

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.	0611221 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1221 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) 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	Забезпечення популяризації професійної (професійно-технічної) освіти
2	Забезпечення розвитку регіональних мереж професійної (професійно-технічної) освіти

5. Мета бюджетної програми

Створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти. Реалізація завдань щодо впровадження у навчально-виробничий процес сучасних методик професійного навчання із застосуванням новітніх педагогічних та виробничих технологій, техніки, обладнання, інструментів і матеріалів. Інформатизація і комп'ютеризація процесу професійного навчання.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення навчально-практичних центрів на базі закладів професійної (професійно-технічної) 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	Створення навчально-практичного центру сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за професією «Кухар» на базі ДНЗ «Хмельницький центр професійно-технічної освіти сфери послуг»	0.00	5,766,600.00	5,766,600.00	0.00	5,766,594.40	5,766,594.40	0.00	-5.60	-5.60
	УСЬОГО	0.00	5,766,600.00	5,766,600.00	0.00	5,766,594.40	5,766,594.40	0.00	-5.60	-5.60

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**

	Прогнозне забезпечення співфінансування за рахунок коштів бюджету громади в 2024 році	відс.	Розрахунок	0.00	40.00	40.00	0.00	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00
	Рівень готовності об'єкта на кінець 2024 року	відс.	Розрахунок	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	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											
	Кількість закладів, на базі яких створюються навчально-практичні центри	од.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.									
	Орієнтовна загальна вартість проєкту	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються тим, що орієнтовна загальна вартість проєкту виявилася меншою, ніж початкова, завдяки фактичним касовим видаткам на кінець року. Це свідчить про раціональне планування бюджету та ефективне використання коштів у процесі реалізації проєкту.									
	Обсяг видатків на капітальний ремонт приміщення майстерні	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються тим, що обсяг видатків на капітальний ремонт приміщення майстерні виявився меншим, ніж початковий, завдяки фактичним касовим видаткам на кінець року.									
	Обсяг видатків на придбання техніки, обладнання, матеріалів та устаткування	грн.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.									
	продукту											
	Кількість створених навчально-практичних центрів	од.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.									
	Прогнозна кількість техніки, обладнання, матеріалів та устаткування	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються змінами в затвердженому переліку обладнання. Зокрема, прогнозна кількість техніки, обладнання, матеріалів та устаткування виявилася меншою на 664 одиниці порівняно із запланованою через виключення таких позицій, як посуд, спецодяг, роздатковий матеріал, збірники та гастроємності. Ці позиції були замінені на пароконвектомат, що забезпечує значно ширший функціонал та ефективність у навчально-виробничому процесі. Такі зміни дозволили оптимізувати перелік обладнання та покращити якість оснащення центру відповідно до сучасних вимог професійного навчання.									
	Загальна площа об'єкту, що підлягає капітальному ремонту	м.кв.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.									
	ефективності											
	Середні витрати на м кв. площі, що підлягає капітальному ремонту	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками по середнім витратам на м² площі мають мінімальне значення за рахунок незначного залишку.									
	Середні витрати на придбання одиниці техніки, обладнання, матеріалів та устаткування	грн.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.									
	якості											
	Прогнозне забезпечення співфінансування за рахунок коштів бюджету громади в 2024 році	відс.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.									
	Рівень готовності об'єкта на кінець 2024 року	відс.	Під час виконання бюджетної програми не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників під час створення навчально-практичного центру сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за професією «Кухар» на базі ДНЗ «Хмельницький центр професійно-технічної освіти сфери послуг» демонструє, що відхилення спостерігаються за загальною вартістю об’єкта, яка відповідає залишку асигнувань на кінець року. Розбіжності також зафіксовано щодо прогнозованої кількості техніки, обладнання, матеріалів та устаткування, яка зменшилася на 664 одиниці через заміну дешевших позицій, таких як посуд, спецодяг, роздатковий матеріал, збірники та гастроємності, на дороговартісне обладнання, зокрема таке як пароконвектомат. Це рішення забезпечує значно ширший функціонал та ефективність у навчально-виробничому процесі, що відповідає сучасним вимогам професійного навчання. Крім того, під час проведення капітального ремонту приміщення майстерні зафіксовано незначний залишок у розмірі 5,6 грн, що вплинуло на результативний показник середніх витрат на один квадратний метр площі, яка підлягала капітальному ремонту. Загалом, виконання програми демонструє ефективне використання бюджетних коштів, досягнення основних цілей, раціональність у прийнятті рішень та відповідність запланованим показникам із мінімальними відхиленнями.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми зі створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти, спрямованої на впровадження сучасних методик професійного навчання із використанням новітніх педагогічних і виробничих технологій, техніки, обладнання, інструментів і матеріалів, а також інформатизацію та комп’ютеризацію процесу професійного навчання, демонструє високий рівень реалізації поставлених завдань.

Під час створення навчально-практичного центру за професією «Кухар» на базі ДНЗ «Хмельницький центр професійно-технічної освіти сфери послуг» було досягнуто основних результативних показників. Відхилення спостерігаються за загальною вартістю об’єкта, яка відповідає залишку асигнувань на кінець року, та щодо прогнозованої кількості техніки, обладнання, матеріалів і устаткування. Кількість одиниць зменшилася на 664 через заміну дешевших позицій, таких як посуд, спецодяг, роздатковий матеріал і гастроємності, на дороговартісне обладнання, зокрема таке як пароконвектомат. Ця заміна забезпечила ширший функціонал і підвищила ефективність у навчально-виробничому процесі.

Загалом, виконання програми забезпечило ефективне використання бюджетних коштів, відповідність запланованим показникам із мінімальними відхиленнями та досягнення основної мети — створення сучасного навчально-практичного центру, що сприятиме підвищенню якості професійної підготовки фахівців і розвитку сучасної професійно-технічної освіти.

* 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)