

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.

0611070

1070

0960

Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми

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		Забезпечення залучення дітей та надання належних умов виховання та рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти								

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення розвитку здібностей та обдарувань вихованців, учнів, задоволення їх інтересів, духовних запитів і потреб у професійному визначенні.

6. Завдання бюджетної програми										
№ з/п		Завдання								
1		Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти, створити належні умови для збільшення дітей позашкільної 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
1	Забезпечення належного функціонування закладів позашкільної освіти	34,629,196.00	745,660.00	35,374,856.00	34,312,432.09	1,693,237.22	36,005,669.31	-316,763.91	947,577.22	630,813.31
2	Організація роботи пунктів обігріву в закладах освіти	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	-50,000.00	0.00	-50,000.00
3	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0.00	433,834.00	433,834.00	0.00	890,401.22	890,401.22	0.00	456,567.22	456,567.22
4	Проведення капітальних ремонтів	0.00	2,300,000.00	2,300,000.00	0.00	2,189,627.98	2,189,627.98	0.00	-110,372.02	-110,372.02
	УСЬОГО	34,679,196.00	3,479,494.00	38,158,690.00	34,312,432.09	4,773,266.42	39,085,698.51	-366,763.91	1,293,772.42	927,008.51

гривень

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	За результатами виконання бюджетної програми за напрямом "Забезпечення належного функціонування закладів позашкільної освіти", виконання видатків загального фонду становить 99,1%, при цьому неосвоєний залишок коштів – 316 763,91 грн. Відхилення обсягів касових видатків зумовлено низкою об'єктивних факторів. Залишок по заробітній платі у сумі 51 966,31 грн виник унаслідок оплати лікарняних за рахунок коштів соціального страхування, а також зменшення суми нарахувань через зміну відсотка працівників з інвалідністю. Економія на придбанні предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю склала 2 170,06 грн завдяки залишку при закупівлі канцелярських та господарських товарів, а також інших необхідних матеріалів. За рахунок оптимізації витрат утворився залишок у 51 573,97 грн по оплаті послуг (крім комунальних). Основна частина економії пов'язана з меншою, ніж очікувалося, потребою у фінансуванні медичних оглядів – 50 425,82 грн, а також залишком у 3 148,15 грн, що виник через фактичну оплату послуг відповідно до наданих актів. Значний залишок асигнувань на оплату комунальних послуг та енергоносіїв у розмірі 182 455,08 грн спричинений коливанням цін на електроенергію, зменшенням фактичного використання енергоносіїв у натуральних показниках та впровадженням заходів з енергозбереження, що дозволило скоротити витрати на утримання закладів. Крім того, залишок у 932 грн утворився в межах фінансування окремих заходів щодо реалізації державних (регіональних) програм, які не віднесені до заходів розвитку навчання. Також зафіксовано незначні залишки коштів за іншими статтями видатків: інші виплати населенню (особисте страхування членів добровільної пожежної дружини) – 20 грн, інші поточні видатки – 296,49 грн. Залишок коштів наприкінці бюджетного періоду пояснюється виключно об'єктивними факторами, такими як оптимізація витрат, раціональне використання фінансових ресурсів та впровадження заходів економії. Усі заплановані заходи реалізовані в межах фінансування, що забезпечило стабільне функціонування закладів позашкільної освіти та створило умови для ефективної організації навчального процесу. Відхилення обсягів касових видатків по спеціальному фонду у бік збільшення пояснюється зростанням надходжень від оренди приміщень та додаткових освітніх послуг. У зв'язку з цим кошторисні призначення по спеціальному фонду були приведені у відповідність до норм чинного законодавства. Додатковий вплив на показник мали надходження з інших джерел власних надходжень, зокрема благодійні внески та дарунки (фонд 03) у сумі 577 063,37 грн. За рахунок благодійної допомоги заклади освіти отримали комп'ютерне обладнання, телевізори, музичне обладнання, навчальні матеріали та засоби, а також було проведено поточний ремонт, що сприяло покращенню матеріально-технічної бази закладів та створенню комфортного освітнього середовища.
2	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом пояснюється відсутністю потреби у закупівлі паливно-мастильних матеріалів. Для забезпечення роботи пунктів обігріву (пунктів незламності) на базі закладів позашкільної освіти та створення належних умов для мешканців громади під час можливих відключень електроенергії було передбачено закупівлю паливно-мастильних матеріалів на суму 50 000 грн. Однак стабільна ситуація з електропостачанням, наявність залишків паливно-мастильних матеріалів, а також раціональне використання ресурсів дозволили уникнути додаткових витрат. Це сприяло ефективному використанню бюджетних коштів та їх оптимальному розподілу відповідно до актуальних потреб.
3	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом у бік збільшення пояснюється надходженням і використанням коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень, зокрема благодійних внесків та дарунків (фонд 03) у сумі 244 195,72 грн. Додатковий вплив на показник спричинило зростання надходжень від плати за послуги бюджетних установ - оренди приміщень та надання додаткових освітніх послуг, що дозволило здійснити видатки в обсязі 574 897,50 грн. Окремо слід відзначити фінансування громадського проєкту «Стрілецький тир» за рахунок спеціального фонду (бюджет розвитку), на реалізацію якого було заплановано 75 834 грн. Фактичні видатки склали 71 308 грн, а залишок у розмірі 4 526 грн утворився за рахунок економії коштів у процесі закупівель. Загалом збільшення видатків дозволило значно покращити матеріально-технічну базу установи, забезпечити необхідне обладнання для якісного навчального процесу та реалізацію важливих проєктів у межах програми розвитку закладів освіти.
4	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом від затверджених у паспорті бюджетної програми зумовлене залишком коштів у сумі 110 372,02 грн, що утворився під час виконання капітального ремонту з утеплення фасаду та сходового майданчика у Палаці творчості дітей та юнацтва. Виконання за цим напрямом склало 95,2%. Залишок коштів пояснюється об'єктивними факторами, зокрема фактичними обсягами виконаних робіт та оформленням актів виконаних робіт. Роботи будуть продовжені в 2025 році.

