

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти	26280701		2050800		28331501	26172154	2134963	28307117,00	-108547	84163	-24384
2	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти (видатки за рахунок коштів субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа")	3846199				3846199	3497776		3497776	-348423		-348423
3	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2018 року	10516				10516	10516		10516	0		0
	Усього	30137416		2050800		32188216	29680446,00	2134963	31815409	-456970	84163	-372807
Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми												
За загальним фондом відхилення у розмірі 456970 грн , а саме: з КЕКВ 2110 "Оплата праці"- 281200 грн. (залишок субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" у зв'язку з відсутністю освітніх програм тачасним не підтвердженням складу тренерів наказом Міністерства освіти і науки України), КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" - 66798 грн (в тому числі 61864 грн залишок субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"), КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" -12 грн, КЕКВ 2250 "Видатки на відрядження" -40629 грн (в тому числі 5359 грн залишок субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"), КЕКВ 2270 "Оплата послуг та енергоносіїв"-66701 грн, КЕКВ 2282 "Окремі заходи по реалізації державних(регіональних) програм, не віднесні до заходів розвитку" - 1630 грн.												
Економія виникла в результаті проведення заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів (за винятком залишків за рахунок субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"). За спеціальним фондом відхилення утворилось у зв'язку з використанням залишку минулого року від надходжень від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством та надходженням благодійних внесків, грантів та дарунків.												

6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми :

(грн)

Назва місцевої / регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити) за звітний період			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
Усього									
Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми відсутні									

7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання :

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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
1	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти											
1	затрат											
	кількість закладів	од.	статистична звітність	2			2			0		
	середньорічне число посадових окладів (ставок) науково - педагогічного персоналу	од.	штатні розписи, розрахунок	45,00	0	45,00	45,58	0	45,58	0,58	0	0,58
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатні розписи, розрахунок	84,00	0	84,00	83,50	0	83,50	-0,50	0	-0,50
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатні розписи, розрахунок	39,00	0	39,00	37,33	0	37,33	-1,67	0	-1,67
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатні розписи, розрахунок	40,00	0	40,00	40,00	0	40,00	0,00	0	0,00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатні розписи, розрахунок	208,00	0	208,00	206,41	0	206,41	-1,59	0	-1,59

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення значень показників затрат від затверджених паспортним бюджетної програми відбулось внаслідок внесення змін до Структури Чернігівського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти імені К.Д. Ушинського та зміною законодавства в частині віднесення спеціалістів Чернігівського центру перепідготовки та підвищення кваліфікації працівників органів місцевого самоврядування, державних підприємств, установ і організацій до науково-педагогічних працівників.

2	продукту											
	середньорічна кількість фахівців, які пройдуть перепідготовку	осіб	управлінський облік	0	15	15	0	15	15	0	0	0
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	осіб	управлінський облік	9194		9194	8828	516	9344	-366	516	150
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення значення показника продукту "середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації" від затвердженого паспортом бюджетної програми відбулось внаслідок збільшення кількості груп та слухачів в групах.												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	ефективності											
	витрати на 1 фахівця, що пройде перепідготовку	грн	управлінський облік	0	2500	2500	0	2500	2500	0	0	0
	витрати на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн	управлінський облік	2919		2919	2658	483	2538	-261	483	-381
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення значення показника ефективності "витрати на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію" від затвердженого паспортом бюджетної програми відбулось у зв'язку з проведенням заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів та збільшенням кількості слухачів, що пройшли курси підвищення кваліфікації.												
4	якості											
	відсоток фахівців, які отримають відповідний документ про освіту	%	управлінський облік	100		100	100		100	0	0	0
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні												
Аналіз стану виконання результативних показників												
Впродовж 2018 року результативні показники програми виконані у повній мірі відповідно до затверджених обсягів, а саме: середньорічна чисельність штатних одиниць склала 206,41 од, середньорічна кількість слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації - 9344 чол., середньорічна кількість фахівців, які пройшли перепідготовку 15 чол., витрати на 1 фахівця, що підвищив кваліфікацію зменшено на 381 грн за рахунок збільшення кількості груп та слухачів в групах.												

2	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти (видатки за рахунок коштів субвенції на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа")											
1	затрат											
	обсяг видатків на впровадження нових Держстандартів початкової освіти в 2018/2019 та 2019/2020 навчальних роках ("Нова українська школа")	грн	Розпорядження обласної державної адміністрації та обласної ради від 23.05.2018 №32	3846199	0	3846199	3497776	3497776	-348423	0	-348423	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення значення показника затрат від планового в обсязі 348,4 тис. грн, (в тому числі 281,2 тис. грн. -опалата праці, 61,9 тис. грн.-нарахування на оплату праці, 5,4 тис. грн -відрядження) пояснюється відсутністю освітніх програм та не підтвердженням складу тренерів наказом Міністерства освіти і науки України.												
2	продукту											
	кількість закладів	од.	управлінський облік	1		1					0	
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні												
3	ефективності											
	середні витрати на впровадження нових Держстандартів початкової освіти в 2018/2019 та 2019/2020 навчальних роках ("Нова українська школа")	грн	управлінський облік	3846199	0	3846199	3497776	3497776	-348423		-348423	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення значення показника ефективності від планового в обсязі 348,4 тис. грн, (в тому числі 281,2 тис. грн. -опалата праці, 61,9 тис. грн.-нарахування на оплату праці, 5,4 тис. грн -відрядження) пояснюється відсутністю освітніх програм та не підтвердженням складу тренерів наказом Міністерства освіти і науки України.												
4	якості											
	відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	%	управлінський облік	100		100	100	100	0		0	

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні

Аналіз стану виконання результативних показників

Впродовж 2018 року результативні показники програми виконані у повній мірі відповідно до затверджених обсягів, а саме: за новим Державним стандартом початкової загальної освіти у 2018 році підготовлено 2045 осіб.

3	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2018 року											
1	затрат											
	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	грн	фінансова звітність	10516	0	10516	10516	0	10516	0	0	0
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні												
2	продукту											
	кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	од.	фінансова звітність	1				1				0
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні												
3	ефективності											
	Середні витрати на погашення кредиторської заборгованості	грн	фінансова звітність	10516	0	10516	10516	0	10516	0	0	0
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні												
4	якості											
	Рівень виконання завдання	%	управлінський облік	100		100	100		100	0		0
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні												
Аналіз стану виконання результативних показників												
Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 року погашена в повному обсязі.												

Начальник Управління освіти і науки
облдержадміністрації



(підпис)

М. КОНОПАЦЬКИЙ

(ініціали та прізвище)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис)

О. КОВАЛЕНКО

(ініціали та прізвище)