

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Департамент освіти та науки Хмельницької міської ради			02146920
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент освіти та науки Хмельницької міської ради			02146920
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0617321	7321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів	2256400000
(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення ефективних умов діяльності закладів освіти
2	Розвиток інфраструктури освітніх установ та закладів.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення розвитку об'єктів соціально-культурного значення. Будівництва, реконструкції та реставрації, будівель і споруд закладів освіти. Створення належних умов для функціонування закладів освіти й забезпечення доступності та якості отримання освітніх послуг.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Будівництво закладів освіти, будівель та споруд закладів освіти. Капітальний ремонт, реконструкція та добудова існуючих закладів освіти, приміщень, будівель та споруд закладів освіти. Розширення мережі закладів освіти. Утримання в належному стані будівель та споруд закладів 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	Будівництво, капітальний ремонт, реконструкція та добудова закладів освіти, будівель та споруд закладів освіти	0.00	42,511,535.24	42,511,535.24	0.00	41,798,961.73	41,798,961.73	0.00	-712,573.51	-712,573.51
	УСЬОГО	0.00	42,511,535.24	42,511,535.24	0.00	41,798,961.73	41,798,961.73	0.00	-712,573.51	-712,573.51

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

	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом на будівництво	відс.	Розрахунок	0.00	2.80	2.80	0.00	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00
	Нове будівництво споруди цивільного захисту для закладу дошкільної освіти № 18 "Зірочка"											
	затрат											
	Вартість об'єкта будівництва споруди цивільного захисту для закладу дошкільної освіти № 18	грн.	Договірні зобов'язання	0.00	19,510,740.45	19,510,740.45	0.00	19,510,740.45	19,510,740.45	0.00	0.00	0.00
	Обсяг видатків з урахуванням попередніх періодів	грн.	Рішення сесії Хмельницької міської ради від 21.12.2023 року № 15; рішення сесії Хмельницької міської ради від 13.03.2024 року № 13; рішення сесії Хмельницької міської ради від 16.08.2024 року № 6; рішення сесії від 17.10.2024 року № 3	0.00	9,088,603.20	9,088,603.20	0.00	8,382,489.35	8,382,489.35	0.00	-706,113.85	-706,113.85
	продукту											
	Кількість об'єктів	од.	Рішення	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	Загальна площа будівництво споруди цивільного захисту	кв. м.	Розрахунок	0.00	271.40	271.40	0.00	271.40	271.40	0.00	0.00	0.00
	Місткість споруди цивільного захисту	осіб	Розрахунок	0.00	150.00	150.00	0.00	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00
	ефективності											
	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	Розрахунок	0.00	71,889.24	71,889.24	0.00	71,889.24	71,889.24	0.00	0.00	0.00
	якості											
	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом на будівництво	відс.	Розрахунок	0.00	46.60	46.60	0.00	42.96	42.96	0.00	-3.64	-3.64
	Нове будівництво споруди цивільного захисту для комунального закладу загальної середньої освіти "Гімназії № 19 імені академіка Михайла Павловського Хмельницької міської ради"											
	затрат											
	Вартість об'єкта	грн.	Договірні зобов'язання	0.00	26,554,973.67	26,554,973.67	0.00	22,750,012.75	22,750,012.75	0.00	-3,804,960.92	-3,804,960.92
	Обсяг видатків на будівництво споруди цивільного	грн.	Рішення сесії Хмельницької міської ради від 21.12.2023 року № 15; рішення сесії Хмельницької міської ради від 13.03.2024 року № 13; рішення сесії Хмельницької міської ради від 22.05.2024 року № 6; рішення сесії Хмельницької міської ради від 11.12.2024 року № 8	0.00	22,750,013.67	22,750,013.67	0.00	22,750,012.75	22,750,012.75	0.00	-0.92	-0.92
	продукту											
	Кількість об'єктів	од.	Рішення сесії Хмельницької міської ради від 21.12.2023 року № 15; рішення сесії Хмельницької міської ради від 13.03.2024 року № 13; рішення сесії Хмельницької міської ради від 22.05.2024 року № 6	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	Загальна площа споруди цивільного захисту	кв. м.	Розрахунок	0.00	555.00	555.00	0.00	555.00	555.00	0.00	0.00	0.00

