

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

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2021 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147351 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147351 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0611120 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1120 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0950 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2510000000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення випереджувального характеру підвищення кваліфікації педагогічних і керівних кадрів відповідно до потреб реформування системи освіти, викликів сучасного суспільного розвитку
2	Забезпечення особистісного розвитку дитини згідно з її індивідуальними здібностями, потребами на основі навчання протягом життя

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти
2	Забезпечити проведення олімпіад, конкурсів, інтелектуальних змагань
3	Забезпечити підготовку документів про освіту для випускників навчальних закладів області
4	Зміцнення та оновлення матеріально-технічної і навчальної бази закладів післядипломної освіти
5	Забезпечити виконання заходів з інформатизації
6	Забезпечити погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2021 року

7. 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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення заходів з інформатизації	323 880,00	69 625,00	393 505,00	320 963,40	59 505,60	380 469,00	-2 916,60	-10 119,40	-13 036,00
	Обсяг невикористаних видатків за загальним фондом у сумі 2 916,60 грн, за спеціальним фондом 10 119,40 грн виник внаслідок запровадження карантинних обмежень та заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів.									
2	Забезпечення заходів з інформатизації (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50 000,00	-50 000,00
	Обсяг невикористаних видатків по спеціальному фонду у сумі 50 000 грн виник внаслідок того, що збільшилась вартість обладнання з необхідними технічними характеристиками.									

2										
3	Зміцнення та оновлення матеріально-технічної і навчальної бази закладів післядипломної освіти	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 000,00	-20 000,00
Обсяг невикористаних видатків по спеціальному фонду у сумі 20 000 грн виник у зв'язку з тим, що вартість основного засобу з необхідними технічними характеристиками збільшилась. Закладом прийнято рішення відкласти придбання.										
4	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти	35 679 430,84	1 064 860,00	36 744 290,84	34 865 633,82	1 292 296,27	36 157 930,09	-813 797,02	227 436,27	-586 360,75
Обсяг невикористаних видатків за загальним фондом в сумі 813 797,02 грн виник внаслідок таких причин: 1)220 766,98 грн через недофінансування з обласного бюджету;593 030,04 грн внаслідок сприятливих погодних умов, запровадження каратинних обмежень, наявності працівників, що мають статус інвалідів (економія з КЕКВ 2120), заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів. 2)перевиконання по спеціальному фонду в обсязі 227 436,27 грн внаслідок надходження та використання коштів від благодійних внесків										
5	Забезпечення проведення олімпіад, конкурсів, інтелектуальних змагань	193 370,00	0,00	193 370,00	141 570,35	0,00	141 570,35	-51 799,65	0,00	-51 799,65
Зменшення обсягу вадатків для проведення олімпіад, конкурсів, інтелектуальних змагань на 51 799,65 грн виникло внаслідок того, що два конкурси "Міжнародний мовно-літературний конкурс учнівської та студентської молоді ім.Тараса Шевченка" та "Міжнародний конкурс з української мови ім.Петра Яцика" проведено дистанційно(економія видатків передбачених для оплати за проживання та харчування учасників).										
6	Забезпечення підготовки документів про освіту для випускників навчальних закладів області	0,00	96 415,00	96 415,00	0,00	107 564,58	107 564,58	0,00	11 149,58	11 149,58
Перевищення видатків над плановими показниками за спеціальним фондом в сумі 11 149,58 грн виникло внаслідок підвищення вартості документів та послуг на їх виготовлення										
7	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2021 року	195 519,16	0,00	195 519,16	195 519,16	0,00	195 519,16	0,00	0,00	0,00
УСЬОГО		36 392 200,00	1 300 900,00	37 693 100,00	35 523 686,73	1 459 366,45	36 983 053,18	-868 513,27	158 466,45	-710 046,82

8. Видатки (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 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
Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

9. 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 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.	статистична звітність	2	0	2	2	0	2,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) науково-педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, управлінський облік	46,75	0	46,75	46	0	46,00	-0,75	0,00	-0,75
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: скорочення на 0,75 ставок науково-педагогічного персоналу внаслідок оптимізації штатного розпису.												

