

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

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147351 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	02147351 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611070 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1070 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	25100000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення особистісного розвитку дитини згідно з її індивідуальними здібностями, потребами на основі навчання

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти, проведення організаційно-масової роботи за напрямками позашкільної освіти
2	Зміцнення та оновлення матеріально-технічної бази позашкільних навчальних закладів освіти
3	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2022 року

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 залучення та надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям щодо отримання позашкільної освіти, проведення організаційно-масової роботи у сфері позашкільної освіти	41 182 908,87	109 000,00	41 291 908,87	37 065 932,55	1 349 210,80	38 415 143,35	-4 116 976,32	1 240 210,80	-2 876 765,52
2	Зміцнення та оновлення матеріально-технічної бази	0,00	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 500,00	-23 500,00
3	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2022 року	868 391,13	0,00	868 391,13	868 391,13	0,00	868 391,13	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	42 051 300,00	132 500,00	42 183 800,00	37 934 323,68	1 349 210,80	39 283 534,48	-4 116 976,32	1 216 710,80	-2 900 265,52

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	1) обсяг невикористаних видатків за загальним фондом у сумі 4 116 976,32 грн виник внаслідок таких причин: 138 310,83 грн - через непроплату видатків, 3 978 665,49 - економія кошторисних призначень: сприятливі погодні умови, суттєве зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявність працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економічне і раціональне використання видатків з незахищених статей витрат; 2) перевищення видатків за спеціальним фондом у сумі 1 240 210,80 грн пов'язане з перевиконанням плану власних надходжень, отриманих від надання платних послуг (плата за проживання) та залученням благодійних внесків, грантів та дарунків
2	непроплату видатків та запровадження режиму черговості платежів згідно з вимогами постанови КМУ від 09 червня 2021 року № 590 внаслідок дії воєнного стану з 24 лютого 2022 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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість закладів	од.	статистична звітність ф. № 1-ПЗ(освіта)	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	управлінський облік, штатні розписи	125,40	0,33	125,73	125,40	0,33	125,73	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	управлінський облік, штатні розписи	42,00	0,00	42,00	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	управлінський облік, штатні розписи	87,60	0,00	87,60	87,60	0,00	87,60	0,00	0,00	0,00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	управлінський облік, штатні розписи	307,60	0,33	307,93	307,60	0,33	307,93	0,00	0,00	0,00
	обсяг видатків на оснащення матеріально-технічної бази позашкільних навчальних закладів освіти	грн.	кошторис	0,00	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 500,00	-23 500,00

	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	управлінський облік	52,60	0,00	52,60	52,60	0,00	52,60	0,00	0,00	0,00
	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	грн.	управлінський облік	868 391,13	0,00	868 391,13	868 391,13	0,00	868 391,13	0,00	0,00	0,00
	Середньорічна кількість працівників - всього			344,00	0,00	344,00	344,00	0,00	344,00	0,00	0,00	0,00
	жінок	од.	управлінський облік	236,00	0,00	236,00	236,00	0,00	236,00	0,00	0,00	0,00
	чоловіків	од.	управлінський облік	108,00	0,00	108,00	108,00	0,00	108,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту			5 451,00	8,00	5 459,00	5 451,00	8,00	5 459,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	2 308,00	4,00	2 312,00	2 308,00	4,00	2 312,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	3 143,00	4,00	3 147,00	3 143,00	4,00	3 147,00	0,00	0,00	0,00
	науково-технічний			1 835,00	0,00	1 835,00	1 835,00	0,00	1 835,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	979,00	0,00	979,00	979,00	0,00	979,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	856,00	0,00	856,00	856,00	0,00	856,00	0,00	0,00	0,00
	еколого-натуралістичний			724,00	0,00	724,00	724,00	0,00	724,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	225,00	0,00	225,00	225,00	0,00	225,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	499,00	0,00	499,00	499,00	0,00	499,00	0,00	0,00	0,00
	туристсько-красназавчий			690,00	0,00	690,00	690,00	0,00	690,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	355,00	0,00	355,00	355,00	0,00	355,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	осіб	управлінський облік	335,00	0,00	335,00	335,00	0,00	335,00	0,00	0,00	0,00
	художньо-естетичний			758,00	8,00	766,00	758,00	8,00	766,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	174,00	4,00	178,00	174,00	4,00	178,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	584,00	4,00	588,00	584,00	4,00	588,00	0,00	0,00	0,00
	дослідницько-експериментальний			1 195,00	0,00	1 195,00	1 195,00	0,00	1 195,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	478,00	0,00	478,00	478,00	0,00	478,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	717,00	0,00	717,00	717,00	0,00	717,00	0,00	0,00	0,00

