

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області	44312623
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області	44312623
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611070	1070	0960
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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)
			0551400000
			(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на доступність позашкільної освіти, захист вихованців в їх прагненні до вільного, різнобічного розвитку особистості

5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної 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 рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	263 300,00	0,00	263 300,00	211 799,00	0,00	211 799,00	-51 501,00	0,00	-51 501,00
	УСЬОГО	263 300,00	0,00	263 300,00	211 799,00	0,00	211 799,00	-51 501,00	0,00	-51 501,00

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	Різниця між затвердженими показниками та касовими видатками склалася у зв'язку зі зменшенням видатків на оплату праці, що пояснюється перебуванням працівників Будинка дитячої та юнацької творчості у вимушеному простой не з вини працівників, призупиненням дії трудових договорів керівникам гуртків.

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											
1	кількість закладів позашкільної освіти	од.	мережа закладів освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість гуртків	од.	мережа закладів освіти	68,00	0,00	68,00	0,00	0,00	0,00	-68,00	0,00	-68,00
3	кількість шпатних одиниць	шт.	шпатний розпис	16,50	0,00	16,50	16,50	0,00	16,50	0,00	0,00	0,00
4	кількість педставок	шт.	шпатний розпис	13,50	0,00	13,50	13,50	0,00	13,50	0,00	0,00	0,00
5	кількість педагогічних працівників	шт.	шпатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість спеціалістів	шт.	шпатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	середньорічна фактична кількість працівників, усього	од.	фактичні розрахунки	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
8	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	фактичні розрахунки	1,75	0,00	1,75	1,77	0,00	1,77	0,02	0,00	0,02
	продукту											
1	облікова чисельність дітей	осіб	мережа закладів освіти	880,00	0,00	880,00	0,00	0,00	0,00	-880,00	0,00	-880,00
2	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	річний звіт	205 800,00	0,00	205 800,00	167 345,00	0,00	167 345,00	-38 455,00	0,00	-38 455,00
	ефективності											
1	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	фактичні розрахунки	8 575,00	0,00	8 575,00	6 973,00	0,00	6 973,00	-1 602,00	0,00	-1 602,00
	якості											
1	відсоток забезпечення заробітною платою працівників закладу позашкільної освіти	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
	затрат		

2	кількість гуртків	од.	Зменшення результативного показника пояснюється продовженням воєнного стану в Україні та призупиненням виховної роботи у Будинку дитячої та юнацької творчості згідно розпорядження начальника Авдіївської міської ВЦА від 30 серпня 2022 №287 "Про тимчасове призупинення освітнього процесу в БДЮТ Авдіївської міської ради з 01 вересня 2022 року".
	продукту		
1	облікова чисельність дітей	осіб	Зменшення результативного показника пояснюється продовженням воєнного стану в Україні та призупиненням виховної роботи у Будинку дитячої та юнацької творчості згідно розпорядження начальника Авдіївської міської ВЦА від 30 серпня 2022 №287 "Про тимчасове призупинення освітнього процесу в БДЮТ Авдіївської міської ради з 01 вересня 2022 року".
2	обсяг видатків на заробітну плату ефективності	грн.	Зменшення результативного показника у зв'язку зі зменшенням видатків на оплату праці, що пояснюється перебуванням працівників Будинка дитячої та юнацької творчості у вимушеному простой не з вини працівників, призупиненням дії трудових договорів з керівниками гуртків.
1	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	Зменшення результативного показника відповідно касовим видаткам за звітний період.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За відповідний звітний період відхилення планових показників від фактичних пояснюється продовженням воєнного стану на території України, тимчасовою окупацією Авдіївської міської територіальної громади, і як наслідок призупинення виховного процесу у Будинку дитячої та юнацької творчості. При складанні проєкту бюджету (бюджетного запиту) було враховано проєкт змін до ПКМУ від 30.08.2002 року №1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери" (із змінами) щодо підвищення розміру посадового окладу (ставки заробітної плати) двічі на рік: з 01 січня 2024, з 01 квітня 2024 року. Однак протягом року відбулось лише підвищення розміру посадового окладу (ставки заробітної плати) одноразово з 01 січня 2024 року, що й стало наслідком зменшення запланованих видатків на оплату праці та призвело до залишку коштовисних призначень.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році на виконання завдання бюджетної програми було затверджено по загальному фонду 263 300 грн., касові видатки за звітний період склали 211 799 грн. Зменшення видатків на оплату праці склалося у зв'язку з перебуванням працівників БДЮТ у вимушеному простой не з вини працівників, призупиненням дії трудових договорів з керівниками гуртків у звітному періоді.

* 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 СБЕЖНСВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)