

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.	0611222 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1222 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Виконання заходів щодо створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (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»

№ 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	8,649,900.00	8,649,900.00	0.00	8,633,947.01	8,633,947.01	0.00	-15,952.99	-15,952.99
	УСЬОГО	0.00	8,649,900.00	8,649,900.00	0.00	8,633,947.01	8,633,947.01	0.00	-15,952.99	-15,952.99

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
	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від затверджених у паспорті бюджетної програми становить 15 952,99 грн, що відповідає 99,8% освоєння. Це незначне відхилення пояснюється економією під час проведення відкритих торгів для придбання обладнання і предметів довгострокового користування та уточненням фактичних потреб на етапі завершення проекту. Програма виконана в повному обсязі, а кошти були використані ефективно, забезпечивши досягнення мети — створення навчально-практичного центру, що сприятиме підвищенню якості професійної підготовки фахівців за професією «Кухар».

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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)	0.00	8,649,900.00	8,649,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,649,900.00	-8,649,900.00
	Усього	0.00	8,649,900.00	8,649,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,649,900.00	-8,649,900.00

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											
	Кількість закладів, на базі яких створюються навчально-практичні центри	од.	Рішення сесії	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	Орієнтовна загальна вартість проєкту	грн.	Рішення сесії	0.00	14,416,500.00	14,416,500.00	0.00	14,400,541.41	14,400,541.41	0.00	-15,958.59	-15,958.59
	Обсяг видатків на придбання техніки, обладнання, матеріалів та устаткування	грн.	Рішення сесії	0.00	8,649,900.00	8,649,900.00	0.00	8,633,947.01	8,633,947.01	0.00	-15,952.99	-15,952.99
	продукту											
	Кількість створених навчально-практичних центрів	од.	Звітність	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	Прогнозна кількість техніки, обладнання, матеріалів та устаткування	од.	Розрахунок	0.00	1,492.00	1,492.00	0.00	828.00	828.00	0.00	-664.00	-664.00
	ефективності											
	Середні витрати на придбання одиниці техніки, обладнання, матеріалів та устаткування	грн.	Розрахунок	0.00	5,797.52	5,797.52	0.00	10,427.47	10,427.47	0.00	4,629.95	4,629.95
	якості											
	Прогнозне забезпечення за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам в 2024 році	відс.	Розрахунок	0.00	60.00	60.00	0.00	60.00	60.00	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 придбання техніки, обладнання, матеріалів та устаткування	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються тим, що обсяг видатків на придбання техніки, обладнання, матеріалів та устаткування виявився меншим, ніж початковий. Це стало можливим завдяки коригуванню потреби при формуванні закупівлі та ефективному проведенню самої закупівлі.
	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.
	ефективності		
	Середні витрати на придбання одиниці техніки, обладнання, матеріалів та устаткування	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються тим, що середні витрати на придбання одиниці техніки, обладнання, матеріалів та устаткування базуються на фактичній кількості закуплених одиниць та загальній сумі, витраченій на оплату.
	якості		
	Прогнозне забезпечення за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 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 створення навчально-практичного центру професійної освіти за професією «Кухар» на базі ДНЗ «Хмельницький центр професійно-технічної освіти сфери послуг» демонструє, що відхилення у вартості об'єкта відповідають залишку асигнувань на кінець року. Розбіжності зафіксовано щодо прогнозованої кількості техніки та устаткування, яка зменшилася на 664 одиниці через заміну дешевших позицій на дороговартісне обладнання, як-от пароконвектомат. Це рішення забезпечує ширший функціонал та ефективність у навчально-виробничому процесі, відповідаючи сучасним вимогам професійного навчання. Зменшення придбаної кількості техніки та економія при проведенні закупівель зменшили показник середніх витрат на одиницю техніки та устаткування. 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. Внесені зміни забезпечили 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)