

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.	0611031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (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 умов для здобуття громадянської освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов’язаних з реалізацією особою своїх прав і обов’язків як члена суспільства, прав і свобод людини і громадянина за рахунок освітньої субвенції.

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції.

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	Забезпечення оплати праці з нарахуваннями на неї педагогічним працівникам за рахунок освітньої субвенції з Державного бюджету в закладах загальної середньої освіти комунальної форми власності	720,345,650.00	0.00	720,345,650.00	720,345,650.00	0.00	720,345,650.00	0.00	0.00	0.00
2	Забезпечення оплати праці з нарахуваннями на неї педагогічним працівникам за рахунок освітньої субвенції з Державного бюджету в закладах загальної середньої освіти приватної форми власності	6,199,903.00	0.00	6,199,903.00	6,199,903.00	0.00	6,199,903.00	0.00	0.00	0.00
	УСЬОГО	726,545,553.00	0.00	726,545,553.00	726,545,553.00	0.00	726,545,553.00	0.00	0.00	0.00

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

1	Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, відсутнє, оскільки видатки за програмою виконано в повному обсязі. Кошти, передбачені для забезпечення оплати праці з нарахуваннями на неї педагогічним працівникам у закладах загальної середньої освіти комунальної форми власності, були використані відповідно до затверджених обсягів та бюджетного призначення, що свідчить про повне освоєння освітньої субвенції з Державного бюджету.
2	Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, відсутнє, оскільки видатки за програмою виконано в повному обсязі. Кошти, передбачені для забезпечення оплати праці з нарахуваннями на неї педагогічним працівникам у закладах загальної середньої освіти приватної форми власності, були використані відповідно до затверджених обсягів та бюджетного призначення, що свідчить про повне освоєння освітньої субвенції з Державного бюджету.

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

гривень										
№ 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 (зі змінами і доповненнями)	726,545,553.00	0.00	726,545,553.00	726,545,553.00	0.00	726,545,553.00	0.00	0.00	0.00
	Усього	726,545,553.00	0.00	726,545,553.00	726,545,553.00	0.00	726,545,553.00	0.00	0.00	0.00

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 витрат	грн.	Рішення	726,545,553.00	0.00	726,545,553.00	726,545,553.00	0.00	726,545,553.00	0.00	0.00	0.00
	Кількість закладів загальної середньої освіти одержувачів освітньої субвенції комунальної форми власності	од.	Мережа шкіл, звіт ЗНЗ-1	49.00	0.00	49.00	49.00	0.00	49.00	0.00	0.00	0.00
	Кількість закладів загальної середньої освіти одержувачів освітньої субвенції приватної форми власності	од.	Мережа шкіл, звіт ЗНЗ-1	3.00	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
	Кількість класів закладів загальної середньої освіти одержувачів освітньої субвенції комунальної форми власності	од.	Мережа шкіл, звіт ЗНЗ-1	1,331.00	0.00	1,331.00	1,331.00	0.00	1,331.00	0.00	0.00	0.00
	Кількість класів закладів загальної середньої освіти одержувачів освітньої субвенції приватної форми власності	од.	Мережа шкіл, звіт ЗНЗ-1	37.00	0.00	37.00	37.00	0.00	37.00	0.00	0.00	0.00
	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікація	3,691.00	0.00	3,691.00	3,691.00	0.00	3,691.00	0.00	0.00	0.00
	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	Штатний розпис	2,896.00	0.00	2,896.00	2,896.00	0.00	2,896.00	0.00	0.00	0.00
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Штатний розпис	795.00	0.00	795.00	795.00	0.00	795.00	0.00	0.00	0.00
	продукту											
	Кількість учнів (дівчат/хлопців) одержувачів освітньої субвенції комунальної форми власності	осіб	Мережа шкіл, звіт ЗНЗ-1	37,810.00	0.00	37,810.00	37,810.00	0.00	37,810.00	0.00	0.00	0.00