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	Цільова Програма попередження виникнення надзвичайних ситуацій та забезпечення пожежної і техногенної безпеки	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	-50,000.00	0.00	-50,000.00
2	Програма розвитку освіти Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки (із змінами і доповненнями)	34,629,196.00	3,479,494.00	38,108,690.00	34,312,432.09	4,773,266.42	39,085,698.51	-316,763.91	1,293,772.42	977,008.51
	Усього	34,679,196.00	3,479,494.00	38,158,690.00	34,312,432.09	4,773,266.42	39,085,698.51	-366,763.91	1,293,772.42	927,008.51

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
-------	-----------	----------------	--------------------	---	--	------------

		виміру		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											
	Кількість закладів	од.	Мережа шкіл, звіт ЗНЗ-1	4	0	4	4	0	4	0	0	0
	Кількість класів (гуртків)	од.	Мережа шкіл, звіт ЗНЗ-1	240	2	242	240	2	242	0	0	0
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць у тому числі:	од.	Штатний розпис, тарифікація	209.32	3.00	212.32	209.32	3.00	212.32	0.00	0.00	0.00
	педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, тарифікація	104.82	3.00	107.82	104.82	3.00	107.82	0.00	0.00	0.00
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Штатний розпис	35.00	0.00	35.00	35.00	0.00	35.00	0.00	0.00	0.00
	спеціалісти	од.	Штатний розпис, тарифікація	19.00	0.00	19.00	19.00	0.00	19.00	0.00	0.00	0.00
	робітники	од.	Штатний розпис, тарифікація	50.50	0.00	50.50	50.50	0.00	50.50	0.00	0.00	0.00
	Обсяг видатків на забезпечення роботи пунктів обігріву в закладах позашкільної освіти	грн.	Розрахунок	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	-50,000.00	0.00	-50,000.00
	продукту											
	Кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	Мережа шкіл, звіт ЗНЗ-1	3,647	38	3,685	3,647	38	3,685	0	0	0
	Чисельність дітей в розрахунку на одного педагогічного працівника	осіб	Розрахунок	26	10	36	26	10	36	0	0	0
	Чисельність дітей в розрахунку на одну штатну одиницю	осіб	Розрахунок	17	13	30	17	13	30	0	0	0
	Кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	осіб	Звітність	3,647	0	3,647	3,647	0	3,647	0	0	0
	Кількість закладів, у яких буде реалізовано громадські проєкти (Бюджет участі)	од.	Рішення	2	1	2	2	1	2	0	0	0
	Кількість закладів, в яких буде проведений капітальний ремонт	од.	Рішення	0	1	1	0	1	1	0	0	0
	Кількість пунктів обігріву	од.	Розрахунок	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість паливно-мастильних матеріалів для забезпечення роботи пунктів обігріву в закладах позашкільної освіти	літр	Розрахунок	962	0	962	0	0	0	-962	0	-962
	ефективності											
	Витрати на одну дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Розрахунок	9,495.26	6,647.89	16,143.15	9,408.40	6,647.89	16,056.29	-86.86	0.00	-86.86
	Середня наповнюваність гуртків	осіб	Розрахунок	15	0	15	15	0	15	0	0	0
	Середньорічна кількість дітей на один заклад позашкільної освіти	осіб	Розрахунок	912	0	912	912	0	912	0	0	0
	Середні витрати на один заклад позашкільної освіти на реалізацію громадського проєкту (Бюджет участі)	грн.	Розрахунок	243,919.00	75,834.00	281,836.00	243,359.01	71,308.00	279,013.01	-559.99	-4,526.00	-5,085.99
	Середні витрати на капітальний ремонт одного закладу	грн.	Розрахунок	0.00	2,300,000.00	2,300,000.00	0.00	2,189,627.98	2,189,627.98	0.00	-110,372.02	-110,372.02