	Місткість споруди цивільного захисту	осіб	Розрахунок	0.00	350.00	350.00	0.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00
	ефективності											
	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	Розрахунок	0.00	47,846.80	47,846.80	0.00	40,991.01	40,991.01	0.00	-6,855.79	-6,855.79
	якості											
	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом	відс.	Розрахунок	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
	Нове будівництво споруди цивільного захисту для Шаровечківської загальноосвітній школі І-ІІІ ступенів											
	затрат											
	Вартість об'єкта	грн.	Договірні зобов'язання	0.00	36,421,941.00	36,421,941.00	0.00	36,421,941.00	36,421,941.00	0.00	0.00	0.00
	Обсяг видатків з урахуванням попередніх періодів	грн.	Рішення сесії Хмельницької міської ради від 21.12.2023 року № 15; рішення сесії Хмельницької міської ради від 13.03.2024 року № 13; рішення сесії Хмельницької міської ради від 16.08.2024 року № 6; рішення сесії від 17.10.2024 року № 3	0.00	15,539,263.14	15,539,263.14	0.00	15,533,567.24	15,533,567.24	0.00	-5,695.90	-5,695.90
	продукту											
	Кількість об'єктів	од.	Рішення	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	Загальна площа споруди цивільного захисту	кв. м.	Розрахунок	0.00	562.50	562.50	0.00	562.50	562.50	0.00	0.00	0.00
	Місткість споруди цивільного захисту	осіб	Розрахунок	0.00	150.00	150.00	0.00	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00
	ефективності											
	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	Розрахунок	0.00	64,750.12	64,750.12	0.00	64,750.12	64,750.12	0.00	0.00	0.00
	якості											
	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом на будівництво	відс.	Розрахунок	0.00	42.70	42.70	0.00	42.65	42.65	0.00	-0.05	-0.05
	Реконструкція існуючих газових мереж з заміною ВОГ теплогенераторної Іванковецького ліцею Хмельницької міської ради											
	затрат											
	Вартість об'єкта	грн.	Договірні зобов'язання	0.00	118,827.00	118,827.00	0.00	118,064.16	118,064.16	0.00	-762.84	-762.84
	Обсяг видатків з урахуванням попередніх періодів	грн.	Рішення сесії Хмельницької міської ради від 16.08.2024 року № 6	0.00	118,827.00	118,827.00	0.00	118,064.16	118,064.16	0.00	-762.84	-762.84
	продукту											
	Кількість об'єктів	од.	Рішення	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	ефективності											
	Середні витрати на об'єкт реконструкції	грн.	Розрахунок	0.00	118,827.00	118,827.00	0.00	118,064.16	118,064.16	0.00	-762.84	-762.84
	якості											
	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом об'єкту реконструкції	відс.	Розрахунок	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	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
Нове будівництво споруди цивільного захисту для закладу дошкільної освіти № 15 "Червона шапочка"			
	затрат		
	Вартість об'єкта	грн.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Обсяг видатків з урахуванням попередніх періодів	грн.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	продукту		
	Кількість об'єктів	од.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Загальна площа споруди цивільного захисту	кв. м.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Місткість споруди цивільного захисту	осіб	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	ефективності		
	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	якості		
	фінансовим ресурсом на	відс.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
Нове будівництво споруди цивільного захисту для закладу дошкільної освіти № 18 "Зірочка"			
	затрат		
	споруди цивільного захисту для	грн.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Обсяг видатків з урахуванням попередніх періодів	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками результативності пояснюються оплатою актів за виконані роботи відповідно до фактичного обсягу виконаних робіт, а також перенесенням будівельних робіт на 2025 рік.
	продукту		
	Кількість об'єктів	од.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Загальна площа будівництво споруди цивільного захисту	кв. м.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Місткість споруди цивільного захисту	осіб	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	ефективності		
	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	якості		
	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом на будівництво	відс.	Розбіжність між фактичними та затвердженими показниками результативності зменшилася на 3,64% у зв'язку з утворенням невикористаного залишку коштів на кінець звітного періоду.
Нове будівництво споруди цивільного захисту для комунального закладу загальної середньої освіти "Гімназії № 19 імені академіка Михайла Павловського Хмельницької міської ради"			
	затрат		
	Вартість об'єкта	грн.	Зменшення різниці між фактичними та затвердженими показниками вартості об'єкта на 3 804 960,92 грн відбулося через динамічну договірну ціну робіт, яка розраховується згідно з Настановою з визначення вартості будівництва, затвердженою наказом Міністерства розвитку громад та територій України від 01.11.2021 року № 281.
	Обсяг видатків на будівництво споруди цивільного	грн.	Розбіжність між фактичними та затвердженими показниками є незначною.
	продукту		
	Кількість об'єктів	од.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Загальна площа споруди цивільного захисту	кв. м.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Місткість споруди цивільного захисту	осіб	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	ефективності		
	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	Зменшення середніх витрат на 1 кв. м обумовлено остаточною вартістю об'єкта після завершення будівельних робіт та фактичними витратами, що відповідають наданим актам виконаних робіт.
	якості		
	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом	відс.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
Нове будівництво споруди цивільного захисту для Шаровечківської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів			
	затрат		

