

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.	0611142 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1142 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Інші програми та заходи у сфері освіти (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	Реалізація єдиної державної політики у галузі освіти.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років. Забезпечення надання матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у закладах вищої/фахової передвищої освіти України усіх форм власності.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку. Забезпечення надання матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у вищих навчальних закладах України всіх форм власності. Забезпечення виплати премії міського голови обдарованим учням закладів загальної середньої освіти Хмельницької міської територіальної громади.

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	Надання матеріальної допомоги для навчання у вищих навчальних закладах студентам пільгових категорій до досягнення ними 23 років із числа: дітей-сиріт; дітей, позбавлених батьківського піклування; інвалідів; осіб з багатодітних сімей; осіб з малозабезпечених сімей; дітей, батьки яких брали участь та загинули у зоні проведення антитерористичної операції/Операції Об'єднаних Сил; дітей, батьки яких брали участь та загинули під час захисту державного суверенітету та територіальної цілісності України в період військової агресії російської федерації проти України.	480,000.00	0.00	480,000.00	480,000.00	0.00	480,000.00	0.00	0.00	0.00

2	Забезпечення виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку	54,300.00	0.00	54,300.00	38,010.00	0.00	38,010.00	-16,290.00	0.00	-16,290.00
3	Забезпечення виплати премії міського голови обдарованим учням закладів загальної середньої освіти Хмельницької міської територіальної громади.	118,000.00	0.00	118,000.00	118,000.00	0.00	118,000.00	0.00	0.00	0.00
	УСЬОГО	652,300.00	0.00	652,300.00	636,010.00	0.00	636,010.00	-16,290.00	0.00	-16,290.00

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	Кошти на матеріальну допомогу для студентів пільгових категорій освоєні в повному обсязі. Всі видатки, зазначені в паспорті бюджетної програми, реалізовані з урахуванням змін у кількості заявок та потребах студентів.
2	За напрямом використання бюджетних коштів на забезпечення виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку утворився залишок невикористаних коштів, що виник у зв’язку зі зменшенням кількості осіб, які звернулися за відповідною допомогою протягом звітного періоду. Фактичне освоєння становить 70% від запланованого.
3	Кошти, передбачені на забезпечення виплати премії міського голови обдарованим учням закладів загальної середньої освіти, освоєні в повному обсязі. Всі видатки, зазначені в паспорті бюджетної програми, реалізовані з урахуванням змін, які відбувалися протягом року.

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)	652,300.00	0.00	652,300.00	636,010.00	0.00	636,010.00	-16,290.00	0.00	-16,290.00
	Усього	652,300.00	0.00	652,300.00	636,010.00	0.00	636,010.00	-16,290.00	0.00	-16,290.00

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, що пов’язані з реалізацією програм та заходів у сфері освіти	грн.	Кошторис	652,300.00	0.00	652,300.00	636,010.00	0.00	636,010.00	-16,290.00	0.00	-16,290.00
	в т.ч. видатки на виплату допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	Кошторис	54,300.00	0.00	54,300.00	38,010.00	0.00	38,010.00	-16,290.00	0.00	-16,290.00