	соціально-реабілітаційний			15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	гуманітарний			48,00	0,00	48,00	48,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00
	оздоровчий			186,00	0,00	186,00	186,00	0,00	186,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	осіб	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	107,00	0,00	107,00	107,00	0,00	107,00	0,00	0,00	0,00
	кількість заходів з позашкільної освіти	од.	управлінський облік	75,00	0,00	75,00	83,00	0,00	83,00	8,00	0,00	8,00
	кількість дітей залучених у заходах			2 550,00	0,00	2 550,00	2 706,00	0,00	2 706,00	156,00	0,00	156,00
	хлопці	осіб	управлінський облік	875,00	0,00	875,00	926,00	0,00	926,00	51,00	0,00	51,00
	дівчата	осіб	управлінський облік	1 675,00	0,00	1 675,00	1 780,00	0,00	1 780,00	105,00	0,00	105,00
	кількість обладнання, що планується придбати	од.	управлінський облік	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
	кількість гуртків всього	од.	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	379,00	1,00	380,00	379,00	1,00	380,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків за науково-технічним напрямом	од.	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	127,00	0,00	127,00	127,00	0,00	127,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків за еколого-натуралістичним напрямом	од.	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків за туристсько-краєзнавчим напрямом	од.	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків за художньо-естетичним напрямом	од.	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	62,00	1,00	63,00	62,00	1,00	63,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків за дослідно-експериментальним напрямом	од.	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	77,00	0,00	77,00	77,00	0,00	77,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків за соціально-реабілітаційним напрямом	од.	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків за гуманітарним напрямом	од.	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків за оздоровчим напрямом	од.	управлінський облік, статистична звітність ф. №1-ПЗ (освіта)	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00

	% дітей, охоплених позашкільною освітою			5,80	0,00	5,80	5,80	0,00	5,80	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	4,90	0,00	4,90	4,90	0,00	4,90	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	6,60	0,00	6,60	6,60	0,00	6,60	0,00	0,00	0,00
	% дітей, які отримали нагороди			31,10	0,00	31,10	29,90	0,00	29,90	-1,20	0,00	-1,20
	хлопці	відс.	управлінський облік	35,00	0,00	35,00	33,70	0,00	33,70	-1,30	0,00	-1,30
	дівчата	відс.	управлінський облік	29,10	0,00	29,10	27,90	0,00	27,90	-1,20	0,00	-1,20
	% дітей, що отримали нагороди за науково-технічним напрямом			14,80	0,00	14,80	13,70	0,00	13,70	-1,10	0,00	-1,10
	хлопці	відс.	управлінський облік	15,70	0,00	15,70	14,90	0,00	14,90	-0,80	0,00	-0,80
	дівчата	відс.	управлінський облік	14,40	0,00	14,40	13,20	0,00	13,20	-1,20	0,00	-1,20
	% дітей, що отримали нагороди за еколого-натуралістичним напрямом			50,50	0,00	50,50	50,50	0,00	50,50	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	56,70	0,00	56,70	56,70	0,00	56,70	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	47,40	0,00	47,40	47,40	0,00	47,40	0,00	0,00	0,00
	% дітей, що отримали нагороди за туристсько-краєзнавчим напрямом			31,90	0,00	31,90	31,90	0,00	31,90	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	35,20	0,00	35,20	35,20	0,00	35,20	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	28,40	0,00	28,40	28,40	0,00	28,40	0,00	0,00	0,00
	% дітей, що отримали нагороди за художньо-естетичним напрямом			26,40	0,00	26,40	26,40	0,00	26,40	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	48,40	0,00	48,40	48,40	0,00	48,40	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	24,50	0,00	24,50	24,50	0,00	24,50	0,00	0,00	0,00
	% дітей, що отримали нагороди за дослідницько-експериментальним напрямом			43,90	0,00	43,90	43,90	0,00	43,90	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	42,40	0,00	42,40	42,40	0,00	42,40	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	45,00	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00	0,00	0,00	0,00
	% дітей, що отримали нагороди за соціально-реабілітаційним напрямом			41,20	0,00	41,20	41,20	0,00	41,20	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	41,70	0,00	41,70	41,70	0,00	41,70	0,00	0,00	0,00
	% дітей, що отримали нагороди за гуманітарним напрямом			100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	рівень оновлення	відс.	управлінський облік	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	-20,00
	% дітей охоплених позашкільною освітою за науково-технічним напрямом			1,90	0,00	1,90	1,90	0,00	1,90	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	2,10	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00

