

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 29 грудня 2018 року № 1209)

**ЗВІТ
 про виконання паспорта бюджетної програми
 місцевого бюджету на 2021 рік**

1.	0600000	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації			02147351
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за СДРПОУ)
2.	0610000	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації			02147351
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за СДРПОУ)
3.	0611023	1023	0922	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	2510000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення доступної якості, конкурентноспроможної освіти відповідно до вимог інноваційного сталого розвитку суспільства, економіки
2	Забезпечення особистісного розвитку дитини згідно з її індивідуальними здібностями, потребами на основі навчання протягом життя

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для здобуття якісної освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання загальної освіти та відповідних умов перебування вихованців в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти обласного підпорядкування
2	Зміцнення та оновлення матеріально-технічної і навчальної бази спеціалізованих закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування
3	Забезпечити виконання заходів з інформатизації
4	Забезпечити погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2021 року

7. 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	Зміцнення та оновлення матеріально-технічної і навчальної бази спеціалізованих закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування	0,00	179 900,00	179 900,00	0,00	215 075,00	215 075,00	0,00	35 175,00	35 175,00
	збільшення касових видатків по спеціальному фонду в обсязі 35175,0 грн відбулась за рахунок залучення спонсорської допомоги.									
2	Забезпечення заходів з інформатизації	552 658,00	23 664,00	576 322,00	481 766,92	107 379,01	589 145,93	-70 891,08	83 715,01	12 823,93

гривень.

1) обсяг невикористаних витратків за загальним фондом у сумі 70891,08 грн виник частково за рахунок недофінансування з обласного бюджету (7907,15 грн), економного використання коштів та відтермінування придбання деяких комплектуючих та оргтехніки на 2022 рік; 2) збільшення касових витратків по спеціальному фонду в обсязі 83 715,01 грн відбулась за рахунок залучення спонсорської допомоги.										
3	Забезпечення заходів з інформатизації (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	68 055,00	68 055,00	0,00	-1 945,00	-1 945,00
обсяг невикористаних витратків у сумі 1945,00 грн виник за рахунок економного та раціонального використання коштів ;										
4	Забезпечення надання загальної освіти та відповідних умов перебування вихованців в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти обласного підпорядкування	132 379 879,44	1 823 636,00	134 203 515,44	116 779 563,63	3 479 623,29	120 259 186,92	-15 600 315,81	1 655 987,29	-13 944 328,52
1) обсяг невикористаних витратків за загальним фондом у сумі 15 600 315,81 грн виник внаслідок таких причин: 9 019 086,50 грн - через недофінансування з обласного бюджету; 6 581 229,31 грн - за рахунок запровадження дистанційного навчання впродовж 2021 року внаслідок загострення респіраторної хвороби COVID-19, наявності працівників, що мають статус інвалідів (економія з КЕКВ 2120), заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів; 2) збільшення касових витратків по відношенню до планових призначень по спеціальному фонду в обсязі 1655987,29 грн за рахунок залучення благодійних внесків та спонсорської допомоги.										
5	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2021 року	4 186 412,56	0,00	4 186 412,56	4 186 412,56	0,00	4 186 412,56	0,00	0,00	0,00
УСЬОГО		137 118 950,00	2 097 200,00	139 216 150,00	121 447 743,11	3 870 132,30	125 317 875,41	-15 671 206,89	1 772 932,30	-13 898 274,59

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

гривень

Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові витатки (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
Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витратків (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 закладів	од.	звіт № ЗНЗ-1, управлінський облік	12	0	12	12	0	12,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатні розписи, управлінський облік	7,02	2,96	9,98	7,02	2,96	9,98	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатні розписи, управлінський облік	0	2,76	2,76	0	2,76	2,76	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатні розписи, управлінський облік	167,67	1	168,67	167,67	1	168,67	0,00	0,00	0,00

середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатні розписи, управлінський облік	487,64	2	489,64	487,64	2	489,64	0,00	0,00	0,00
всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатні розписи, управлінський облік	662,33	8,72	671,05	662,33	8,72	671,05	0,00	0,00	0,00
обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	управлінський облік	0	179900	179900	0	215075	215075,00	0,00	35175,00	35175,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення касових видатків по спеціальному фонду в обсязі 35175,0 грн відбулась за рахунок залучення спонсорської допомоги.											
обсяг видатків на забезпечення заходів з інформатизації	грн.	управлінський облік	552658	23664	576322	481766,92	107379,01	589145,93	-70891,08	83715,01	12823,93
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 1) обсяг невикористаних видатків за загальним фондом у сумі 70891,08 грн виник частково за рахунок недофінансування з обласного бюджету (7907,15 грн), економного використання коштів та відтермінування придбання деяких комплектуючих та оргтехніки на 2022 рік; 2) збільшення касових видатків по спеціальному фонду в обсязі 83715,01 грн відбулась за рахунок залучення спонсорської допомоги.											
обсяг видатків на забезпечення заходів з інформатизації за рахунок капітальних видатків	грн.	управлінський облік	0	70000	70000	0	68055	68055,00	0,00	-1945,00	-1945,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: обсяг невикористаних видатків у сумі 1945,00 грн виник за рахунок економного та раціонального використання коштів.											
обсяг витрат на погашення кредиторської зборгованості продукту	грн.	управлінський облік	4186412,56	0	4186412,56	4186412,56	0	4186412,56	0,00	0,00	0,00
чисельність вихованців	осіб	звіти № ЗНЗ-1, управлінський облік	1997	0	1997	1997	0	1997,00	0,00	0,00	0,00
кількість вихованців, що отримують одяг, взуття та інший м'який інвентар	осіб	управлінський облік	1046	0	1046	1046	0	1046,00	0,00	0,00	0,00
кількість закладів, що забезпечують виконання заходів з інформатизації	од.	управлінський облік	12	0	12	12	0	12,00	0,00	0,00	0,00
кількість обладнання та предметів довгострокового користування, що плануються придбати	од.	управлінський облік	0	96	96	0	1107	1107,00	0,00	1011,00	1011,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: фактична кількість одиниць відрізняється від планової на 1011 шт. за рахунок спонсорської допомоги у вигляді книг, підручників, довідників та фруктових дерев (15 шт.), що має відноситися по обліку до КЕКВ 3110 відповідно до наказу Міністру від 12.03.2012 р. №333 «Про затвердження Інструкції щодо застосування економічної класифікації видатків бюджету та Інструкції щодо застосування класифікації кредитування бюджету».											
кількість обладнання та предметів довгострокового користування, що плануються придбати	од.	управлінський облік	0	9	9	0	3	3,00	0,00	-6,00	-6,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення кількості обладнання на 6 одиниць відбулось у зв'язку з потребою придбання ноутбуків з іншими параметрами та відповідно за більшу вартість.											