	в т.ч. видатки на виплату матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у закладах вищої/фахової передвищої освіти України усіх форм власності	грн.	Кошторис	480,000.00	0.00	480,000.00	480,000.00	0.00	480,000.00	0.00	0.00	0.00
	в т.ч. видатки на виплату премії міського голови обдарованим учням закладів загальної середньої освіти Хмельницької міської територіальної громади	грн.	Кошторис	118,000.00	0.00	118,000.00	118,000.00	0.00	118,000.00	0.00	0.00	0.00
	продукту											
	Кількість осіб, що отримують матеріальну допомогу для навчання у закладах вищої/фахової передвищої освіти України усіх форм власності	осіб	Розрахунок	28.00	0.00	28.00	22.00	0.00	22.00	-6.00	0.00	-6.00
	Кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	осіб	Звітність	30.00	0.00	30.00	21.00	0.00	21.00	-9.00	0.00	-9.00
	Кількість осіб, що отримують премію	осіб	Розрахунок	30.00	0.00	30.00	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
	ефективності											
	Витрати на 1 особу, на виплату матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у закладах вищої/фахової передвищої освіти за II навчальні семестри	грн.	Розрахунок	17,142.86	0.00	17,142.86	21,818.18	0.00	21,818.18	4,675.32	0.00	4,675.32
	Середній розмір допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	Постанова КМУ від 25.08.2005 року № 823	1,810.00	0.00	1,810.00	1,810.00	0.00	1,810.00	0.00	0.00	0.00
	Витрати на одну особу, на виплату премії міського голови обдарованим учням закладів загальної середньої освіти	грн.	Розрахунок	3,933.33	0.00	3,933.33	3,933.33	0.00	3,933.33	0.00	0.00	0.00
	якості											
	Відсоток виплати допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
	Відсоток виплати матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у вищих навчальних закладах відносно кількості звернень	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
	Відсоток виплати премії міського голови обдарованим учням закладів загальної середньої освіти	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	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
	затрат		
	Обсяг видатків, що пов'язані з реалізацією програм та заходів у сфері освіти	грн.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками зумовлена залишком коштів, передбачених для виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування. Це сталося через зменшення кількості осіб, які звернулися за отриманням відповідної допомоги у звітному періоді.
	в т.ч. видатки на виплату допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками зумовлена залишком коштів, передбачених для виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування. Це сталося через зменшення кількості осіб, які звернулися за отриманням відповідної допомоги у звітному періоді.
	в т.ч. видатки на виплату матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у закладах вищої/фахової передвищої освіти України усіх форм власності	грн.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	в т.ч. видатки на виплату премії міського голови обдарованим учням закладів загальної середньої освіти Хмельницької міської територіальної громади	грн.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	продукту		
	Кількість осіб, що отримують матеріальну допомогу для навчання у закладах вищої/фахової передвищої освіти України усіх форм власності	осіб	Розбіжність між фактичними та затвердженими показниками зумовлена зміною кількості студентів пільгових категорій, що пов'язано зі зменшенням поданих заявок на допомогу протягом звітного періоду.
	Кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	осіб	Розбіжність між фактичними та затвердженими показниками зумовлена зменшенням кількості осіб, які звернулися за відповідною допомогою протягом звітного періоду.
	Кількість осіб, що отримують премію	осіб	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	ефективності		
	Витрати на 1 особу, на виплату матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у закладах вищої/фахової передвищої освіти за II навчальні семестри	грн.	Розбіжність між фактичними та затвердженими показниками витрат на 1 особу для виплати матеріальної допомоги студентам пільгових категорій за II навчальні семестри зумовлена зміною їх кількості. Це пояснюється зменшенням поданих заявок на допомогу протягом звітного періоду, водночас суми виплат було збільшено.
	Середній розмір допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	грн.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Витрати на одну особу, на виплату премії міського голови обдарованим учням закладів загальної середньої освіти	грн.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	якості		

	Відсоток виплати допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	відс.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Відсоток виплати матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у вищих навчальних закладах відносно кількості звернень	відс.	Враховуючи проведені зміни протягом року під час виконання бюджетної програми, розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не виявлено.
	Відсоток виплати премії міського голови обдарованим учням закладів загальної середньої освіти	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

Аналіз виконання результативних показників виявив залишок коштів, передбачених для виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, що зумовлено зменшенням кількості осіб, які звернулися за відповідною допомогою у звітному періоді. Кошти, передбачені для виплат матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у закладах вищої та фахової передвищої освіти за II навчальні семестри, освоєні в повному обсязі. Хоча кількість студентів зменшилася, за рахунок збільшення сум виплат кошторис було використано в повному обсязі. Решта показників виконані 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 надання допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років, виплати премії міського голови учням закладів загальної середньої освіти за досягнення в навчанні, а також матеріальної допомоги студентам пільгових категорій для навчання у закладах вищої та фахової передвищої освіти України всіх форм власності. Виконання становить 97,5%.

Матеріальна допомога на навчання забезпечила виплати для 22 осіб за II семестри, обсяг видатків освоєно в повному обсязі. Виплати премії міського голови отримали 30 учнів закладів загальної середньої освіти за досягнення в навчанні. Виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, здійснювались відповідно до постанови в розмірі 1,810 грн на особу на підставі звернень та наданих документів. На кінець року залишились кошти для виплат 9 дітям, які не звернулись за допомогою, що частково пов’язано з воєнним станом та обмеженими можливостями подання заяв.

Загалом бюджетна програма виконана та сприяла підтримці соціально вразливих категорій громадян, забезпечуючи рівний доступ до освіти. Для стабільної підтримки дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, та студентів пільгових категорій необхідне подальше фінансування. Успішне виконання програми підтверджує її значущість та важливість для забезпечення рівних освітніх можливостей.

* 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

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

Ольга КШАНОВСЬКА
(Власне ім’я, ПРИЗВИЩЕ)

Оксана ЛІСОВОДСЬКА
(Власне ім’я, ПРИЗВИЩЕ)