	дівчата	відс.	управлінський облік	1,80	0,00	1,80	1,80	0,00	1,80	0,00	0,00	0,00
	% дітей охоплених позашкільною освітою за еколого-натуралістичним напрямом			0,80	0,00	0,80	0,80	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	1,10	0,00	1,10	1,10	0,00	1,10	0,00	0,00	0,00
	% дітей охоплених позашкільною освітою за туристсько-красознавчим напрямом			0,70	0,00	0,70	0,70	0,00	0,70	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	0,80	0,00	0,80	0,80	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	0,70	0,00	0,70	0,70	0,00	0,70	0,00	0,00	0,00
	% дітей охоплених позашкільною освітою за художньо-естетичним напрямом			0,80	0,00	0,80	0,80	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	0,40	0,00	0,40	0,40	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	1,20	0,00	1,20	1,20	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00
	% дітей охоплених позашкільною освітою за дослідницько-експериментальним напрямом			1,30	0,00	1,30	1,30	0,00	1,30	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
	% дітей охоплених позашкільною освітою за гуманітарним напрямом			0,10	0,00	0,10	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	0,10	0,00	0,10	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00
	% дітей охоплених позашкільною освітою за оздоровчим напрямом			0,20	0,00	0,20	0,20	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00
	хлопці	відс.	управлінський облік	0,20	0,00	0,20	0,20	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00
	дівчата	відс.	управлінський облік	0,20	0,00	0,20	0,20	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00
	% погашення кредиторської заборгованості	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

