіки)	од.	внутрішній облік	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50	0,00	0,00	0,00
11	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жінки)	од.	внутрішній облік	7,50	0,00	7,50	7,50	0,00	7,50	0,00	0,00	0,00
12	середнє число (ставок) керівних працівників (чоловіки)	од.	внутрішній облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
13	середнє число (ставок) керівних працівників (жінки)	од.	внутрішній облік	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
14	середнє число окладів (ставок) - усього (чоловіки)	од.	внутрішній облік	14,50	0,00	14,50	14,50	0,00	14,50	0,00	0,00	0,00
15	середнє число окладів (ставок) - усього (жінки)	од.	внутрішній облік	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
16	обсяг видатків на реконструкцію та реставрацію інших об'єктів, з них:	грн.	кошторис	0,00	321556,00	321556,00	0,00	296123,28	296123,28	0,00	-25432,72	-25432,72
17	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття Будинку культури смт Козин	грн.	кошторис	0,00	321556,00	321556,00	0,00	296123,28	296123,28	0,00	-25432,72	-25432,72
	Продукту											
18	кількість відвідувачів - усього	осіб	мережа	15000,00	0,00	15000,00	9085,00	0,00	9085,00	-5915,00	0,00	-5915,00
19	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	мережа	80,00	0,00	80,00	55,00	0,00	55,00	-25,00	0,00	-25,00
20	кількість установ (закладів) в яких проведено реконструкцію та реставрацію інших об'єктів	од.	мережа	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
21	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахункові дані	863,75	12,70	876,45	1180,70	43,80	1224,50	316,95	31,10	348,05
22	середні витрати на проведення реконструкції та реставрації інших об'єктів	грн.	розрахункові данні	0,00	321556,00	321556,00	0,00	296123,28	296123,28	0,00	-25432,72	-25432,72
	Якості											
23	відсоток проведених культурних заходів до запланованих	відс.	аналітичні дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
24	рівень виконання робіт з реконструкції та реставрації інших об'єктів	відс.	розрахункові данні	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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
2	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	
3	середнє число (ставок) керівних працівників	од.	
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	

1	2	3	4
5	кількість будинків культури	од.	
6	загальний обсяг видатків	грн.	У зв'язку з воєнним станом в країні заклади культури не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням (працівникам закладів був встановлений простій у роботі), оплаті послуг (крім комунальних),енергоносіями, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
7	кількість клубів	од.	
8	середнє число окладів (ставок) спеціалістів (чоловіки)	од.	
9	середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жінки)	од.	
10	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (чоловіки)	од.	
11	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жінки)	од.	
12	середнє число (ставок) керівних працівників (чоловіки)	од.	
13	середнє число (ставок) керівних працівників (жінки)	од.	
14	середнє число окладів (ставок) - усього (чоловіки)	од.	
15	середнє число окладів (ставок) - усього (жінки)	од.	
16	обсяг видатків на реконструкцію та реставрацію інших об'єктів, з них:	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
17	- реконструкція електромереж для підключення резервного джерела живлення (дизель-генератора) до будівлі та укриття Будинку культури смт Козин	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Продукту		
18	кількість відвідувачів - усього	осіб	У зв'язку з воєнним станом в країні заклади культури не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками
19	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	У зв'язку з воєнним станом в країні заклади культури не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показникамикості відвідувачів
20	кількість установ (закладів) в яких проведено реконструкцію та реставрацію інших об'єктів	од.	
	Ефективності		
21	середні витрати на одного відвідувача	грн.	У зв'язку зі зменшенням кількості відвідувачів
22	середні витрати на проведення реконструкції та реставрації інших об'єктів	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Якості		
23	відсоток проведених культурних заходів до запланованих	відс.	
24	рівень виконання робіт з реконструкції та реставрації інших об'єктів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2024 рік становлять 10 726 460,69 грн, що на 2 229 814,31 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 82,8 відсотків річного плану. Відхилення склалося у зв'язку з воєнним станом в країні, заклади культури не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням , оплаті послуг (крім комунальних),енергоносіями, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після

проведення закупівель.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 82,8%.

* 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 Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0615041** 5041 0810 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд 1055000000
(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	Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів

5. Мета бюджетної програми

Збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективності*	3514400,00	0,00	3514400,00	2743050,29	0,00	2743050,29	-771349,71	0,00	-771349,71
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	функціонування для проведення спортивних заходів									
	Усього	**3514400,00**	**0,00**	**3514400,00**	**2743050,29**	**0,00**	**2743050,29**	**-771349,71**	**0,00**	**-771349,71**

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	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклад не працював в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками: по оплаті заробітної плати з нарахуваннями в сумі 414 986,70 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 127 121,39 грн., енергоносіями в сумі 83 783,82 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 145 457,80 грн., утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 «Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