3												
середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, управлінський облік	82,5	0	82,5	81,67	0	81,67	-0,83	0,00	-0,83	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: скорочення на 0,83 ставки адмінперсоналу за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу внаслідок оптимізації штатного розпису.												
середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис, управлінський облік	34	0	34	32,75	0	32,75	-1,25	0,00	-1,25	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: скорочення на 1,25 ставок спеціалістів внаслідок оптимізації штатного розпису.												
середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис, управлінський облік	38	2	40	38	2	40,00	0,00	0,00	0,00	
всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис, управлінський облік	201,25	2	203,25	198,42	2	200,42	-2,83	0,00	-2,83	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: всього скорочено середньорічну кількість ставок на 2,83 внаслідок оптимізації штатного розпису.												
витрати на проведення заходів	грн.	управлінський облік, кошторис - витрат	193370	0	193370	141570,35	0	141570,35	-51799,65	0,00	-51799,65	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення на 51 799,65 грн виникло внаслідок того, що два конкурси "Міжнародний мовно-літературний конкурс учнівської та студентської молоді ім. Тараса Шевченка" та "Міжнародний конкурс з української мови ім. Петра Яцика" проведено дистанційно (економія витратів передбачених для оплати за проживання та харчування учасників змагань).												
середні витрати на підготовку документів про освіту для випускників навчальних закладів області	грн.	управлінський облік, кошторис витрат	0	96415	96415	0	107564,58	107564,58	0,00	11149,58	11149,58	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення середніх витрат на підготовку документів про освіту на 11 149,58 грн зумовлене зростанням вартості документів та послуг на їх виготовлення.												
обсяг витратків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	0	20000	20000	0	0	0,00	0,00	-20000,00	-20000,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: обсяг невикористаних витратків по спеціальному фонду в сумі 20 000 грн виник у зв'язку з тим, що вартість основного засобу з необхідними технічними характеристиками збільшилась до 25 000 грн. Закладом прийнято рішення відкласти придбання.												
обсяг витратків на забезпечення заходів з інформатизації	грн.	управлінський облік	323880	69625	393505	320963,4	59505,6	380469,00	-2916,60	-10119,40	-13036,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: обсяг невикористаних витратків за загальним фондом у сумі 2 916,60 грн за спеціальним фондом 10 119,40 грн виник внаслідок запровадження карантинних обмежень та заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів.												
обсяг витратків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (заходи з інформатизації)	грн.	кошторис	0	50000	50000	0	0	0,00	0,00	-50000,00	-50000,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: обсяг невикористаних витратків по спеціальному фонду у сумі 50 000 грн виник внаслідок того, що вартість основного засобу з необхідними технічними характеристиками збільшилась і обладнання буде придбано в інші періоди.												

