

ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26 серпня 2014 року № 836  
 (у редакції наказу  
 Міністерства фінансів України  
 від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	<u>0600000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			<u>02142974</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>0610000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації</u> (найменування відповідального виконавця)			<u>02142974</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>0611120</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1120</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0950</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0610000000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти

**5. Мета бюджетної програми**

Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти

## 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти

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 належних умов для діяльності працівників та функціонування інституту післядипломної освіти, придбання предметів довгострокового користування	23 379 209,00	868 700,00	24 247 909,00	23 170 310,66	2 789 533,09	25 959 843,75	-208 898,34	1 920 833,09	1 711 934,75
	Усього	23 379 209,00	868 700,00	24 247 909,00	23 170 310,66	2 789 533,09	25 959 843,75	-208 898,34	1 920 833,09	1 711 934,75

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	2

1.	<p>Зменшення обсягів касових видатків від затверджених обсягів по загальному фонду виникло за рахунок:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- збільшення кількості працівників, які являються інвалідами і нарахування ЄСВ на фонд оплати праці яких здійснюється в розмірі 8,41% замість 22%;</li> <li>- обмеження придбання товарів, матеріалів, робіт та послуг в період воєнного стану відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590;</li> <li>- зменшення витрат на комунальні послуги у зв'язку із запровадженням карантинних заходів, а також введенням воєнного стану;</li> <li>- наявної кредиторської заборгованості</li> </ul>
2.	<p>Збільшення обсягів касових видатків від затверджених по спеціальному фонду виникло за рахунок:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- надходжень в сумі 1 693 166 грн, отриманих від платних дистанційних курсів підвищення кваліфікації педагогічних працівників;</li> <li>- плати за створення бази даних та виготовлення документів про освіту;</li> <li>- поповнення бібліотечного фонду тощо</li> </ul>

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
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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
1	затрат											
	Кількість	од.	мережа	1	1	1	1	1	1	-	-	-

	закладів		розпорядника									
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	129,5	5,5	135,0	129,5	5,5	135,0	-	-	-
	у тому числі:											
	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	55	1	56	55	1	56	-	-	-
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис	35		35	35		35	-	-	-
	спеціалістів	од.	штатний розпис	21	4	25	21	4	25	-	-	-
	робітників	од.	штатний розпис	18,5	0,5	19	18,5	0,5	19	-	-	-
2	продукту											
	Середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	осіб	кошторис, розп. голови ОДА від 16.12.2021 №704 (зі змінами)	10 723		10 723	10 708	4 211	14 919	-15	4 211	4 196
3	ефективності											
	Середні витрати на 1-го слухача, що підвищить	грн	розрахунок	2 180		2 180	2 164	402	1 667	-16	402	-513

	кваліфікацію											
4	якості											
	Відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	%	розрахунок	100		100	100	100	100		100	

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
1	затрат		-
2	продукту		-
	Середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	осіб	Відповідно до наданих протягом року керівниками закладів освіти листів кількість педагогічних працівників, що підвищили кваліфікацію на умовах регіонального замовлення, зменшилась на 15 осіб за рахунок виїзду працівників за кордон, виходом на пенсію, звільненням, перебуванням у декретних відпустках, армії тощо. Підвищення кваліфікації педагогічних працівників за кошти фізичних та юридичних осіб в 2022 році не планувалось. Відповідно до отриманих заявок протягом року надано послуги із підвищення кваліфікації 4211 педагогічним працівникам.
3	ефективності		
	Середні витрати на 1-го слухача, що підвищить кваліфікацію	грн	Фактичні витрати на 1-го слухача за рахунок коштів загального фонду зменшились на 16 грн в зв'язку із зменшенням загальної суми понесених витрат. Витрати на 1-го слухача за рахунок коштів спеціального фонду не планувались, фактично склали 402 грн.
4	якості		-


9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що протягом 2022 року Головним розпорядником бюджетних коштів, а саме: Департаментом освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації забезпечено виконання завдань, віднесених до його компетенції, в рамках бюджетної програми «Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти».

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


Бюджетна програма 0611120 «Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти» виконана, результативні показники досягнуто. Розбіжності у результативних показниках, що виникли в ході реалізації програми, мають об'єктивні причини.

Директор Департаменту освіти і науки  
Житомирської облдержадміністрації

  
(підпис)

Наталія ОСИПОВИЧ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу економіки, фінансування та  
бухгалтерського обліку – головний бухгалтер  
Департаменту освіти і науки Житомирської  
облдержадміністрації

  
(підпис)

Вікторія ЛИСЮК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)