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 комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету (чоловіків)	осіб	штатний розпис	11,00	0,00	11,00	12,00	0,00	12,00	1,00	0,00	1,00
3	кількість штатних працівників спеціалістів (чоловіків)	од.	внутрішній облік	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість штатних одиниць технічних працівників (чоловіків)	од.	внутрішній облік	5,00	0,00	5,00	6,00	0,00	6,00	1,00	0,00	1,00
5	кількість штатних одиниць керівники (чоловіків)	од.	внутрішній облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	кількість відвідувачів спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах	осіб	мережа	167,00	0,00	167,00	167,00	0,00	167,00	0,00	0,00	0,00
7	дівчатка/жінки	осіб	мережа	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	хлопчики/чоловіки	осіб	мережа	121,00	0,00	121,00	121,00	0,00	121,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
9	обсяг видатків загального фонду	грн.	кошторис	3514400,00	0,00	3514400,00	2743050,29	0,00	2743050,29	-771349,71	0,00	-771349,71
10	середньомісячна заробітня плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету	грн.	штатний розпис	16804,50	0,00	16804,50	13293,50	0,00	13293,50	-3511,00	0,00	-3511,00
	Якості											
11	Відсоток охоплення кількості відвідувачів спортисних секцій	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	
2	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету (чоловіків)	осіб	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
3	кількість штатних працівників спеціалістів (чоловіків)	од.	
4	кількість штатних одиниць технічних працівників (чоловіків)	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
5	кількість штатних одиниць керівники (чоловіків)	од.	
	Продукту		
6	кількість відвідувачів спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах	осіб	
7	дівчатка/жінки	осіб	
8	хлопчики/чоловіки	осіб	
	Ефективності		
9	обсяг видатків загального фонду	грн.	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклад не працював в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуваннями, оплаті послуг (крім комунальних),енергоносіями, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, утворився у зв'язку з обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
10	середньомісячна заробітня плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету	грн.	Відхилення виникло за рахунок економії фонду заробітної плати
	Якості		
11	Відсоток охоплення кількості відвідувачів спортисних секцій	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За загальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 2 743 050,29 грн, що на 771 349,71 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 78,1 відсотків річного плану. Відхилення з видатків склалося у зв'язку з тим, що заклади не працювали в повному обсязі, тому у поточному році бюджетні кошти, які передбачалися не були використані як заплановано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною, направлена на збереження та підтримку в належному технічному стані існуючих мереж спортивних споруд, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 78,1%.

* 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 Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0615049** 5049 0810 Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» 1055000000
(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	Зробити спорт частиною життя кожного українця

5. Мета бюджетної програми

Зробити спорт доступним для громадян та залучити різні групи населення до оздоровчої рухової активності у місцях масового відпочинку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Популяризації та організації оздоровчої рухової активності всіх категорій громадян, осіб з інвалідністю та внутрішньо переміщених осіб

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	*Підтримка та розвиток оздоровчої рухової активності всіх категорій громадян*	93800,00	0,00	93800,00	93549,60	0,00	93549,60	-250,40	0,00	**-250,40**

	Усього	**93800,00**	**0,00**	**93800,00**	**93549,60**	**0,00**	**93549,60**	**-250,40**	**0,00**	**-250,40**

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 загального фонду від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку тим, що згідго постанови Кібінету Міністрів України від 20 січня 2023 р. № 46 "Деякі питання здійснення окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" було виділено кошти на оплату заробітної плати в сумі 10394,40 більше на 250,40 грн. тому кошти були повернуті до обласного бюджуту.

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	загальний обсяг видатків	грн.		93800,00	0,00	93800,00	93549,60	0,00	93549,60	-250,40	0,00	-250,40
2	кількість координаторів (фахівців), видатки на утримання яких здійснюється з бюджету	од.		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	кількість заходів, які забезпечують реалізацію соціального проекту	од.		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
4	середньомісячна заробітна плата одного координатора (фахівця)	грн.		108,00	0,00	108,00	108,00	0,00	108,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
5	відсоток проведених заходів до запланованих	відс.		10422,20	0,00	10422,20	10394,40	0,00	10394,40	-27,80	0,00	-27,80

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	загальний обсяг видатків	грн.	Відхилення обсягів касових видатків загального фонду від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку тим, що згідго постанови Кібінету Міністрів України від 20 січня 2023 р. № 46 "Деякі питання здійснення окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" було виділено кошти на оплату заробітної плати в сумі 10394,40 більше на 250,40 грн. тому кошти були повернуті до обласного бюджуту.
2	кількість координаторів (фахівців), видатки на утримання яких здійснюється з бюджету	од.	
	Продукту		
3	кількість заходів, які забезпечують реалізацію соціального проекту	од.	
	Ефективності		
4	середньомісячна заробітна плата одного координатора (фахівця)	грн.	
	Якості		
5	відсоток проведених заходів до запланованих	відс.	Відхилення обсягів касових видатків загального фонду від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку тим, що згідго постанови Кібінету Міністрів України від 20 січня 2023 р. № 46 "Деякі питання здійснення окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" було виділено кошти на оплату заробітної плати в сумі 10394,40 більше на 250,40 грн. тому кошти були повернуті до обласного бюджуту.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення обсягів касових видатків загального фонду від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку тим, що згідго постанови Кібінету Міністрів України від 20 січня 2023 р. № 46 "Деякі питання здійснення окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" було виділено кошти на оплату заробітної плати в сумі 10 394,40, більше на 250,40 грн. тому кошти були повернуті до обласного бюджуту.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено в повному обсязі.

* 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 Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)