

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 2023 рік**

<b>1.</b>	<b>0600000</b>	<b>Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області</b>			<b>44312623</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
<b>2.</b>	<b>0610000</b>	<b>Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області</b>			<b>44312623</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
<b>3.</b>	<b>0611120</b>	<b>1120</b>	<b>0950</b>	<b>Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти</b>	<b>0551400000</b>
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів закладами післядипломної 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	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти	69 800,00	0,00	69 800,00	21 725,00	0,00	21 725,00	-48 075,00	0,00	-48 075,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>69 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69 800,00</b>	<b>21 725,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 725,00</b>	<b>-48 075,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48 075,00</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
1	різниця між затвердженими показниками та касовими видатками склалася у зв'язку дистанційною формою цих курсів, зменшенням педагогічних працівників, яким необхідно було пройти курси протягом 2023 року, що призвело до заключення договору на меншу суму. Договір виконано на 100%, додаткової потреби на заключення нового договору протягом року не було, що й призвело до уворення залишку бюджетних призначень.

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
	<b>затрат</b>											
1	кількість закладів, педагогічні працівники яких проходять підвищення кваліфікації	од.	мережа закладів освіти	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
1	кількість педагогічних працівників, заявлені ЦПРПШ як претенденти на проходження курсів підвищення кваліфікації	осіб	список педагогічних працівників наданий ЦПРПШ	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість педагогічного персоналу відділу освіти, усього	осіб	тарифікаційні списки	183,00	0,00	183,00	174,00	0,00	174,00	-9,00	0,00	-9,00
	<b>ефективності</b>											
1	витрати на одного педагогічного працівника	грн.	планові розрахунки	2 053,00	0,00	2 053,00	639,00	0,00	639,00	-1 414,00	0,00	-1 414,00
	<b>якості</b>											
1	відсоток педагогічних працівників, які отримують відповідний документ про освіту до загальної кількості педагогічних працівників	відс.	планові розрахунки	19,00	0,00	19,00	19,50	0,00	19,50	0,50	0,00	0,50

## 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		
	продукту		
2	кількість педагогічного персоналу відділу освіти, усього	осіб	зменшення результативного показника у зв'язку зі звільненням педагогічних працівників у звітному періоді
	ефективності		
1	витрати на одного педагогічного працівника якості	грн.	зменшення результативного показника у зв'язку з проведенням курсів підвищення кваліфікації педагогічних працівників у дистанційній формі, і як наслідок зменшення витрат на оплату курсів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**За відповідний звітний період відхилення планових показників від фактичних пояснюється зменшенням витратків на оплату курсів з підвищення кваліфікації педагогічних працівників у дистанційній формі, що призвело до зменшення витрат на оплату курсів та утворення залишку кошторисних призначень**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


**У 2023 році на виконання завдання бюджетної програми було затверджено по загальному фонду 69 800 грн., касові видатки за звітний період склали 21 725 грн. В цілому створено достатні умови для проходження курсів з підвищення кваліфікації педагогічними працівниками закладів освіти. Бюджетна програма є актуальною та відіграє пріоритетну роль в освіті.**

\* 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.

**В.о.начальника відділу освіти**

  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

Вікторія ПІЛЯХОВА  
 \_\_\_\_\_  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

Марина СБЕЖНОВА  
 \_\_\_\_\_  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)