	Середні витрати на 1 пункт обігріву	грн.	Розрахунок	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	-50,000.00	0.00	-50,000.00
	якості											
	Відсоток охоплення учнів позашкільною освітою	відс.	Розрахунок	10.00	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
	Динаміка росту власних надходжень в порівнянні з минулим роком	відс.	Розрахунок	0.00	101.00	101.00	123.90	0.00	123.90	123.90	-101.00	22.90
	Відсоток дітей, які візьмуть участь у тренувально-оздоровчих зборах	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
	Відсоток будівельної готовності по утеплення фасаду та сходового майданчика перед Палацом творчості дітей та юнацтва	відс.	Розрахунок	0.00	93.70	93.70	0.00	93.30	93.30	0.00	-0.40	-0.40
	Відсоток захищених статей загального фонду видатків в загальному обсязі	відс.	Розрахунок	94.80	0.00	94.80	0.00	98.20	98.20	-94.80	98.20	3.40

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		
	Кількість закладів	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість класів (гуртків)	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 у тому числі:	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	педагогічного персоналу	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.
	спеціалісти	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	робітники	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Обсяг видатків на забезпечення роботи пунктів обігріву в закладах позашкільної освіти	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються відсутністю потреби у закупівлі паливно-мастильних матеріалів. Стабільна ситуація з електропостачанням та наявність залишків паливно-мастильних матеріалів дозволили уникнути додаткових витрат.
	продукту		
	Кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Чисельність дітей в розрахунку на одного педагогічного працівника	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Чисельність дітей в розрахунку на одну штатну одиницю	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість закладів, у яких буде реалізовано громадські проєкти (Бюджет участі)	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість закладів, в яких буде проведений капітальний ремонт	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість пунктів обігріву	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість паливно-мастильних матеріалів для забезпечення роботи пунктів обігріву в закладах позашкільної освіти	літр	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються відсутністю потреби у закупівлі паливно-мастильних матеріалів. Стабільна ситуація з електропостачанням та наявність залишків паливно-мастильних матеріалів дозволили уникнути додаткових витрат.
	ефективності		

	Витрати на одну дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Розбіжності по загальному фонду зумовлені тим, що фактичні витрати виявилися меншими за заплановані. Це пояснюється залишком коштів на кінець року, що виник внаслідок оптимізації витрат, раціонального використання ресурсів та впровадження заходів економії. По спеціальному фонду розбіжності відсутні.
	Середня наповнюваність гуртків	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Середньорічна кількість дітей на один заклад позашкільної освіти	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Середні витрати на один заклад позашкільної освіти на реалізацію громадського проєкту (Бюджет участі)	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються оптимізацією витрат та раціональним використанням бюджетних коштів. Зокрема, під час виконання громадського проєкту «Стрілецький тир» при закупівлі обладнання було проведено аналіз ринку, що дозволило обрати найбільш вигідні пропозиції. Економію було досягнуто завдяки ефективному плануванню витрат та конкурентному підходу до проведення закупівельних процедур.
	Середні витрати на капітальний ремонт одного закладу	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються фактичними обсягами виконаних робіт та оформленням актів виконаних робіт, на підставі яких були проведені оплати.
	Середні витрати на 1 пункт обігріву	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються відсутністю потреби у закупівлі паливно-мастильних матеріалів. Стабільна ситуація з електропостачанням та наявність залишків паливно-мастильних матеріалів дозволили уникнути додаткових витрат.
	якості		
	Відсоток охоплення учнів позашкільною освітою	відс.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Динаміка росту власних надходжень в порівнянні з минулим роком	відс.	Розбіжності пояснюються збільшенням власних надходжень від оренди приміщення. Одним з основних факторів збільшення надходжень стало зростання вартості комунальних послуг, що вплинуло на збільшення вартості відшкодувань за ці послуги орендарями. Це було зафіксовано за результатами аналізу за повний календарний рік.
	Відсоток дітей, які візьмуть участь у тренувально-оздоровчих зборах	відс.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Відсоток будівельної готовності по утеплення фасаду та сходового майданчика перед Палацом творчості дітей та юнацтва	відс.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються фактичними обсягами виконаних робіт та оформленням актів виконаних робіт, на підставі яких були здійснені відповідні оплати. Це також підтверджується залишком коштів, який утворився на кінець року.
	Відсоток захищених статей загального фонду видатків в загальному обсязі	відс.	Відсоток захищених статей загального фонду видатків в загальному обсязі вищий порівняно до запланованого, відповідно до фактичних касових видатків.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників за бюджетною програмою надання позашкільної освіти виявив розбіжності за окремими напрямками. Зокрема, відхилення за обсягом видатків на забезпечення роботи пунктів обігріву, кількістю паливно-мастильних матеріалів та середніми витратами на 1 пункт обігріву пояснюється відсутністю потреби у додаткових закупівлях через стабільне електропостачання та наявність залишків матеріалів.