кількість освітніх закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості ефективності	од.	управлінський облік	12	0	12	12	0	12,00	0,00	0,00	0,00
діто-дні відвідування	днів	управлінський облік	242000	0	242000	217967	0	217967,00	-24033,00	0,00	-24033,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: кількість діто-днів відвідування зменшилась у зв'язку зі захворюваністю вихованців гострими респіраторними хворобами, в тому числі COVID-19.											
витрати на одного вихованця, що отримують м'який інвентар	грн.	управлінський облік	4870,66	0	4870,66	4870,66	0	4870,66	0,00	0,00	0,00
середні витрати на придбання однієї одиниці обладнання (комплекту)	грн.	управлінський облік	0	1873,96	1873,96	0	194,29	194,29	0,00	-1679,67	-1679,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: середня вартість однієї одиниці предметів та матеріалів довгострокового користування зменшилась на 1679,67 грн у зв'язку з надходженням книг, підручників, довідників, дерев від спонсорів.											
середні витрати на один заклад	грн.	управлінський облік	46054,83	5916	51970,83	40147,24	21475,8	61623,04	-5907,59	15559,80	9652,21
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: середні витрати на заклад за загальним фондом зменшились у розмірі 5907,59 грн частково за рахунок недофінансування з обласного бюджету, економного використання коштів та підтермінування придбання деяких комплектуючих та оргтехніки на 2022 рік; 2) збільшення середніх витрат на заклад по спеціальному фонду в обсязі 15559,80 грн відбулась за рахунок залучення спонсорської допомоги.											
середні витрати на обладнання та предмети довгострокового користування	грн.	управлінський облік	0	7777,78	7777,78	0	22685	22685,00	0,00	14907,22	14907,22
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: середні витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування з завдання "Забезпечення виконання заходів з інформатизації" збільшились в зв'язку з потребою придбання ноутбуків з іншими параметрами та відповідно за більшу вартість.											
Середні витрати на погашення кредиторської заборгованості якості	грн.	управлінський облік	348867,71	0	348867,71	348867,71	0	348867,71	0,00	0,00	0,00
кількість днів відвідування	од.	управлінський облік	260	0	260	269	0	269,00	9,00	0,00	9,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: кількість днів відвідування фактично більше на 9 днів за рахунок меншої прогнозованої кількості днів дистанційного навчання.											
Рівень оновлення матеріально-технічної бази	відс.	управлінський облік	0	25	25	0	98	98,00	0,00	73,00	73,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: рівень оновлення матеріально-технічної бази, в тому числі оновлення бібліотечного фонду зріс на 73% за рахунок надходжень від спонсорів.											
Рівень забезпечення виконання заходів з інформатизації	відс.	управлінський облік	100	0	100	101,7	0	101,70	1,70	0,00	1,70
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: рівень виконання заходів з інформатизації зріс на 1,7% за рахунок залучення спонсорської допомоги.											
Рівень виконання завдання	відс.	управлінський облік	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
Аналіз стану виконання результативних показників: -результативні показники затрат та продукту завдання 1 "Забезпечити" виконані в повному обсязі відповідно до затверджених, показник ефективності діто-дні відвідування виконано на 99,5%, показник ефективності середні витрати на одного вихованця -92,6%, показник якості кількість днів відвідування на 154%; -результативні показники завдання 2 "Забезпечити погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2021 року" виконані в повному обсязі відповідно до планових показників; -результативні показники завдання 3 "Забезпечити виконання заходів з інформатизації" виконані на 92,6% у співвідношенні до касових видатків, але фактично завдання виконано в повному обсязі.											

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Впродовж 2021 року показники бюджетної програми виконані з незначними відхиленнями. Грошові показники в цілому виконані на 90,0 %, в тому числі за загальним фондом на 88,6% через недофінансування з обласного бюджету, запровадження дистанційного навчання впродовж 2021 року внаслідок загострення респіраторної хвороби COVID-19, наявності працівників, що мають статус інвалідів (економія з КЕКВ 2120), заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів; за спеціальним фондом виконано на 184,5% за рахунок надходження спонсорської допомоги та благодійних внесків.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Начальник Управління освіти і науки обласної державної адміністрації



(Handwritten signature)

(підпис)

Микола КОНОПАЦЬКИЙ

(ініціали та прізвище)

Заступник начальника Управління-
начальник фінансово-економічного відділу

(Handwritten signature)

(підпис)

Людмила ЧУБИЧ

(ініціали та прізвище)