

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	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Павлоградської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02142365 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Павлоградської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02142365 (код за ЄДРПОУ)
3	0610160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0458400000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Методичне, організаційне та фінансове забезпечення діяльності установ та закладів освіти

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері освіти. Забезпечення рівних прав та можливостей хлопчиків і дівчаток та жінок і чоловіків у сфері освіти. Вдосконалення освітнього процесу на засадах рівності прав та можливостей, поваги до людської гідності, інклюзивності зокрема за ознакою статі. Підвищення обізнаності працівників щодо застосування комплексного гендерного підходу в їхній діяльності.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання завдань згідно наданих законодавством повноважень в галузі 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»

№ 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	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування керівництва і управління у сфері освіти	4 267 257,00	128 000,00	4 395 257,00	4 119 847,22	128 000,00	4 247 847,22	-147 409,78	0,00	-147 409,78
	Усього	4 267 257,00	128 000,00	4 395 257,00	4 119 847,22	128 000,00	4 247 847,22	-147 409,78	0,00	-147 409,78

гривень

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	Розбіжності між фактичними та плановими показниками виникли за рахунок потрапляння лімітів споживання енергоресурсів та проведення заходів з енергозбереження, від проведення закупівель, від наявності вакантної посади

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			Гривень
		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	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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис на 2025 рік	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	-1,00	0,00	-1,00
2	У т.ч. числ. жінок	од.	Штатний розпис на 2025 рік	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	-1,00	0,00	-1,00
3	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	79 754,00	0,00	79 754,00	79 740,00	0,00	79 740,00	-14,00	0,00	-14,00
4	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	3 838 979,00	0,00	3 838 979,00	3 712 766,62	0,00	3 712 766,62	-126 212,38	0,00	-126 212,38
5	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	101 927,00	0,00	101 927,00	81 077,53	0,00	81 077,53	-20 849,47	0,00	-20 849,47
6	Інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	246 597,00	0,00	246 597,00	246 263,07	0,00	246 263,07	-333,93	0,00	-333,93
7	Витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)	грн.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	0,00	128 000,00	128 000,00	0,00	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00

8	продукту	од.	Журнал реєстрації вхідної документації	728,00	0,00	728,00	798,00	0,00	798,00	70,00	0,00	70,00
9	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації вхідної документації	273,00	0,00	273,00	279,00	0,00	279,00	6,00	0,00	6,00
10	Кількість підготовлених рішень виконавчого комітету, міської ради, розпоряджень міського голови	од.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	Рішення сесії Павлоградської міської ради від 15.08.2023р. №1128-42/VII про затвердження Програми "Розвиток освіти у місті Павлограді на 2024-2026 рік", рішення сесії Павлоградської міської ради від 15.08.2023 р. № 1142-42/VIII про затвердження Програми «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру в м. Павлоград на 2024-2026 роки»	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
12	ефективності	од.	Розрахунок (відношення отриманих листів, звернень, заяв, скарг до кількості посадових осіб)	91,00	0,00	91,00	114,00	0,00	114,00	23,00	0,00	23,00
13	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами одиниці штатної одиниці	грн.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	9 969,25	0,00	9 969,25	11 391,43	0,00	11 391,43	1 422,18	0,00	1 422,18
14	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату одиниці штатної одиниці	грн.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	479 872,38	0,00	479 872,38	530 395,24	0,00	530 395,24	50 522,86	0,00	50 522,86
15	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв одиниці штатної одиниці	грн.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	12 740,88	0,00	12 740,88	11 582,51	0,00	11 582,51	-1 158,37	0,00	-1 158,37
16	Середні витрати інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, на одну штатну одиницю	грн.	Розрахунок до кошторису на 2025 рік з урахуванням змін	30 824,63	0,00	30 824,63	35 180,44	0,00	35 180,44	4 355,81	0,00	4 355,81

12	Кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми виникли за рахунок збільшення на одного працівника кількості вхідної документації (зменшення листів від управління та відділів Павлоградської міської ради та від мешканців Павлограда)
13	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	Збільшення показників середніх витрат за рахунок наявності вакантної посади
14	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Збільшення показників середніх витрат за рахунок наявності вакантної посади
15	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	Зменшення показників середніх витрат/отримання лімітів споживання енергоресурсів та проведення заходів з енергозбереження
16	Середні витрати інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, на одну штатну одиницю	грн.	Збільшення показників середніх витрат за рахунок наявності вакантної посади
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання програми виконані. Показники продукту виконані у повному обсязі; показники затрат, ефективності невиконані у повному обсязі за рахунок економії енергоносіїв (проведення заходів з енергозбереження), зменшення обсягів закупівлі робіт та послуг, наявності вакантної посади.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2025 році дозволила здійснити управління загальноосвітніми, дошкільними та позашкільними навчальними закладами комунальної власності розташовані на території Павлоградської міської ради, забезпечити оперативний контроль за збереженням існуючої мережі закладів в умовах воєнного стану, сприяти їх навчально-методичному, фінансовому та матеріально-технічному забезпеченню. Здійснювати заходи щодо посилення фінансово-бюджетної дисципліни, недопущення утворення дебіторської та кредиторської заборгованості. Програма залишається актуальною та буде продовжена у наступних роках.

* Зазначуються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначуються пояснення щодо причин виходження обсягів касових видатків (наданих кредитів/зобов'язань) за рахунок використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими/результативними показниками.

Начальник відділу освіти Павлоградської міської ради



Ірина ДЕМ'ЯНЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер відділу освіти Павлоградської міської ради

Дар'я АКСЬОНОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)