Розбіжності у витратах на одну дитину, яка отримує позашкільну освіту, зумовлені залишком коштів на кінець року внаслідок оптимізації витрат і впровадження заходів економії. Середні витрати на один заклад позашкільної освіти в межах реалізації громадського проєкту (Бюджет участі) пояснюються ефективним плануванням витрат і вибором найвигідніших пропозицій під час закупівель.

Середні витрати на капітальний ремонт одного закладу пов’язані з фактичними обсягами виконаних робіт та відповідними оплатами за утеплення фасаду та сходового майданчика. Динаміка зростання власних надходжень обумовлена збільшенням доходів від оренди приміщень, що зросли через підвищення вартості комунальних послуг та відповідне відшкодування з боку орендарів.

Відсоток будівельної готовності щодо утеплення фасаду та сходового майданчика перед Палацом творчості дітей та юнацтва відповідає фактичним обсягам виконаних робіт та оформленим актам оплат, що підтверджується залишком коштів на кінець року. Відсоток захищених статей загального фонду видатків перевищує запланований рівень відповідно до фактичних касових видатків. Усі інші показники, з урахуванням змін протягом року, відповідають затвердженим.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками виконання бюджетної програми рівень виконання видатків загального фонду становить 98,9%, спеціального фонду – 137%.

Протягом бюджетного періоду забезпечено стабільне функціонування закладів позашкільної освіти, у тому числі шляхом фінансування виплати заробітної плати, закупівлі необхідних товарів (мийні та канцелярські засоби, спортивний інвентар, нагородна продукція, новорічні подарунки для дітей), а також оплати послуг, серед яких: доступ до мережі Інтернет, проведення медичних оглядів, перевезення дітей для участі у змаганнях. Особливу увагу було приділено своєчасному фінансуванню комунальних послуг та енергоносіїв, що забезпечило безперебійний освітній процес та комфортні умови перебування дітей у закладах позашкільної освіти.

Протягом року для двох закладів були реалізовані громадські проєкти (Бюджет участі) – спортивний туризм «Ключі для перемог» та Стрілецький тир. Ці проєкти сприяли покращенню фізичного виховання та розвитку спортивних навичок у дітей, а також забезпечили можливість підліткам навчитися навичкам стрільби та безпеки у спеціально обладнаному тирі. Це дозволило значно розширити спектр позашкільної роботи та забезпечити учнів додатковими можливостями для розвитку і самореалізації.

Виконання спеціального фонду перевищило заплановані показники (137%) у зв’язку зі зростанням надходжень від оренди приміщень та надання додаткових освітніх послуг. Вагомий внесок у покращення матеріально-технічної бази закладів здійснено за рахунок благодійних внесків та дарунків (фонд 03), у межах яких було придбано комп’ютерну техніку, телевізори, музичне обладнання, навчальні матеріали .

Крім того, упродовж року здійснено закупівлю предметів та обладнання довгострокового користування, а також продовжено реалізацію заходів із капітального ремонту (утеплення фасаду та облаштування сходового майданчика Палацу творчості дітей та юнацтва). Відсоток будівельної готовності станом на кінець бюджетного періоду становить 93,3%, а завершення робіт передбачено у 2025 році.

Залишок невикористаних коштів на кінець року пояснюється оптимізацією витрат, ефективним та раціональним використанням бюджетних ресурсів, а також фактичними потребами, що виникли у процесі виконання програми.

В цілому, бюджетна програма реалізована у запланованих обсягах, забезпечено досягнення основних показників та виконання завдань, що сприяли стабільному функціонуванню закладів позашкільної освіти та підвищенню якості надання освітніх послуг дітям громади.

* 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)