	Кількість учнів (дівчат/хлопців) одержувачів освітньої субвенції приватної форми власності	осіб	Мережа шкіл, звіт ЗНЗ-1	508.00	0.00	508.00	508.00	0.00	508.00	0.00	0.00	0.00
	ефективності											
	Витрати на 1 здобувача освіти у закладах комунальної форми власності	грн.	Розрахунок	19,051.72	0.00	19,051.72	19,051.72	0.00	19,051.72	0.00	0.00	0.00
	Витрати на 1 здобувача освіти у закладах приватної форми власності	грн.	Розрахунок	12,204.53	0.00	12,204.53	12,204.53	0.00	12,204.53	0.00	0.00	0.00
	Середня наповнюваність класів у закладах комунальної форми власності	осіб	Розрахунок	28.00	0.00	28.00	28.00	0.00	28.00	0.00	0.00	0.00
	Середня наповнюваність класів у закладах приватної форми власності	осіб	Розрахунок	14.00	0.00	14.00	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00
	Кількість учнів на одного педагогічного працівника закладів загальної освіти одержувачів освітньої субвенції комунальної форми власності	осіб	Розрахунок	10.00	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
	Діто-дні відвідування у закладах комунальної форми власності	днів	Розрахунок	6,616,750.00	0.00	6,616,750.00	6,616,750.00	0.00	6,616,750.00	0.00	0.00	0.00
	Діто-дні відвідування у закладах приватної форми власності	днів	Розрахунок	88,900.00	0.00	88,900.00	88,900.00	0.00	88,900.00	0.00	0.00	0.00
	якості											
	Зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти	відс.	Розрахунок	10.40	0.00	10.40	10.40	0.00	10.40	0.00	0.00	0.00
	Динаміка збільшення чисельності учнів відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	Розрахунок	98.70	0.00	98.70	98.70	0.00	98.70	0.00	0.00	0.00
	Рівень забезпечення видатками на заробітну плату	відс.	Розрахунок	80.60	0.00	80.60	80.60	0.00	80.60	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
	Обсяг витрат	грн.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість закладів загальної середньої освіти одержувачів освітньої субвенції комунальної форми власності	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість закладів загальної середньої освіти одержувачів освітньої субвенції приватної форми власності	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість класів закладів загальної середньої освіти одержувачів освітньої субвенції комунальної форми власності	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість класів закладів загальної середньої освіти одержувачів освітньої субвенції приватної форми власності	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.

	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	продукту		
	Кількість учнів (дівчат/хлопців) одержувачів освітньої субвенції комунальної форми власності	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість учнів (дівчат/хлопців) одержувачів освітньої субвенції приватної форми власності	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	ефективності		
	Витрати на 1 здобувача освіти у закладах комунальної форми власності	грн.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Витрати на 1 здобувача освіти у закладах приватної форми власності	грн.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Середня наповнюваність класів у закладах комунальної форми власності	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Середня наповнюваність класів у закладах приватної форми власності	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість учнів на одного педагогічного працівника закладів загальної середньої освіти одержувачів освітньої субвенції комунальної форми власності	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Діто-дні відвідування у закладах комунальної форми власності	днів	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Діто-дні відвідування у закладах приватної форми власності	днів	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	якості		
	Зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти	відс.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Динаміка збільшення чисельності учнів відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Рівень забезпечення видатками на заробітну плату	відс.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Усі показники виконано відповідно до затверджених планових значень, що свідчить про ефективне планування, реалізацію програми та відповідність досягнутих результатів встановленим цілям.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції», спрямована на забезпечення оплати праці з нарахуваннями на неї педагогічним працівникам у закладах загальної середньої освіти комунальної та приватної форм власності, виконана в повному обсязі.

Усі виділені кошти були використані відповідно до затверджених бюджетних асигнувань, що забезпечило своєчасну та повну виплату заробітної плати педагогічним працівникам. Програма виконана ефективно, без відхилень від запланованих результативних показників, що свідчить про відповідальне планування та належну реалізацію поставлених завдань.

* 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)