

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0600000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника)
	(код)		
2.	0610000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)
	(код)		
3.	0611222	1222	Виконання заходів щодо створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (найменування бюджетної програми)
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК)	

4. Мета бюджетної програми: модернізація освітнього середовища шляхом створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	3221,3	6395,2	9616,5	3221,3	5615,2	8836,5	0,0	-780,0	-780,0
1.1	Створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти	3221,3	6395,2	9616,5	3221,3	5615,2	8836,5	0,0	-780,0	-780,0

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду відсутнє.

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по спеціальному фонду виникло за рахунок:

- економії коштів, яка склалася за результатами проведених закупівель обладнання в електронній системі Prozorro;

- конкурентної закупівлі обладнання з очікуваною вартістю 20,0 тис.грн. по КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування", в результаті якої укладено договір на суму 17,4 тис. грн. по КЕКВ 3110, але ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17,4 тис. грн. по КЕКВ 3110 у зв'язку з обліковою політикою замовника (гранична норма вартості одиниці товару з урахуванням всіх платежів за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" не повинна перевищувати 19,999 тис. грн.).

	обсяг витрат на придбання обладнання для навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за галузевим спрямуванням "ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування" та "монтажник санітарно-технічних систем і устаткування"	3221,3	6395,2	9616,5	3221,3	5615,2	8836,5	0,0	-780,0	-780,0
--	--	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-----	--------	--------

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками по спеціальному фонду виникла за рахунок:
- економії коштів, яка склалася за результатами проведених закупівель обладнання в електронній системі Prozorro;
- конкурентної закупівлі обладнання з очікуваною вартістю 20,0 тис.грн. по КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування", в результаті якої укладено договір на суму 17,4 тис. грн. по КЕКВ 3110, але ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17,4 тис. грн. по КЕКВ 3110 у зв'язку з обліковою політикою замовника (гранична норма вартості одиниці товару з урахуванням всіх платежів за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" не повинна перевищувати 19,999 тис. грн.).

2.	<i>продукту</i>									
	кількість обладнання, що планується придбати для навчально-практичних центрів	3399,0	89,0	3488,0	3399,0	88,0	3487,0	0,0	-1,0	-1,0

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками по спеціальному фонду виникла у зв'язку з тим, що по закупівлі 1 одиниці обладнання на суму 17,4 тис. грн. ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17,4 тис. грн. по КЕКВ 3110 у зв'язку з обліковою політикою замовника (гранична норма вартості одиниці товару з урахуванням всіх платежів за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" не повинна перевищувати 19,999 тис. грн.).

3.	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на придбання однієї одиниці обладнання для навчально-практичних центрів	0,9	71,9	2,8	0,9	63,8	2,5	0,0	-8,0	-8,0

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками по спеціальному фонду виникла у зв'язку з тим, що по закупівлі 1 одиниці обладнання на суму 17,4 тис. грн. ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17,4 тис. грн. по КЕКВ 3110 у зв'язку з обліковою політикою замовника (гранична норма вартості одиниці товару з урахуванням всіх платежів за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" не повинна перевищувати 19,999 тис. грн.).

4.	<i>якості</i>									
	рівень облаштування навчально-практичних центрів	100	100	100	100	99	100	0	-1	-1

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками по спеціальному фонду виникла у зв'язку з тим, що по закупівлі 1 одиниці обладнання на суму 17,4 тис. грн. ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17,4 тис. грн. по КЕКВ 3110 у зв'язку з обліковою політикою замовника (гранична норма вартості одиниці товару з урахуванням всіх платежів за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" не повинна перевищувати 19,999 тис. грн.).

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

	рівень облаштування навчально-практичних центрів			100	99	100	100	99	100
Розбіжність результативних показників у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що у попередньому році даний напрямок бюджетної програми не планувався та не виконувався.									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>(програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капіта́льні вида́тки з утримання́ бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:


актуальності бюджетної програми __ є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми _забезпечується виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми

корисності бюджетної програм _ придбано 3487 одиниць обладнання для облаштування навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

довгострокових наслідків бюджетної програми _ програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації



(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПБ)