

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	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	0611184 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1184 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам <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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення підвищення ефективності освітнього процесу у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення заходів спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

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»

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	Забезпечення засобами навчання та обладнанням, комп'ютерним та мультимедійним обладнанням для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	419 469,05	1 017 630,95	1 437 100,00	419 469,05	1 014 373,08	1 433 842,13	0,00	-3 257,87	-3 257,87
2	Забезпечення обладнанням навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	9 246 220,00	9 246 220,00	0,00	-753 780,00	-753 780,00
Усього		419 469,05	11 017 630,95	11 437 100,00	419 469,05	10 260 593,08	10 680 062,13	0,00	-757 037,87	-757 037,87

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	закупівля здійснювалась відповідно до Рамкової угоди між Україною та Європейським Союзом згідно з інструментом Ukraine Facility, за рахунок чого утворилась економія кошторисних призначень
2	обсяг не використаних видатків у розмірі 753 780,00 грн виник у зв'язку з не наданням підписаного договору переможцем процедури закупівлі ТОВ "ЕНСО ГРУП"; вищезазначена пропозиція закупівлі була дискваліфікована і втрачений час на проведення нової процедури закупівлі

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

гривень

№ 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
Усього		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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість закладів, в тому числі	од.	управлінськи облік	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
	гімназій з початковою школою	од.	управлінськи облік	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	ліцеї з початковою школою та гімназією	од.	управлінськи облік	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	ліцеї з гімназією	од.	управлінськи облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	навчально-реабілітаційні центри	од.	управлінськи облік	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	спеціальні школи	од.	управлінськи облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

кількість закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти (пілотні заклади профільної освіти)	од.	управлінський облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання, компютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) заочною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	управлінський облік	419 469,05	1 017 630,95	1 437 100,00	419 469,05	1 014 373,08	1 433 842,13	0,00	-3 257,87	-3 257,87
обсяг видатків на придбання обладнання навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти (пілотні заклади профільної освіти)	грн.	управлінський облік	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	9 246 220,00	9 246 220,00	0,00	-753 780,00	-753 780,00

кількість пілотних закладів профільної освіти	од.	управлінський облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
продукту											
кількість засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) заочною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми	од.	управлінський облік	174,00	23,00	197,00	159,00	24,00	183,00	-15,00	1,00	-14,00
кількість обладнання навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей придбаних пілотним закладом профільної освіти	од.	управлінський облік	425,00	59,00	484,00	0,00	1 571,00	1 571,00	-425,00	1 512,00	1 087,00
кількість пілотних класів	од.	управлінський облік	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
ефективності											
середня вартість засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) заочною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	управлінський облік	2 410,74	44 244,82	7 294,92	2 638,17	42 265,54	7 835,20	227,43	-1 979,28	540,28

	середня вартість облаштування одного пілотного класу якості	грн.	управлінськи облік	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	1 849 244,00	1 849 244,00	0,00	-150 756,00	-150 756,00
	відсоток забезпеченості потреби в засобах навчання та обладнанні, комп'ютерним та мультимедійним обладнанням навчальних кабінетів 7 класів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми	відс.	управлінськи облік	0,00	0,00	69,50	0,00	0,00	72,77	0,00	0,00	3,27
	відсоток забезпеченості потреби в обладнанні навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти (пілотні заклади профільної освіти)	відс.	управлінськи облік	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	92,47	0,00	0,00	-7,53

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		
	обсяг видатків на придбання обладнання навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти (пілотні заклади профільної освіти)	грн.	обсяг не використаних видатків у розмірі 753780,00 грн виник у зв'язку з не наданням підписаного договору переможцем процедури закупівлі ТОВ "ЕНСО ГРУП"; вищезазначена пропозиція закупівлі була дискваліфікована і втрачений час на проведення нової процедури закупівлі
	обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) заочною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	грн.	закупівля здійснювалась відповідно до Рамкової угоди між Україною та Європейським Союзом згідно з інструментом Ukraine Facility, за рахунок чого утворилась економія кошторисних призначень
	продукту		

<p>кількість засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) заочною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми</p>	<p>од.</p>	<p>відхилення фактичного показника від планового на 14 одиниць пояснюється тим, що під час проведення тендерних процедур закупівель освітніми закладами обласного підпорядкування засобів навчання та обладнання, яке б відповідало всім вимогам, в тому числі Рамковій угоді між Україною та Європейським Союзом, згідно з вимогами Ukraine Facility, не було тих засобів навчання та обладнання які освітні заклади включили до плану на початку року</p>
<p>ефективності</p>	<p>грн.</p>	<p>відхилення фактичного показника від планового на 150 756,00 грн виникло у зв'язку з тим, що договір з переможцем процедури закупівлі ТОВ "ЕНСО ГРУП" не був підписаний оскільки переможець його не надав. Час був втрачений на проведення повторної процедури закупівлі.</p>
<p>середня вартість засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) заочною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти</p>	<p>грн.</p>	<p>відхилення фактичного показника від планового на 540,28 грн виникло за рахунок зменшення кількості придбаних засобів навчання та обладнання</p>

якості	відсоток забезпеченості потреби в обладнанні навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти (пілотні заклади профільної освіти)	відс.	зменшення показника на 7,53% по причині дискваліфікації однієї пропозиції закупівель
	відсоток забезпеченості потреби в засобах навчання та обладнанні, комп'ютерним та мультимедійним обладнанням навчальних кабінетів 7 класів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) заочною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми	відс.	збільшення відсотку виконання показника на 3,27 відбулось за рахунок збільшення відсотку оснащення кабінетів в окремих освітніх закладах

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Показник затрат "обсяг витратків на придбання засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) заочною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти" на пряму 1 виконано на 99,77 %, показник продукту - на 92,89%, ефективності - на 107,41%, якості - на 104,71%;

показник затрат "обсяг витратків на придбання обладнання навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей для закладів загальної середньої освіти обласного підпорядкування, які беруть участь у реалізації Державного стандарту профільної середньої освіти (пілотні заклади профільної освіти)" на пряму 2 виконано на 92,46%, показник продукту "кількість обладнання навчальних кабінетів природничої, математичної та технологічної освітніх галузей придбаних пілотним закладом профільної освіти" виконано на 324,59%, показник ипродукту "кількість пілотних закладів профільної освіти" - на 100%, якості - на 92,47%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Впродовж 2025 року кількісні показники бюджетної програми виконані в повній мірі. Грошові показники бюджетної програми виконані на 93,38%.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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 результативними показниками

Заступник начальника Управління-начальник фінансово-економічного відділу



(підпис)

Людмила ЧУБИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер



(підпис)

Ольга КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)