	Вартість об'єкта	грн.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Обсяг видатків з урахуванням попередніх періодів	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками результативності пояснюються оплатою актів виконаних робіт відповідно до фактичного обсягу виконаних робіт, а також перенесенням частини будівельних робіт на 2025 рік.
	продукту		
	Кількість об'єктів	од.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Загальна площа споруди цивільного захисту	кв. м.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Місткість споруди цивільного захисту	осіб	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	ефективності		
	Середні витрати на 1 кв.м	грн.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	якості		
	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом на будівництво	відс.	Розбіжність між фактичними та затвердженими показниками результативності зменшилася на 0,05% у зв'язку з утворенням невикористаного залишку коштів на кінець звітного періоду.
Реконструкція існуючих газових мереж з заміною ВОГ теплогенераторної Іванковецького ліцею Хмельницької міської ради			
	затрат		
	Вартість об'єкта	грн.	Зменшення вартості об'єкта на 762,84 грн зумовлено фактичними витратами після завершення будівельних робіт, що підтверджуються наданими актами виконаних робіт.
	Обсяг видатків з урахуванням попередніх періодів	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками результативності пояснюються оплатою актів виконаних робіт згідно з фактичним обсягом виконаних робіт.
	продукту		
	Кількість об'єктів	од.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	ефективності		
	Середні витрати на об'єкт реконструкції	грн.	Середні витрати на об'єкт реконструкції відповідають фактичними витратами після завершення будівельних робіт, що підтверджуються наданими актами виконаних робіт.
	якості		
	фінансовим ресурсом об'єкту	відс.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За результатами аналізу стану виконання результативних показників програми встановлено, що показники мають незначні відхилення від затверджених планових значень. Основні причини цих відхилень є залишок асигнувань на кінець року, яке обумовлено фактичним обсягом виконаних робіт до обсягу наданих актів виконаних робіт і перенесенням частини будівельних робіт на 2025 рік. Зменшення вартості об'єктів відбулося за рахунок перегляду договірних цін, що проводився у відповідності до Настанови з визначення вартості будівництва та скорочення фактичних витрат після завершення будівельних робіт, що підтверджено наданими актами виконаних робіт.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма "Будівництво освітніх установ та закладів" спрямована на створення належних умов для функціонування закладів освіти, забезпечення доступності та якості освітніх послуг. У межах програми реалізовано нове будівництво 4 об'єктів цивільного захисту, а також проведено реконструкцію газових мереж у 1 закладі. На кінець року зафіксовано залишок асигнувань, що обумовлено фактичним обсягом виконаних робіт та перенесенням частини будівельних робіт на 2025 рік. Також спостерігається зменшення вартості об'єктів за рахунок зниження договірної ціни та фактичними витратами після завершення будівельних робіт. Виконання програми демонструє ефективне використання бюджетних коштів та поступовий прогрес у створенні умов для підвищення якості освіти.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

В.о. директора Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради

(підпис)

Ольга КШАНОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансово-економічного відділу-головний бухгалтер
Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради

(підпис)

Оксана ЛІСОВОДСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)