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

обсяг видатків на оснащення матеріально-технічної бази позашкільних навчальних закладів освіти	грн.	непроплату видатків та запровадження режиму черговості платежів згідно з вимогами постанови КМУ від 09 червня 2021 року № 590 внаслідок дії воєнного стану з 24 лютого 2022 року
продукту		
кількість заходів з позашкільної освіти	од.	з метою розвитку та популяризації гуркової роботи науково-технічного напрямку вихованці Чернігівського обласного центру науково-технічної творчості учнівської молоді беруть участь у виставках, конкурсах, змаганнях, інформація щодо яких розміщується на сайтах та офіційних сторінках у соціальних мережах Інституту модернізації змісту освіти, кафедри позашкільної освіти Національного педагогічного університету імені М. П. Драгоманова, громадської організації "Міжнародна асоціація позашкільної освіти" та інших. У зв'язку з тим, що інформація про терміни проведення деяких змагань не завжди надходить завчасно, заклад не мав можливості чітко спланувати кількість масових заходів на 2022 рік
хлопці	осіб	з метою розвитку та популяризації гуркової роботи науково-технічного напрямку вихованці Чернігівського обласного центру науково-технічної творчості учнівської молоді беруть участь у виставках, конкурсах, змаганнях, інформація щодо яких розміщується на сайтах та офіційних сторінках у соціальних мережах Інституту модернізації змісту освіти, кафедри позашкільної освіти Національного педагогічного університету імені М. П. Драгоманова, громадської організації "Міжнародна асоціація позашкільної освіти" та інших. У зв'язку з тим, що інформація про терміни проведення деяких змагань не завжди надходить завчасно, заклад не мав можливості чітко спланувати кількість масових заходів на 2022 рік
дівчата	осіб	з метою розвитку та популяризації гуркової роботи науково-технічного напрямку вихованці Чернігівського обласного центру науково-технічної творчості учнівської молоді беруть участь у виставках, конкурсах, змаганнях, інформація щодо яких розміщується на сайтах та офіційних сторінках у соціальних мережах Інституту модернізації змісту освіти, кафедри позашкільної освіти Національного педагогічного університету імені М. П. Драгоманова, громадської організації "Міжнародна асоціація позашкільної освіти" та інших. У зв'язку з тим, що інформація про терміни проведення деяких змагань не завжди надходить завчасно, заклад не мав можливості чітко спланувати кількість масових заходів на 2022 рік
кількість обладнання, що планується придбати	од.	непроплату видатків та запровадження режиму черговості платежів згідно з вимогами постанови КМУ від 09 червня 2021 року № 590 внаслідок дії воєнного стану з 24 лютого 2022 року
ефективності		
середні витрати на 1 дитину, яка отримає позашкільну освіту (хлопці/дівчата)	грн.	відхилення (зменшення) вартості навчання за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок непроплати видатків та економії кошторисних призначень з наступних причин: сприятливих погодних умов, суттєвого зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявності працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економного і раціонального використання видатків з незахищених статтей витрат
середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	грн.	відхилення (зменшення) вартості 1 заходу за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок збільшення кількості масових заходів (з 75 до 83); разом з тим, загальний обсяг витрат залишився без змін (деякі змагання проводяться дистанційно і не потребують залучення коштів)
витрати на 1 дитину за науково-технічним напрямом (хлопці/дівчата)	грн.	відхилення (зменшення) вартості навчання за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок непроплати видатків та економії кошторисних призначень з наступних причин: сприятливих погодних умов, суттєвого зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявності працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економного і раціонального використання видатків з незахищених статтей витрат
витрати на 1 дитину за еколого-натуралістичним напрямом (хлопці/дівчата)	грн.	відхилення (зменшення) вартості навчання за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок непроплати видатків та економії кошторисних призначень з наступних причин: сприятливих погодних умов, суттєвого зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявності працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економного і раціонального використання видатків з незахищених статтей витрат
витрати на 1 дитину за туристсько-краєзнавчим напрямом (хлопці/дівчата)	грн.	відхилення (зменшення) вартості навчання за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок непроплати видатків та економії кошторисних призначень з наступних причин: сприятливих погодних умов, суттєвого зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявності працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економного і раціонального використання видатків з незахищених статтей витрат
витрати на 1 дитину за художньо-естетичним напрямом (хлопці/дівчата)	грн.	відхилення (зменшення) вартості навчання за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок непроплати видатків та економії кошторисних призначень з наступних причин: сприятливих погодних умов, суттєвого зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявності працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економного і раціонального використання видатків з незахищених статтей витрат
витрати на 1 дитину за дослідницько-експериментальним напрямом (хлопці/дівчата)	грн.	відхилення (зменшення) вартості навчання за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок непроплати видатків та економії кошторисних призначень з наступних причин: сприятливих погодних умов, суттєвого зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявності працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економного і раціонального використання видатків з незахищених статтей витрат
витрати на 1 дитину за соціально-реабілітаційним напрямом (хлопці/дівчата)	грн.	відхилення (зменшення) вартості навчання за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок непроплати видатків та економії кошторисних призначень з наступних причин: сприятливих погодних умов, суттєвого зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявності працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економного і раціонального використання видатків з незахищених статтей витрат

