



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Оплата праці	26435492,00	0,00	26435492,00	26435432,16	0,00	26435432,16	-59,84	0,00	-59,84
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	2075024,00	9000,00	2084024,00	2074432,54	6989,38	2081421,92	-591,46	-2010,62	-2602,08
4	Інші видатки для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах позашкільної освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень)	7025826,00	120000,00	7145826,00	7016503,75	267267,10	7283770,85	-9322,25	147267,10	137944,85
6	Капітальні видатки	0,00	41000,00	41000,00	0,00	41000,00	41000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>35536342,00</b>	<b>170000,00</b>	<b>35706342,00</b>	<b>35526368,45</b>	<b>315256,48</b>	<b>35841624,93</b>	<b>-9973,55</b>	<b>145256,48</b>	<b>135282,93</b>

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
2	Економія коштів по заробітній платі , заробітна плата виплачена в повному обсязі, кредиторська заборгованість відсутня.
3	Невикористання бюджетних призначень по загальному та спеціальному фонду за спожиті енергоносії пов'язане з продовженням військової агресії росії проти України, перенесенням початку опалювального періоду, у зв'язку з високою зовнішньою середньодобовою температурою, економією, у зв'язку з заощадливим режимом використання теплоенергії, електроенергії та водопостачання у 2025 році.
4	Економія коштів по іншим видатках пов'язана з раціональним використанням бюджетних коштів та проведенням закупівель через систему ProZorro. Так як в навчальних закладах затверджено кошторисні призначення по спеціальному фонду , а протягом року були надходження за послуги бюджетних установ(ф 4-1), та інших джерелах власних надходжень (форма 4-2), касові видатки перевищують кошторисні призначення.
6	

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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	інформація закладів позашкільної освіти	106,40	0,00	106,40	106,40	0,00	106,40	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			/ розрахунково									
3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	66,00	0,00	66,00	66,00	0,00	66,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	29,13	0,00	29,13	29,13	0,00	29,13	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	30,50	0,00	30,50	30,50	0,00	30,50	0,00	0,00	0,00
6	обсяг витрат на забезпечення діяльності закладу, що забезпечує організацію культурного дозвілля	грн.	кошторис	3013842,00	0,00	3013842,00	3013840,58	0,00	3013840,58	-1,42	0,00	-1,42
7	Усього середньорічне число ставок	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	232,03	0,00	232,03	232,03	0,00	232,03	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
8	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	5683,00	0,00	5683,00	5683,00	0,00	5683,00	0,00	0,00	0,00
9	дівчат	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	3147,00	0,00	3147,00	3147,00	0,00	3147,00	0,00	0,00	0,00
10	хлопців	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	2536,00	0,00	2536,00	2536,00	0,00	2536,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість гуртків	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	384,00	0,00	384,00	384,00	0,00	384,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	грн.	інформація закладів позашкільної освіти	144,00	0,00	144,00	144,00	0,00	144,00	0,00	0,00	0,00
13	запланована кількість учасників, які приймають участь у заходах, що забезпечують організацію культурного дозвілля	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	8785,00	0,00	8785,00	8785,00	0,00	8785,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
14	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	розрахунково	6253,10	0,00	6253,10	6251,34	0,00	6251,34	-1,76	0,00	-1,76
15	витрати на один захід, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення	грн.	розрахунково	20929,46	0,00	20929,46	20929,45	0,00	20929,45	-0,01	0,00	-0,01
16	середні витратина одного учасника заходу	грн.	розрахунково	343,07	0,00	343,07	343,07	0,00	343,07	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>											
17	відсоток забезпечення позашкільною освітою дітей, відповідно до заяв батьків, у закладах обласного підпорядкування	відс.	розрахунково	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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість закладів	од.	
2	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	

1	2	3	4
3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	
6	обсяг витрат на забезпечення діяльності закладу, що забезпечує організацію культурного дозвілля	грн.	Зменшено обсяг витрат на забезпечення діяльності закладу, що забезпечує організацію культурного дозвілля, у зв'язку з економією коштів по заробітній платі, спожитих енергоносіях та інших видатках.
7	Усього середньорічне число ставок	од.	
	<b>Продукту</b>		
8	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	
9	дівчат	осіб	
10	хлопців	осіб	
11	кількість гуртків	осіб	
12	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	грн.	
13	запланована кількість учасників, які приймають участь у заходах, що забезпечують організацію культурного дозвілля	осіб	
	<b>Ефективності</b>		
14	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Зменшено середні витрати на одну дитину, яка отримує позашкільну освіту у зв'язку з економією коштів по заробітній платі, спожитих енергоносіях та інших видатках.
15	витрати на один захід, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення	грн.	Зменшено витрати на один захід, що забезпечує організацію культурного дозвілля населення, у зв'язку з економією коштів по заробітній платі, спожитих енергоносіях та інших видатках.
16	середні витратина одного учасника заходу	грн.	
	<b>Якості</b>		
17	відсоток забезпечення позашкільною освітою дітей, відповідно до заяв батьків, у закладах обласного підпорядкування	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» за 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 35 536 342,00 гривень, проведено касових видатків на суму 35 526 368,45 гривень, що становить 99,97%. Фінансування закладів проводилось відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня. На початок року у кошторисі був затверджений обсяг бюджетних коштів спеціального фонду, в частині власних надходжень у сумі 170 000,00 гривень. Протягом року на підставі довідок установ внесено зміни в частині плати за послуги бюджетних установ (Ф4-1) та інших джерел надходжень (Ф4-2).

У 2025 році 5 683 дітей отримали позашкільну освіту, проведено 144 заходи, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення, в яких прийняли участь 8 785 учасників.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За результатами аналізу виконання бюджетної програми КПКВК 0611070 у звітному періоді встановлено, що заходи програми реалізовувалися відповідно до завдань, визначених паспортом бюджетної програми, та в межах затверджених бюджетних призначень з урахуванням змін, внесених протягом року.

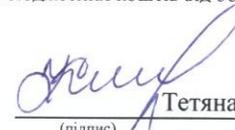
Основною функцією програми є забезпечення надання якісних та доступних послуг у сфері позашкільної освіти, створення умов для розвитку здібностей і талантів дітей та молоді, організація їх змістовного дозвілля, формування ключових і предметних компетентностей.  
Фінансування було спрямовано на своєчасну виплату заробітної плати педагогічним та іншим працівникам, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, утримання приміщень, придбання навчальних матеріалів, обладнання та забезпечення належного функціонування гуртків, секцій та творчих об'єднань.  
Виконання результативних показників програми забезпечило стабільну діяльність закладів позашкільної освіти, збереження мережі гуртків та охоплення дітей позашкільною освітою.

\* 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.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



(підпис)

Тетяна КАМЕНЦУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Валентина КОВАЛЬСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)