

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	33913374 (код за ЄДРПОУ)
2.	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)	33913374 (код за ЄДРПОУ)

3. Виконання заходів щодо створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	05100000000 (код бюджету)
---	---	--	------------------------------

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення доступності якісної конкурентоспроможної професійної (професійно-технічної) освіти

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання заходів спрямованих на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) 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		
	Усього	3221300,00	6395200,00	9616500,00	3221300,00	5615230,90	8836530,90	0,00	-779969,10	-779969,10		
1	Створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти	3221300,00	6395200,00	9616500,00	3221300,00	5615230,90	8836530,90	0,00	-779969,10	-779969,10		

7.2. Пояснення щодо причини відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
-------	-----------

1	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 складалася за результатами проведених закупівель обладнання в електронній системі Prozorro; - конкурентної закупівлі обладнання з очікуваною вартістю 20000,0 грн. по КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування", в результаті якої укладено договір на суму 17400,0 грн. по КЕКВ 3110, але ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17400,0 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 19999,0 грн.).	
---	--	--

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

№ 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
1		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00

гривень

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 (надані 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	<i>затрат</i> обсяг витрат на придбання обладнання для навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за галузевим спрямуванням "ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування" та "монтажних санітарно-технічних систем і устаткування"	гривень	розпорядження голови ОДА, начальника обласної військової адміністрації від 12 грудня 2023 року № 605/5-23 «Про обласний бюджет на 2024 рік» (із змінами)	3221300,00	6395200,00	9616500,00	3221300,00	5615230,90	8836530,90	0,00	-779969,10	-779969,10
2	<i>продукту</i> кількість обладнання, що планується придбати для навчально-практичних центрів	одиниць	звітність установ	3399	89	3488	3399	88	3487	0	-1	-1
3	<i>ефективності</i> середні витрати на придбання однієї одиниці обладнання для навчально-практичних центрів	гривень	розрахунок	947,72	71856,18	2757,02	947,72	63809,44	2534,14	0,00	-8046,74	-8046,74
4	<i>якості</i> рівень облаштування навчально-практичних центрів	%	розрахунок	100	100	100	100	99	100	0	-1	-1

Створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти

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	гривень	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками по спеціальному фонду виникла за рахунок: - економії коштів, яка складалася за результатами проведених закупівель обладнання в електронній системі Prozorro; - конкурентної закупівлі обладнання з очікуваною вартістю 20000,0 грн. по КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування", в результаті якої укладено договір на суму 17400,0 грн. по КЕКВ 3110, але ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17400,0 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 19999,0 грн.).
2	продукту	одиниць	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками по спеціальному фонду виникла у зв'язку з тим, що по закупівлі 1 одиниці обладнання на суму 17400,0 грн. ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17400,0 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 19999,0 грн.).
3	ефективності	Гривень	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками по спеціальному фонду виникла у зв'язку з тим, що по закупівлі 1 одиниці обладнання на суму 17400,0 грн. ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17400,0 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 19999,0 грн.).
4	якості	%	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками по спеціальному фонду виникла у зв'язку з тим, що по закупівлі 1 одиниці обладнання на суму 17400,0 грн. ДКСУ не проведено юридичне зобов'язання по договору на суму 17400,0 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 19999,0 грн.).

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання фактичних показників затрат та ефективності складають 8836530,9 грн. та 2534,14 грн відповідно, або 92,0% до показників, запланованих у паспорті бюджетної програми. Відхилення даних показників пов'язане з економією коштів, яка складалася за результатами проведених закупівель обладнання в електронній системі Prozorro. Показники продукту та якості виконані на 99%, придбано 3487 одиниць навчально-практичних центрів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Виконання заходів щодо створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" виконана за видатками на належному рівні (92%). Придбано 3487 одиниць навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти.

* Зазначються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації

Головний бухгалтер

Тетяна СІДАШЕВА
(Власке ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(Власке ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

8
{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказів Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018, № 1209 від 29.12.2018; із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 336 від 07.08.2019; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 359 від 01.11.2022}