

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26.08.2014 № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 15 листопада 2018 року № 908)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік**

1. 0200000 Обласна державна адміністрація  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0210000 Обласна державна адміністрація  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0211140 0950 Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (наданні кредити) за бюджетною програмою:

(грн)

Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2814300	150000	2964300	2787282	95126	2882408	-27018	-54874	-81892

## 5. Напрями використання бюджетних коштів:

( грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		Загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти	2814300	100000	2914300	2787282	45141	2832423	-27018	-54859	-81877
2	Придбання предметів довгострокового користування		50000	50000		49985	49985		-15	-15
	Усього	2814300	150000	2964300	2787282	95126	2882408	-27018	-54874	-81892

Пояснення причини відхилення між касовими видатками(наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:  
 Мінусове відхилення по загальному фонду в результаті економії коштів з нарахувань на оплату праці та оплату за енергоносії (електроенергія- незаклучення договору головним орендарем будівлі з Полтаваобленерго, що призвело до неможливості відшкодування витрат за електроенергію).  
 По спеціальному фонду в частині власних надходжень отримано менше коштів ніж заплановано на початку року. Всі касові видатки проведено в повному обсязі, кредиторська заборгованість відсутня.

## 6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

( грн)

Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Програма правової освіти населення області на 2016-2020 роки	95000	-	95000	94394		94394	-606		-606
Програма розвитку місцевого самоврядування у Полтавській області на 2018-2020 роки	53700	50000	103700	53608	49985	103593	-92	-15	-107
Усього	148700	50000	198700	148002	49985	197987	-698	-15	-713

Пояснення причини відхилення між касовими видатками(наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:  
 Незначна економія коштів з оплати праці по обом програмам та економія коштів з оплати автопослуг по програмі правової освіти населення на суму 502,09 грн. Видатки на заходи програм проведено в повному обсязі

## 7. 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)			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
	0211140											
	Завдання 1- Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти											
1	затрат											
	Кількість закладів	од.	Свідоцтво про державну реєстрацію	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	Середньорічне число штатних одиниць	од.	Штатний розпис на 2018 рік	12,5	-	12,5	12	-	12	-0,5	-	-0,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Вакантними є 0,5 ставки прибиральника службових приміщень												
2	продукту											
	Середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	осіб	План – графік підвищення кваліфікації державних службовців органів виконавчої влади, працівників міськрайвиконкомів на 2018 рік, план – графік підвищення кваліфікації посадових осіб органів місцевого самоврядування та депутатів місцевих рад на 2018 рік, розрахунок до кошторису видатків на 2018	2177	300	2477	2265	372	2637	+88	+72	+160



Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: По загальному та спеціальному фондах відмічається незначне перевищення планових показників, проведено навчання в групах з більшою кількістю слухачів												
3	ефективності											
	Середні витрати на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн.	Кошторис видатків на 2018 рік, план-графік підвищення кваліфікації державних службовців органів виконавчої влади, працівників міськрайвиконкомів на 2018 рік, план – графік підвищення кваліфікації посадових осіб органів місцевого самоврядування та депутатів місцевих рад на 2018 рік, розрахунок до кошторису видатків на 2018 рік	1293	333	1177	1230	121	1074	-63	-212	-103
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Планові показники по кількості слухачів перевиконано, що призвело до зменшення середніх витрат на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію. По спеціальному фонду проводилось підвищення кваліфікації на 1-2 денних семінарах, що призвело до збільшення кількості слухачів при незначних затратах та надходженнях до спеціального фонду.												
4	якості											
	Відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	%	X	100	100	100	100	100	100	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками												
Розбіжностей немає												
0211140	Завдання 2- Придбання предметів довгострокового користування											
I	затрат											
	Кількість придбаного обладнання	од.	Розрахунок до кошторису	-	2	2	-	2	2	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Розбіжностей немає												

2	ефективності											
	Середні витрати на придбання 1-ці обладнання	грн.	Кошторис, розрахунок до кошторису	-	25000	25000	-	24993	24993	-	-7	-7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Незначна економія при придбанні обладнання												
Аналіз стану виконання результативних показників: По загальному фонду план-графік виконано по всіх показниках, підвищено кваліфікацію усіх працівників, які були направлені на семінари та за іншими формами навчання. Кредиторська заборгованість відсутня, всі витрати проведено за потребою. По спеціальному фонду (плата за послуги) планувалося надходження 100000 грн. за підвищення кваліфікації, фактично отримано доходів на суму 40376,56 грн., через брак коштів в бюджетних установах на заходи з підвищення кваліфікації, використано по СФ (плата за послуги) – 45141,40 грн. Відхилення в результативних показниках відбулося через зниження показників надходжень спеціального фонду установи. Фактично підвищено кваліфікацію більшої кількості слухачів, ніж планувалося, через що зменшено середню вартість витрат на 1 слухача.												

Керівник установи розпорядника  
бюджетних коштів



(підпис)

Осипенко Н.М.  
(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер установи  
розпорядника бюджетних коштів



(підпис)

Горпинченко Л.Г.  
(ініціали та прізвище)