	витрати на 1 дитину за гуманітарним напрямом (хлопці/дівчата)	грн.	відхилення (зменшення) вартості навчання за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок непроплати видатків та економії кошторисних призначень з наступних причин: сприятливих погодних умов, суттєвого зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявності працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економного і раціонального використання видатків з незахищених статтей витрат
	витрати на 1 дитину за оздоровчим напрямом (хлопці/дівчата)	грн.	відхилення (зменшення) вартості навчання за загальним фондом, обраховане відповідно до касових видатків, від планової вартості виникло внаслідок непроплати видатків та економії кошторисних призначень з наступних причин: сприятливих погодних умов, суттєвого зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявності працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економного і раціонального використання видатків з незахищених статтей витрат
	середні витрати на оснащення матеріально-технічної бази позашкільних навчальних закладів освіти	грн.	непроплату видатків та запровадження режиму черговості платежів згідно з вимогами постанови КМУ від 09 червня 2021 року № 590 внаслідок дії воєнного стану з 24 лютого 2022 року
	якості		
	хлопці	відс.	деякі масові заходи, які проводяться дистанційно не визначають переможців, а учасники отримують свідоцтва (сертифікати); виходячи з цього зменшився відсоток дітей, які отримали нагороди
	дівчата	відс.	деякі масові заходи, які проводяться дистанційно не визначають переможців, а учасники отримують свідоцтва (сертифікати); виходячи з цього зменшився відсоток дітей, які отримали нагороди
	хлопці	відс.	деякі масові заходи, які проводяться дистанційно не визначають переможців, а учасники отримують свідоцтва (сертифікати); виходячи з цього зменшився відсоток дітей, які отримали нагороди
	дівчата	відс.	деякі масові заходи, які проводяться дистанційно не визначають переможців, а учасники отримують свідоцтва (сертифікати); виходячи з цього зменшився відсоток дітей, які отримали нагороди
	рівень оновлення	відс.	непроплату видатків та запровадження режиму черговості платежів згідно з вимогами постанови КМУ від 09 червня 2021 року № 590 внаслідок дії воєнного стану з 24 лютого 2022 року

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

1) Виконання результативних показників завдання "Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти, проведення організаційно-масової роботи за напрямками позашкільної освіти" виконані наступним чином:

- показники затрат виконані на 100 %, продукту - на 100 % та 110,7 %, якості - на 100 % та 96,1 %;
- показники ефективності за загальним фондом виконані на 90,0 % та 90,4 % за спеціальним фондом на 100 %.

2) Виконання результативних показників завдання "Зміцнення та оновлення матеріально-технічної бази позашкільних навчальних закладів" не виконані.

3) Виконання результативних показників завдання "Погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2022 року" відбулось на 100 %.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Впродовж 2022 року всі кількісні показники бюджетної програми (крім придбання предметів довгострокового користування) виконані від 96,1 % до 110,7 %. Грошові показники бюджетної програми виконані на 93,0 % внаслідок таких причин: непроплати видатків обласного бюджету та економії кошторисних призначень через: сприятливі погодні умови, суттєве зменшення споживання комунальних послуг та енергоносіїв у натуральних показниках, наявність працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями, економне і раціональне використання видатків з незахищених статтей витрат.

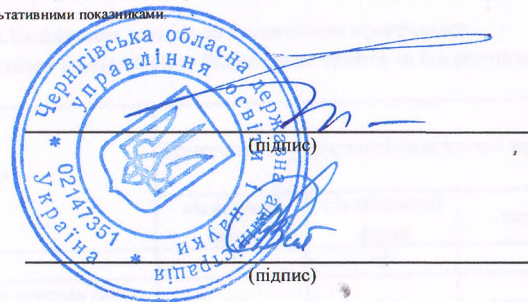
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

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

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

Заступник начальника Управління - начальник фінансово-економічного відділу

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер



Людмила ЧУБИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)