	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості продукту	грн.	управлінський облік	195519,16	0	195519,16	195519,16	0	195519,16	0,00	0,00	0,00
	середньорічна кількість слухачів, які пройнуть підвищення кваліфікації	осіб	управлінський облік	14946	1929	16875	21221	2381	23602,00	6275,00	452,00	6727,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення середньорічної кількості слухачів, які пройнуть підвищення кваліфікації за загальним фондом на 6 275 чол. - зумовлена впровадженням нових стандартів, що викликали необхідність додаткового провчення авторських програм та короткострокових курсів, за спеціальним фондом збільшення кількості слухачів на 452 чол. - виникла необхідність підвищення кваліфікації поза межами плану підвищення кваліфікації закладів освіти, в тому числі з інших регіонів.												
	кількість проведених олімпіад, конкурсів, інтелектуальних змагань	од.	управлінський облік	4	0	4	4	0	4,00	0,00	0,00	0,00
	кількість документів про освіту	шт.	управлінський облік	0	15400	15400	0	14709	14709,00	0,00	-691,00	-691,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення кількості документів про освіту на 691 у зв'язку із зменшенням документів про освіту поданих для передруку (виправлення помилок) та виготовлення дублікатів (втрата документу).												
	кількість обладнання і предметів довгострокового користування, що планується придбати	од.	управлінський облік	0	1	1	0	0	0,00	0,00	-1,00	-1,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не придбано обладнання у зв'язку з тим, що збільшилась вартість основного засобу з необхідними технічними характеристиками. Закладом прийнято рішення відкласти придбання.												
	кількість закладів, що забезпечують виконання заходів з інформатизації	од.	управлінський облік	2	0	2	2	0	2,00	0,00	0,00	0,00
	кількість обладнання і предметів довгострокового користування, що планується придбати (заходи з інформатизації)	од.	управлінський облік	0	1	1	0	0	0,00	0,00	-1,00	-1,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не придбано обладнання у зв'язку із збільшенням вартості обладнання з необхідними технічними характеристиками. Закладом прийнято рішення відкласти придбання.												
	кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості ефективності	од.	управлінський облік	2	0	2	2	0	2,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн.	управлінський облік	2387,22	131,81	2123,40 2519,03	1642,98	542,75	1906,43 2185,73	-744,24	410,94	-333,30
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: по загальному фонду витрати на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію зменшилися на 744,24 внаслідок недофінансування з обласного бюджету, сприятливих погодних умов, запровадження карантинних обмежень, наявності працівників, що мають статус інвалідів, заходів з економного і раціонального використання коштів, по спеціальному фонду витрати на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію збільшлись на 410,94 грн внаслідок надходження та використання коштів від благодійних внесків.												
	середні витрати на проведення олімпіад, конкурсів, інтелектуальних змагань	грн.	управлінський облік	48342,5	0	48342,5	35392,59	0	35392,59	-12949,91	0,00	-12949,91

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: середні витрати на проведення олімпіад, конкурсів, інтелектуальних змагань зменшилися на 12 949,91 грн внаслідок того, що два конкурси проводились дистанційно(економія видатків передбачених для оплати за проживання та харчування учасників змагань).											
середні витрати на організацію підготовки документів про освіту	грн.	управлінський облік	0	6,26	6,26	0	7,31	7,31	0,00	1,05	1,05
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: середні витрати на організацію підготовки документів про освіту зросли на 1,05 в зв'язку із зростанням вартості документів та послуг з їх виготовлення.											
середні витрати на придбання однієї одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	управлінський облік	0	20000	20000	0	0	0,00	0,00	-20000,00	-20000,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: обладнання не придбане у зв'язку із збільшенням вартості обладнання з необхідними технічними характеристиками											
середні витрати на один заклад	грн.	управлінський облік	161940	34812,5	196752,5	160481,7	29752,8	190234,50	-1458,30	-5059,70	-6518,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: середні витрати на один заклад зменшилися внаслідок на 6 518 грн, в тому числі по загальному фонду на 1 458,30 грн та по спеціальному на - 5 059,70 через недофінансування обласного бюджету, внаслідок сприятливих погодних умов, запровадження карантинних обмежень, наявності працівників, що мають статус інвалідів, заходів з економного та раціонального використання бюджетних коштів.											
середні витрати на придбання однієї одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	управлінський облік	0	50000	50000	0	0	0,00	0,00	-50000,00	-50000,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: обладнання не придбано внаслідок здорожчання обладнання з необхідними технічними характеристиками.											
середні витрати на погашення кредиторської заборгованості якості	грн.	управлінський облік	97759,58	0	97759,58	97759,58	0	97759,58	0,00	0,00	0,00
відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	відс.	управлінський облік	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
відсоток проведених олімпіад, конкурсів, інтелектуальних змагань	відс.	управлінський облік	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
відсоток випускників, які отримують відповідний документ про освіту	відс.	управлінський облік	0	100	100	0	100	100,00	0,00	0,00	0,00
рівень оновлення обладнання та предметів довгострокового користування	відс.	управлінський облік	0	50	50	0	0	0,00	0,00	-50,00	-50,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: обладнання не придбано у зв'язку із здорожчанням обладнання з необхідними технічними характеристиками. Закладом прийнято рішення відкласти придбання.											
рівень забезпечення виконання заходів з інформатизації	відс.	управлінський облік	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00

