

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Павлоградської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02142365 (код за ЄДРПОУ)	0458400000 (код бюджету)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Павлоградської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02142365 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611141 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1141 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
2	Організаційне та фінансове забезпечення діяльності установ та закладів освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямом 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		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування діяльності центру обслуговування закладів освіти	16 934 587,42	568 122,00	17 502 709,42	14 904 438,01	581 906,64	15 486 344,65	-2 030 149,41	13 784,64	-2 016 364,77			
	Усього	16 934 587,42	568 122,00	17 502 709,42	14 904 438,01	581 906,64	15 486 344,65	-2 030 149,41	13 784,64	-2 016 364,77			

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	

1	<p>Робожаність між фактичними та плановими показниками виникли внаслідок дії воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів від 09.06.2021 №590 " Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".</p> <p>-но заробітний платі за рахунок наявності вакантних посад</p> <p>-від скорочення потреб у закупівлі канц. та господарчих товарів і послуг необхідних для функціонування закладів та економією коштів, яка склалася за результатами проведення процедур закупівель;</p> <p>-потримання лімітів споживання енергоресурсів та проведення заходів з енергозбереження.</p> <p>-за рахунок збільшення надходжень коштів, як плата за їх основною діяльністю, від додаткової господарської діяльності, від оренди та реалізації майна закладів, залучення власних надходжень(благодійних внесків, грантів, дарунків)</p>
---	--

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			
		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 "Розвиток освіти у місті Павлограді на 2024-2026 роки"	0,00	153 765,00	153 765,00	0,00	153 765,00	153 765,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2	Програма «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру» в м. Павлоград на 2024-2026 роки»	177 503,00	333 000,00	510 503,00	150 573,00	305 900,00	456 473,00	-26 930,00	-27 100,00	-54 030,00			
	Усього	177 503,00	486 765,00	664 268,00	150 573,00	459 665,00	610 238,00	-26 930,00	-27 100,00	-54 030,00			

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											
	Кількість Центрів з обслуговування закладів освіти	од.	План по мережі, штатах і контингентних установ Штатний розпис на 2025 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць адміністративного Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Штатний розпис на 2025 рік з урахуванням змін	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Штатний розпис на 2025 рік з урахуванням змін	45,00	0,00	45,00	44,00	0,00	44,00	-1,00	0,00	-1,00
	Середньорічне число штатних одиниць робітників Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Штатний розпис на 2025 рік з урахуванням змін	19,50	0,00	19,50	19,50	0,00	19,50	0,00	0,00	0,00

	Всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць) Центру з обслуговування закладів освіти з них: жінок -38, чоловіків-15	од.	Штатний розпис на 2025 рік з урахуванням змін	66,50	0,00	66,50	65,50	0,00	65,50	-1,00	0,00	-1,00
	ПРОДУКТУ											
	Кількість закладів, які обслуговує Центр з обслуговування закладів освіти	од.	План по мережі, штатах і контингентних установ	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість особових рахунків по заробітній платі працівників бюджетних установ підпорядкованих Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Реєстр особових рахунків за 2025 рік	1 432,00	0,00	1 432,00	1 432,00	0,00	1 432,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість укладених договорів працівниками Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Книга реєстрації вихідної документації (фінансовий, казначейський, статистичний, податковий звіт) за 2025 рік	497,00	0,00	497,00	497,00	0,00	497,00	0,00	0,00	0,00
	ЕФЕКТИВНОСТІ											
	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Розрахунок (відношення кількості установ до кількості спеціалістів бухгалтерії)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість особових рахунків по заробітній платі працівників бюджетних установ підпорядкованих Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Розрахунок (відношення кількості особових рахунків до кількості спеціалістів розрахункового відділу по заробітній платі)	286,00	0,00	286,00	286,00	0,00	286,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість укладених договорів на 1 працівника Центру з обслуговування закладів освіти, які мають відношення до укладання договорів	од.	Розрахунок (відношення кількості укладених договорів до кількості спеціалістів, які мають відношення до договорів)	249,00	0,00	249,00	249,00	0,00	249,00	0,00	0,00	0,00
	ЯКОСТІ											
	Відсоток виконання завдань	відс.	Розрахунково	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		
	Всього-среднѣгорѣчне число ставок (штатних одиниць) Центру з обслуговування закладів освіти з них: жінок -38, чоловіків-15	од.	Розбіжності виникли за рахунок вакантної посади
	Середнѣгорѣчне число штатних одиниць робітників Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Розбіжності відсутні
	Середнѣгорѣчне число штатних одиниць спеціалістів Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Розбіжності виникли за рахунок вакантної посади
	Середнѣгорѣчне число штатних одиниць адміністративного персоналу Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Розбіжності відсутні
	Кількість Центрів з обслуговування закладів освіти	од.	Розбіжності відсутні
	продукту		
	Кількість укладених договорів працівниками Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Розбіжності відсутні
	Кількість особових рахунків по заробітній платі працівників бюджетних установ підпорядкованих Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Розбіжності відсутні
	Кількість закладів, які обслуговує Центр з обслуговування закладів освіти	од.	Розбіжності відсутні
	ефективності		
	Кількість укладених договорів на 1 працівника Центру з обслуговування закладів освіти, які мають відношення до укладання договорів	од.	Розбіжності відсутні

	Кількість особових рахунків по заробітній платі працівників бюджетних установ підпорядкованих Центру з обслуговування закладів освіти	од.	Розбіжності відсутні
	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник Центру з обслуговування закладів освіти	од.	
	якості		
	Відсоток виконання завдань	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників Завдання програми виконані. Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюються наявністю вакансій, економічним споживанням енергоресурсів (проведення заходів з енергозбереження), економією від закупівлі товарів, робіт та послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана програма дозволяє створити для КУ "Центр обслуговування закладів освіти" належні умови для обслуговування підпорядкованих освітніх підрозділів, здійснити контроль за зберіганням використанням товарно-матеріальних цінностей, забезпечити ведення бухгалтерського обліку та звітності фінансово-господарської діяльності закладів освіти. Програма залишається актуальною та буде продовжена у наступних роках.

* 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 результатами показниками.



[Handwritten signature]
(підпис)

Начальник відділу освіти Павлоградської міської ради

Ірина ДЕМ'ЯНЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

[Handwritten signature]
(підпис)

Головний бухгалтер відділу освіти Павлоградської міської ради

Дар'я АКСЬОНОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)