

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>0611160</b>	<b>1160</b>	<b>0990</b>	<b>Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників</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	Реалізація державної політики, спрямована на сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів освіти

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів освіти**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів 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 сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів освіти	822 700,00	0,00	822 700,00	821 488,00	0,00	821 488,00	-1 212,00	0,00	-1 212,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>822 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>822 700,00</b>	<b>821 488,00</b>	<b>0,00</b>	<b>821 488,00</b>	<b>-1 212,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 212,00</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 зі зменшенням видатків на оплату праці, що призвело до 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
	заграт											
1	кількість закладів	од.	мережа закладів освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість шпатних одиниць	шт.	шпатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
3	педагогічні працівники	шт.	шпатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічна фактична кількість працівників, усього	од.	фактичні розрахунки	6,00	0,00	6,00	4,75	0,00	4,75	-1,25	0,00	-1,25
5	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу продукту	од.	фактичні розрахунки	5,00	0,00	5,00	3,35	0,00	3,35	-1,65	0,00	-1,65
1	кількість закладів, які обслуговує центр	од.	фактичні розрахунки	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість заходів для освітян територіальної громади	од.	фактичні розрахунки	30,00	0,00	30,00	19,00	0,00	19,00	-11,00	0,00	-11,00
3	кількість консультацій педагогічним працівникам	од.	фактичні розрахунки	150,00	0,00	150,00	67,00	0,00	67,00	-83,00	0,00	-83,00
4	загальна чисельність педагогічних працівників	осіб	фактичні розрахунки	181,00	0,00	181,00	174,00	0,00	174,00	-7,00	0,00	-7,00
5	обсяг видатків на заробітну плату ефективності	грн.	фактичні розрахунки	668 200,00	0,00	668 200,00	668 197,00	0,00	668 197,00	-3,00	0,00	-3,00
1	кількість виданих сертифікатів про підвищення професійної компетентності педагогів	од.	фактичні розрахунки	180,00	0,00	180,00	24,00	0,00	24,00	-156,00	0,00	-156,00
2	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	фактичні розрахунки	9 281,00	0,00	9 281,00	11 723,00	0,00	11 723,00	2 442,00	0,00	2 442,00

	<b>якості</b>											
1	відсоток отриманих сертифікатів	відс.	фактичні розрахунки	100,00	0,00	100,00	13,00	0,00	13,00	-87,00	0,00	-87,00
2	відсоток забезпечення заробітною платою працівників центру	відс.	фактичні розрахунки	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>											
4	середньорічна фактична кількість працівників, усього	од.	зменшення результативного показника відповідно фактично зайнятим посадам згідно штатного розпису у зв'язку зі звільненням працівника.									
5	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	зменшення результативного показника у зв'язку зі звільненням працівника та у зв'язку з виробничою необхідністю виведення працівника з простою.									
	<b>продукту</b>											
2	кількість заходів для освітан територіальної громади	од.	зменшення результативного показника пояснюється зменшенням заходів для освітан у зв'язку з продовженням воєнного стану в Україні									
3	кількість консультацій педагогічним працівникам	од.	зменшення результативного показника пояснюється зменшенням кількості педагогічних працівників закладів освіти, які звертались за консультаціями у звітному році									
4	загальна чисельність педагогічних працівників	осіб	зменшення чисельності педагогічних працівників територіальної громади склалося внаслідок звільнення працівників або переведення до більш безпечних регіонів.									
5	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	різниця між затвердженими показниками та касовими видатками склалася у зв'язку зі зменшенням видатків на оплату праці, що призвело до залишку бюджетних призначень									
	<b>ефективності</b>											
1	кількість виданих сертифікатів про підвищення професійної компетентності педагогів	од.	зменшення результативного показника пов'язано зі зменшенням чисельності педагогічних працівників закладів освіти та перебуванням працівників у вимушеному простой не з вини працівників яке склалося внаслідок тимчасового призупинення освітнього процесу та плінністю педагогічних кадрів під час воєнного стану в Україні									
2	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	збільшення результативного показника у зв'язку з виплатою компенсаційних виплат працівнику при звільненні та виплатою матеріальної допомоги відповідно до чинного законодавства									
	<b>якості</b>											
1	відсоток отриманих сертифікатів	відс.	зменшення результативного показника пов'язано зі зменшенням чисельності педагогічних працівників та перебуванням педагогічних працівників у вимушеному простой не з вини працівників яке склалося внаслідок тимчасового призупинення освітнього процесу та плінністю педагогічних кадрів під час воєнного стану в Україні									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**За відповідний звітний період відхилення планових показників від фактичних пояснюється зменшенням фактичної чисельності згідно штатного розпису, що призвело до залишку кошторисних призначень**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2023 році на виконання завдання бюджетної програми було затверджено з урахуванням змін по загальному фонду 822 700 грн., касові видатки за звітний період склали 821 488 грн. В цілому створено достатні умови для забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників. 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 ШЛЯХОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**



(підпис)

Марина СБЕЖНЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)