

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.	0611160	1160	0990
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників
			(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 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	983 100,00	0,00	983 100,00	771 027,00	0,00	771 027,00	-212 073,00	0,00	-212 073,00
	УСЬОГО	983 100,00	0,00	983 100,00	771 027,00	0,00	771 027,00	-212 073,00	0,00	-212 073,00

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 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
	затрат											
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	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00	-1,00	0,00	-1,00
5	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу продукту	од.	фактичні розрахунки	1,75	0,00	1,75	0,93	0,00	0,93	-0,82	0,00	-0,82
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	26,00	0,00	26,00	-4,00	0,00	-4,00
3	кількість консультацій педагогічним працівникам	од.	фактичні розрахунки	60,00	0,00	60,00	109,00	0,00	109,00	49,00	0,00	49,00
4	загальна чисельність педагогічних працівників	осіб	тарифікаційні списки	170,00	0,00	170,00	155,00	0,00	155,00	-15,00	0,00	-15,00
5	обсяг видатків на заробітну плату ефективності	грн.	річний звіт	803 100,00	0,00	803 100,00	628 923,00	0,00	628 923,00	-174 177,00	0,00	-174 177,00
1	кількість виданих сертифікатів про підвищення професійної компетентності педагогів	од.	фактичні розрахунки	90,00	0,00	90,00	88,00	0,00	88,00	-2,00	0,00	-2,00
2	середня заробітна плата на одного працівника якості	грн.	фактичні розрахунки	16 731,00	0,00	16 731,00	17 470,00	0,00	17 470,00	739,00	0,00	739,00
1	відсоток отриманих сертифікатів	відс.	фактичні розрахунки	100,00	0,00	100,00	98,00	0,00	98,00	-2,00	0,00	-2,00
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
	затрат		
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.
	продукту		
2	кількість заходів для освітан територіальної громади	од.	Недовиконання затверджених показників пояснюється об'єднанням запланованих для окремих закладів освіти заходів у зв'язку зі зменшенням кількості педагогічних працівників в освітніх закладах.
3	кількість консультацій педагогічним працівникам	од.	Збільшення результативного показника пояснюється необхідністю у консультаціях у зв'язку зі змінами у сфері освіти.
4	загальна чисельність педагогічних працівників	осіб	Зменшення результативного показника пояснюється зменшенням педагогічних працівників у зв'язку зі звільненням та фактично зайнятим посадам згідно штатного розпису.
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.
	ефективності		
1	кількість виданих сертифікатів про підвищення професійної компетентності педагогів	од.	Недовиконання затверджених показників пояснюється скороченням потреби у видачі сертифікатів у зв'язку зі зменшенням кількості педагогічних працівників.
2	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	Збільшення результативного показника у зв'язку з виплатою компенсаційних виплат працівнику при звільненні відповідно до чинного законодавства.
	якості		
1	відсоток отриманих сертифікатів	відс.	Недовиконання затверджених показників пояснюється скороченням потреби у видачі сертифікатів у зв'язку зі зменшенням кількості педагогічних працівників.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

'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 кошторисних призначень.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році на виконання завдання бюджетної програми було затверджено по загальному фонду 923 100 грн., касові видатки за звітний період склали 771 027 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 СБЕЖНСВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)