

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 2025 рік**

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44312623 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44312623 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0611141 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1141 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0551400000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
2	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання якісних послуг іншими закладами освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення функціонування системи освіти Авдіївської міської громади, участь у реалізації освітніх програм

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 складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами	2 632 597,00	96 180,00	2 728 777,00	2 632 597,00	96 180,00	2 728 777,00	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення та надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	753 136,00	0,00	753 136,00	753 136,00	0,00	753 136,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	3 385 733,00	96 180,00	3 481 913,00	3 385 733,00	96 180,00	3 481 913,00	0,00	0,00	0,00

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

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
1	Програма економічного і соціального розвитку Авдіївської міської територіальної громади на 2025 рік (розділ 2.1.Розвиток інформаційного простору. Забезпечення доступу до неупереджених джерел інформації)	0,00	40 068,00	40 068,00	0,00	40 068,00	40 068,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	40 068,00	40 068,00	0,00	40 068,00	40 068,00	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 централізованих бухгалтерій	од.	положення про відділ освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних одиниць централізованої бухгалтерії, спеціалістів	шт.	штатний розпис	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічна фактична кількість працівників централізованої бухгалтерії, усього	од.	фактичні розрахунки	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
4	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	фактичні розрахунки	5,52	0,00	5,52	5,67	0,00	5,67	0,15	0,00	0,15
5	кількість груп централізованого господарчого обслуговування	од.	положення про відділ освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість штатних одиниць групи централізованого господарчого обслуговування	шт.	штатний розпис	22,25	0,00	22,25	22,25	0,00	22,25	0,00	0,00	0,00
7	кількість спеціалістів групи централізованого господарчого обслуговування	шт.	штатний розпис	6,25	0,00	6,25	6,25	0,00	6,25	0,00	0,00	0,00
8	кількість робітників групи централізованого господарчого обслуговування	шт.	штатний розпис	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00

9	середньорічна фактична кількість працівників групи централізованого господарчого обслуговування, усього	од.	фактичні розрахунки	12,25	0,00	12,25	11,75	0,00	11,75	-0,50	0,00	-0,50
10	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу.	од.	фактичні розрахунки	10,25	0,00	10,25	9,90	0,00	9,90	-0,35	0,00	-0,35
11	обсяг видатків на придбання ноутбука для ведення електронної системи діловодства	грн.	договір	0,00	40 068,00	40 068,00	0,00	40 068,00	40 068,00	0,00	0,00	0,00
12	обсяг видатків на придбання електричних акумуляторів (зарядних станцій)	грн.	договір	0,00	56 112,00	56 112,00	0,00	56 112,00	56 112,00	0,00	0,00	0,00
13	чисельність працівників централізованої бухгалтерії, які виконують посадові обов'язки у повному обсязі	осіб	накази начальника відділу освіти	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	фактичні розрахунки	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість особових рахунків	од.	повідомлення УДКС про відкриття рахунків	13,00	22,00	35,00	13,00	22,00	35,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість складених звітів працівниками централізованої бухгалтерії	од.	планова звітність на бюджетний рік	346,00	130,00	476,00	346,00	130,00	476,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість установ, які обслуговуються групою централізованого господарчого обслуговування	од.	положення про відділ освіти	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
5	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	річний звіт	2 655 107,00	0,00	2 655 107,00	2 655 107,00	0,00	2 655 107,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість ноутбуків для ведення електронної системи діловодства	шт.	акт приймання-передачі	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість електричних акумуляторів (зарядних станцій)	шт.	акт приймання-передачі	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	кількість установ, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії, виконуючий свої посадові обов'язки	од.	фактичні розрахунки	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00

2	кількість складених звітів на одного працівника централізованої бухгалтерії, які виконують свої посадові обов'язки	од.	фактичні розрахунки	49,00	19,00	68,00	49,00	19,00	68,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ, які обслуговує працівник групи централізованого господарчого обслуговування, виконують посадові обов'язки	од.	фактичні розрахунки	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
4	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	фактичні розрахунки	8 763,00	0,00	8 763,00	8 763,00	0,00	8 763,00	0,00	0,00	0,00
5	середня вартість оргтехніки для ведення електронної системи документообігу	грн.	акт приймання-передачі	0,00	40 068,00	40 068,00	0,00	40 068,00	40 068,00	0,00	0,00	0,00
6	середня вартість електричних акумуляторів (зарядних станцій)	грн.	розрахунок (обсяг витрат на придбання зарядних станцій /кількість)	0,00	28 056,00	28 056,00	0,00	28 056,00	28 056,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
1	відсоток складених звітів	відс.	фактичні розрахунки	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	обслуговування установ відділу освіти	відс.	фактичні розрахунки	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3	забезпечення заробітною платою працівників закладів освіти	відс.	фактичні розрахунки	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	оснащення технічними засобами для електронного документообігу	відс.	фактичні розрахунки	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	забезпечення організації робочого процесу в умовах довготривалих відключень електричної енергії	відс.	розрахунок (кількість зарядних станцій/чисельність працівників ЦБ, які виконують обов'язки у повному обсязі*100%)	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	29,00	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	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	Збільшення результативного показника пояснюється рухом серед працівників, які отримують або отримували заробітну плату в розмірі 2/3 посадового окладу, а саме виведенням із простою спеціалістів централізованої бухгалтерії у зв'язку виробничою необхідністю.
9	середньорічна фактична кількість працівників групи централізованого господарчого обслуговування, усього	од.	Зменшення результативного показника пояснюється плинності кадрів у зв'язку з призишенням дії трудового договору з працівниками під час дії воєнного стану.

10	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу.	од.	Збільшення результативного показника пояснюється рухом серед працівників, які отримують або отримували заробітну плату в розмірі 2/3 посадового окладу.
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В процесі реалізації бюджетної програми головним розпорядником бюджетних коштів забезпечено належне виконання результативних показників, націлених на досягнення мети: забезпечення ефективного управління фінансами, контроль за використанням бюджетних коштів та надання достовірної інформації для прийняття обґрунтованих управлінських рішень, що сприяє досягненню основних цілей навчальних закладів під час дії воєнного стану. Усі основні завдання програми виконані у повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2025 році на виконання завдання бюджетної програми було затверджено з урахуванням змін по загальному фонду 3 385 733 грн, касові видатки за звітний період склали 3 385 733 грн. Видатки були спрямовані на оплату праці працівникам закладу, а також на оплату послуги з реєстрації в системі програмного Продукту «АІС «Місцеві бюджети рівня розпорядника бюджетних коштів» -3 760 грн. За рахунок коштів бюджету розвитку по спеціальному фонду придбано дві зарядні станції (електричні акумулятори) для забезпечення повноцінного робочого процесу в умовах довготривалих відключень електроенергії на загальну суму 56 112 грн. та ноутбук з ліцензійним програмним забезпеченням для організації роботи з документами, створеними у паперовій та електронній формі відділу освіти на суму 40 068 грн. Бюджетна програма є актуальною та відіграє пріоритетну роль в організації повноцінної діяльності освітньої галузі.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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

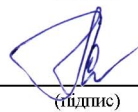


(підпис)

Вікторія ШЛЯХОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Марина СБЕЖНСВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)