

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	43960389		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	43960389		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611120	1120	0950	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти	0210000000
	(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	<p>Проведення освітньої діяльності з метою забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки педагогічних працівників дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти.</p> <p>Забезпечення оптимальної періодичності та термінів підвищення кваліфікації і перепідготовки керівних і педагогічних кадрів з урахуванням установленого порядку атестації фахівців.</p> <p>Аналіз, узагальнення і поширення перспективного педагогічного досвіду та педагогічних інновацій.</p> <p>Розвиток конкурентоспроможної професійної, наукової та загальнокультурної підготовки кадрів при збереженні національних традицій містечкової освіти.</p> <p>Забезпечення аналізу потреби у працівниках у сферах культури та мистецтв, охорони культурної спадщини та державної культурної політики.</p>

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

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»

№ 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
2	Оплата праці	30525615,00	7733150,00	38258765,00	30525571,96	6036413,63	36561985,59	-43,04	-1696736,37	-1696779,41
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	2938007,16	1636569,00	4574576,16	2744574,26	799972,16	3544546,42	-193432,90	-836596,84	-1030029,74
4	Інші видатки для належного функціонування закладів післядипломної освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг та відряджень)	7624093,00	2733089,00	10357182,00	7620105,79	4285277,19	11905382,98	-3987,21	1552188,19	1548200,98
6	Капітальні видатки	0,00	60000,00	60000,00	0,00	957276,08	957276,08	0,00	897276,08	897276,08
	Усього	41087715,16	12162808,00	53250523,16	40890252,01	12078939,06	52969191,07	-197463,15	-83868,94	-281332,09

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
2	Економія коштів. Виплата заробітної плати працівникам здійснена у повному обсязі. Відхилення по спеціальному фонду пов'язано з перерозподілом призначень на підставі довідок закладів протягом року.
3	Невикористання бюджетних призначень по загальному та спеціальному фонді за спожиті енергоносії пов'язане з продовженням військової агресії росії проти України, перенесенням початку опалювального періоду, у зв'язку з високою зовнішньою середньодобовою температурою, економією, у зв'язку з заощадливим режимом використання теплоенергії, електроенергії та водопостачання у 2024 році та перерозподілом призначень спеціального фонду на підставі довідок закладів протягом року.
4	Економія бюджетних коштів по іншим видаткам загального фонду пов'язана з проведенням закупівель через систему ProZorro. Касові видатки спеціального фонду перевищують кошторисні призначення, оскільки протягом року на підставі наданих довідок закладів післядипломної освіти було збільшено кошторисні призначення по спеціальному фонду, в частині власних надходжень(ф4-2) та плати за послуги бюджетних установ (4-1).
6	Протягом року було збільшено кошторисні призначення по спеціальному фонду, в частині власних надходжень(4-2), та плати за послуги бюджетних установ (ф4-1) на підставі наданих довідок закладів післядипломної освіти, тому касові видатки перевищують надходження.

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			Фактично результативні показники, досягнуті за рахунок касових надатків (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											
1	кількість закладів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2	Усього середньорічне число ставок, у тому числі:	од.	план по мережі, штатах, контингентах	164,09	29,52	193,61	164,09	29,52	193,61	0,00	0,00	0,00
3	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного та науково-педагогічного персоналу)	од.	план по мережі, штатах, контингентах	99,92	17,09	117,01	99,92	17,09	117,01	0,00	0,00	0,00
4	спеціалістів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	36,00	4,17	40,17	36,00	4,17	40,17	0,00	0,00	0,00
5	робітників	од.	план по мережі, штатах, контингентах	28,17	8,26	36,43	28,17	8,26	36,43	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації в галузі освіти	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	28923,00	2964,00	31887,00	28923,00	2964,00	31887,00	0,00	0,00	0,00
7	женок	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	22126,00	2103,00	24229,00	22126,00	2103,00	24229,00	0,00	0,00	0,00
8	чоловіків	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	6797,00	861,00	7658,00	6797,00	861,00	7658,00	0,00	0,00	0,00
9	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації в галузі культури	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
10	женок	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	530,00	0,00	530,00	530,00	0,00	530,00	0,00	0,00	0,00
11	чоловіків	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
12	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію в галузі освіти	грн.	розрахунково	1167,07	552,99	1720,06	1160,24	552,99	1713,23	-6,83	0,00	-6,83
13	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію в галузі культури	грн.	розрахунково	12221,14	0,00	12221,14	12221,14	0,00	12221,14	0,00	0,00	0,00

	Якості											
14	відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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		
1	кількість закладів	од.	
2	Усього середньорічне число ставок, у тому числі:	од.	
3	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного та науково-педагогічного персоналу)	од.	
4	спеціалістів	од.	
5	робітників	од.	
	Продукту		
6	середньорічна кількість слухачів, які пройнуть підвищення кваліфікації в галузі освіти	осіб	
7	жінок	осіб	
8	чоловіків	осіб	
9	середньорічна кількість слухачів, які пройнуть підвищення кваліфікації в галузі культури	осіб	
10	жінок	осіб	
11	чоловіків	осіб	
	Ефективності		
12	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію в галузі освіти	грн.	Зменшення середніх витрат на одного слухача, що підвищить кваліфікацію в галузі освіти, пов'язано з економією коштів.
13	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію в галузі культури	грн.	
	Якості		
14	відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611120 «Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти» за 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 41 087 715,16 гривень, проведено касових видатків на суму 40 890 252,01 гривні, що становить 99,52%. Фінансування закладу проводилось відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня. Затвердженні кошторисні паризначення спеціального фонду відрізняються від касових видатків установ, в тому числі за напрямками використання у зв'язку з внесенням змін на підставі довідок закладів за джерелами власних надходжень та плати за послуги бюджетних установ. Затверджений обсяг бюджетних коштів спеціального фонду складає 12 162 808,00 гривень, протягом року навчальними закладами на свої потреби використано 10 633 143,91 гривні. У 2024 році Комунальному закладу вищої освіти "Вінницька академія безперервної освіти" були виділені кошти на капітальні видатки за рахунок коштів обласного бюджету на суму 60 000,00 гривень, для придбання комп'ютерної техніки.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечує підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти, а також отримання відповідного документу про освіту, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладів, оплату комунальних послуг та енергоносіїв та фінансування інших поточних видатків.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер



Володимир БУНЯК

(підпис)

(Підпис і ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Підпис і ім'я, ПРІЗВИЩЕ)