0611120

6											
рівень оновлення обладнання та предметів довгострокового користування	віде.	управлінський облік	0	50	50	0	0	0,00	0,00	-50,00	-50,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками : обладнання не придбано у зв'язку із здорожчанням обладнання з необхідними технічними характеристиками. Закладом прийнято рішення відкласти придбання.											
рівень виконання завдання	віде.	управлінський облік	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
Аналіз стану виконання результативних показників: Аналіз стану виконання результативних показників - результативні показники затрат та якості завдання 1 "Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти" виконані в повному обсязі, касові видатки складають 98,12% від планових призначень в першу чергу через недофінансування обласного бюджету Показник продукту перевиконано на 39,9% (або 6 727 чел.) ,внаслідок впровадження нових стандартів, що викликали необхідність додаткового проведення авторських програм та короткострокових курсів; -результативні показники затрат, продукту, якості завдання 2 "Забезпечити проведення олімпіад, конкурсів, інтелектуальних змагань" виконані в повному обсязі відповідно до затверджених, касові видатки складають 73,2 % від планових призначень внаслідок того, що два конкурси проведено дистанційно (економія видатків передбачених для оплати за проживання та харчування учасників); -результативні показники затрат, якості завдання 3 " Забезпечити підготовку документів про освіту для випускників навчальних закладів" виконані в повному обсязі, касові перевищують планові на 11,6% внаслідок підвищення вартості документів та послуг на їх виготовлення. Показник продукту невиконано на 4% (або 691 документ) у зв'язку із зменшенням документів про освіту поданих для передруку (виправлення помилок) та виготовлення дублікатів (втрата документів). - результативні показники завдання 4 "Зміцнення та оновлення матеріально -технічної і навчальної бази закладів післядипломної освіти не виконано внаслідок того, що обладнання з необхідними технічними характеристиками здорожчало.Заклад прийняв рішення відкласти придбання. - результативні показники затрат та якості завдання 5 "Забезпечити виконання заходів з інформатизації" виконані в повному обсязі, касові видатки складають 96,6 % від планових призначень внаслідок запровадження карантинних обмежень та заходів з економічного і раціонального використання бюджетних коштів. Показник продукту не виконано в частині придбання однієї одиниці обладнання довгострокового користування, внаслідок здорожчання обладнання з необхідними технічними характеристиками і рішенням закладу відкласти придбання. -результативні показники затрат, продукту та якості завдання 6 "Забезпечення погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2021 року" виконані в повному обсязі, касові видатки складають 100 % від планових призначень.											

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Грошові показники виконані на 98,12% через недофінансування обласного бюджету, сприятливі погодні умови, що склались впродовж 2021 року, наявність працівників, що мають статус інвалідів (економія КЕКВ 2120), заходи з економічного та раціонального використання бюджетних коштів.

Кількісні показники не виконано у зв'язку з тим, що не було придбано обладнання внаслідок здорожчання основних засобів з необхідними технічними характеристиками.Закладами було прийнято рішення відкласти придбання.

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

Начальник Управління освіти і науки обласної державної адміністрації

Заступник начальника Управління
начальник фінансово-економічного відділу



Микола Конопацький

(підпис)

Людмила Чубич

(підпис)

Микола КОНОПАЦЬКИЙ

(підписи та прізвище)

Людмила ЧУБИЧ

(підписи та прізвище)