

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

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.	0611092 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1092 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0930 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами 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	Забезпечення громадян України, у тому числі особам з особливими освітніми потребами, а також іноземцям та особам без громадянства, що перебувають в Україні на законних підставах, права на здобуття професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до їх покликань, інтересів і здібностей, перепідготовку та підвищення кваліфікації;
2	Задоволення потреб економіки країни у кваліфікованих і конкурентоспроможних на ринку праці робітниках.
3	Забезпечення необхідних умов функціонування і розвитку установ професійної (професійно-технічної) та закладів професійної (професійно-технічної) освіти різних форм власності та підпорядкування.
4	Сприяння в реалізації державної політики зайнятості населення.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення оплати праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів професійної (професійно-технічної) освіти, в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти, а саме на оплату праці з нарахуваннями викладачів, які викладають предмети згідно з Державним стандартом базової і повної загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів професійної (професійно-технічної) освіти, в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти, а саме на оплату праці з нарахуваннями викладачів, які викладають предмети згідно з Державним стандартом базової і повної загальної середньої 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 оплати праці з нарахуваннями на неї педагогічним працівникам за рахунок освітньої субвенції з Державного бюджету в закладах професійної (професійно-технічної) освіти	23,935,400.00	0.00	23,935,400.00	23,935,400.00	0.00	23,935,400.00	0.00	0.00	0.00
	УСЬОГО	23,935,400.00	0.00	23,935,400.00	23,935,400.00	0.00	23,935,400.00	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
	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 педагогічним працівникам в закладах професійної (професійно-технічної) освіти, 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)	25,730,400.00	0.00	25,730,400.00	25,730,400.00	0.00	25,730,400.00	0.00	0.00	0.00
	Усього	25,730,400.00	0.00	25,730,400.00	25,730,400.00	0.00	25,730,400.00	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 видатків	грн.	Мережа	23,935,400.00	0.00	23,935,400.00	23,935,400.00	0.00	23,935,400.00	0.00	0.00	0.00
	Кількість закладів	од.	Мережа	6.0	0.0	6.0	6.0	0.0	6.0	0.0	0.0	0.0
	кількість груп (класів)	од.	Мережа	95.0	0.0	95.0	95.0	0.0	95.0	0.0	0.0	0.0
	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць	од.	Штатний розпис, тарифікація	101.5	0.0	101.5	101.5	0.0	101.5	0.0	0.0	0.0
	Середньорічна кількість педагогічного персоналу, оплата праці яких здійснюється за рахунок коштів освітньої субвенції	од.	Штатний розпис, тарифікація	101.5	0.0	101.5	101.5	0.0	101.5	0.0	0.0	0.0
	продукту											
	Середньорічна кількість учнів (хлопців/дівчат), слухачів предметів згідно з державним стандартом базової і повної загальної середньої освіти	осіб	Мережа	2,334	0	2,334	2,334	0	2,334	0	0	0
	Кількість пільгових категорій учнів (хлопчиків/дівчат)	осіб	Мережа	75	0	75	75	0	75	0	0	0
	Середня розрахункова заповнюваність у групі (класі)	осіб	Розрахунок	25	0	25	25	0	25	0	0	0
	Кількість випускників	осіб	Звітність	717	0	717	717	0	717	0	0	0
	ефективності											
	Витрати на одного учня (хлопців/дівчат)	грн.	Розрахунок	10,255.10	0.00	10,255.10	10,255.10	0.00	10,255.10	0.00	0.00	0.00
	Середньомісячний розмір заробітної плати	грн.	Розрахунок	19,657.21	0.00	19,657.21	19,657.21	0.00	19,657.21	0.00	0.00	0.00
	Кількість учнів на одного педагогічного працівника	осіб	Розрахунок	23.00	0.00	23.00	23.00	0.00	23.00	0.00	0.00	0.00
	якості											
	Відсоток учнів (хлопців/дівчат), які отримують документ про повну загальну середню освіту	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	-100.00	0.00	-100.00
	Зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників	відс.	Розрахунок	10.40	0.00	10.40	0.00	0.00	0.00	-10.40	0.00	-10.40

	Рівень забезпечення видатками на заробітну плату	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	-100.00	0.00	-100.00
--	--	-------	------------	--------	------	--------	------	------	------	---------	------	---------

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 видатків	грн.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість закладів	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	кількість груп (класів)	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.
	Середньорічна кількість педагогічного персоналу, оплата праці яких здійснюється за рахунок коштів освітньої субвенції	од.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	продукту		
	Середньорічна кількість учнів (хлопців/дівчат), слухачів предметів згідно з державним стандартом базової і повної загальної середньої освіти	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість пільгових категорій учнів (хлопчиків/дівчат)	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Середня розрахункова заповнюваність у групі (класі)	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Кількість випускників	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	ефективності		
	Витрати на одного учня (хлопців/дівчат)	грн.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Середньомісячний розмір заробітної плати	грн.	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	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	якості		
	Відсоток учнів (хлопців/дівчат), які отримують документ про повну загальну середню освіту	відс.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників	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.

У межах програми забезпечено фінансування оплати праці педагогічних працівників закладів професійної (професійно-технічної) освіти в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти. Виділені кошти були використані у повному обсязі відповідно до затверджених бюджетних асигнувань, що дозволило здійснити своєчасну та повну виплату заробітної плати викладачам, які реалізують Державний стандарт базової і повної загальної середньої освіти. Програма виконана ефективно, без відхилень від запланованих результативних показників, що свідчить про відповідальне фінансове планування та належне управління бюджетними коштами.

* 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)