

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти та науки Хмельницької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02146920 (код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти та науки Хмельницької міської ради (найменування відповідального виконавця)	02146920 (код за ЄДРПОУ)		
3.	0617640 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7640 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0470 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Заходи з енергозбереження (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2256400000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення економічних і правових умов зацікавленості в енергозбереженні.
2	Реалізація комплексу заходів енергозбереження, зменшення споживання енергоресурсів через стимулювання впровадження енергозберігаючих заходів.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективного використання паливно-енергетичних ресурсів закладами та установами освіти, покращення умов перебування для персоналу та дітей. Скорочення бюджетних витрат на використання енергоресурсів, удосконалення системи енергоменеджменту, підвищення культури енергоспоживання. Впровадження енергозберігаючих заходів, формування світогляду, орієнтованого на енергозбереження. Отримання енергозберігаючого, соціального та економічного ефекту.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підвищити ефективність використання та зменшення споживання енергоресурсів закладами та установами освіти. Зменшити витрати бюджету на використання енергоресурсів. Здійснювати заходи з енергозбереження.

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
1	Здійснення заходів з енергозбереження	0.00	37,593,075.22	37,593,075.22	0.00	33,952,992.50	33,952,992.50	0.00	-3,640,082.72	-3,640,082.72
	УСЬОГО	0.00	37,593,075.22	37,593,075.22	0.00	33,952,992.50	33,952,992.50	0.00	-3,640,082.72	-3,640,082.72

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
	Відхилення зумовлено перенесенням виконання робіт з утеплення будівель трьох закладів освіти на 2025 рік, а також економією коштів під час співфінансування гранту НЕФКО та здійснення оплати актів з контролю виконаних робіт (технічний нагляд). Це призвело до утворення залишків асигнувань, які залишилися невикористаними у поточному фінансовому періоді.

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	Програма розвитку освіти Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки (із змінами і доповненнями)	0.00	37,593,075.22	37,593,075.22	0.00	33,952,992.50	33,952,992.50	0.00	-3,640,082.72	-3,640,082.72
	Усього	0.00	37,593,075.22	37,593,075.22	0.00	33,952,992.50	33,952,992.50	0.00	-3,640,082.72	-3,640,082.72

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 (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											
	Обсяг видатків для реалізації енергоефективних заходів	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 16.08.2024 року № 6; рішення сесії від 17.10.2024 року № 3	0.00	37,593,075.22	37,593,075.22	0.00	33,952,992.50	33,952,992.50	0.00	-3,640,082.72	-3,640,082.72
	продукту											
	Кількість закладів, в яких планується реалізація енергоефективних заходів	од.	Звітність	0.00	4.00	4.00	0.00	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00
	ефективності											
	Середні витрати на заклад для реалізації енергоефективних заходів	грн.	Розрахунок	0.00	9,398,268.81	9,398,268.81	0.00	8,488,248.13	8,488,248.13	0.00	-910,020.69	-910,020.69
	якості											
	Прогнозний відсоток економії енергоресурсів внаслідок реалізації заходів з енергозбереження	відс.	Розрахунок	0.00	30.00	30.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00
	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом на реалізацію енергоефективних заходів	відс.	Розрахунок	0.00	89.80	89.80	0.00	84.04	84.04	0.00	-5.76	-5.76

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		
	Обсяг видатків для реалізації енергоефективних заходів	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками обумовлені економією коштів під час співфінансування гранту НЕФКО, зниженням витрат на оплату активів з контролю виконаних робіт (технічний нагляд), а також перенесенням виконання робіт з утеплення будівель на 2025 рік.
	продукту		
	Кількість закладів, в яких планується реалізація енергоефективних заходів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками не мають відхилення.
	ефективності		
	Середні витрати на заклад для реалізації енергофактивних	грн.	Зменшення середніх витрат на заклад зумовлене економією коштів та утворенням залишку асигнувань у поточному фінансовому періоді.
	якості		
	Прогнозний відсоток економії енергоресурсів внаслідок реалізації заходів з енергозбереження	відс.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками не мають відхилення.
	Відсоток забезпеченості фінансовим ресурсом на реалізацію енергофактивних заходів	відс.	Відсоток забезпеченості фінансовими ресурсами для реалізації енергоефективних заходів визначено відповідно до обсягу касових видатків.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма спрямована на забезпечення модернізації матеріально-технічної бази закладів освіти, впровадження енергоефективних заходів, створення сучасного освітнього середовища та забезпечення умов для якісного навчального процесу. Виконання заходів програми відбулося відповідно до запланованих обсягів у межах наявного фінансування. Зокрема, забезпечено: роботи з капітального ремонту по утепленню будівель Ліцею № 2, Початкова школа № 4, ХЗДО № 47. Завершено роботи по будівлі ХЗДО № 45 «Ялінка» - капітальний ремонт (термомодернізація), які здійснювалися за рахунок грантових коштів НЕФКО (805,0 тис. євро) та часткового співфінансування з бюджету громади (47,0 тис. євро). Частина запланованих робіт перенесена на наступний рік.

Економія коштів у результаті оптимізації витрат на реалізацію окремих заходів призвела до утворення залишку асигнувань у розмірі 3 640,08272 тис. гривень.
Для покращення виконання результативних показників у наступних періодах доцільно продовжити впровадження енергоефективних заходів, в тому числі з залученням додаткового фінансування.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році бюджетна програма, спрямована на забезпечення модернізації матеріально-технічної бази закладів освіти, реалізацію енергоефективних заходів та створення сучасного освітнього середовища, була виконана на 90,3%.
Забезпечено виконання ключових заходів, передбачених програмою, зокрема: проведено модернізацію 4 об’єктів (заплановано 4, фактично виконано 4), впроваджено енергоефективні заходи, які дозволять знизити витрати енергоресурсів.
Основною проблемою є перенесення частини заходів на наступний рік через затримки в проведенні робіт.
Бюджетна програма виконана в межах наявних фінансових ресурсів та нормативних вимог. Вжиті заходи сприяли покращенню матеріально-технічної бази закладів освіти та умов для освітнього процесу, однак перенесення частини робіт на наступний рік вимагає посилення контролю за дотриманням термінів реалізації програми.

* 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, ПРИЗВИЩЕ)

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

(підпис)

Оксана ЛІСОВОДСЬКА
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)