

1.1	Надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України	519,8		519,8	516,8		516,8	-2,9		-2,9
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 2,9 тис.грн. у зв'язку з економією коштів.										
1.2	Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування учнів	54725,8		54725,8	50040,1		50040,1	-4685,7		-4685,7
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 4685,7 тис.грн. виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через звільнення та мобілізацію працівників. Також виникла економія коштів на оплату за комунальні послуги по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" через економію енергоносіїв у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності закладів освіти та пошкоджень, руйнацій закладу освіти через проведення бойових дій на території області.										
1.3	Капітальний ремонт зовнішніх мереж каналізації навчального корпусу № 1 Орининської гімназії Хмельницької обласної ради, що знаходиться за адресою: вул. Тараса Шевченка, 43, село Оринин, Кам'янець-Подільський район, Хмельницька область, для організації навчальної діяльності санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації «Смарагдове місто»		752,2	752,2		653,2	653,2		-99,0	-99,0
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 99,0 тис.грн. виникли за рахунок економії коштів, яка склалася при укладенні договору в електронній системі закупівель.										

	кількість закладів обласної комунальної власності в яких призупинено дію освітнього процесу, у тому числі:	4	4	4	4	0	0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	27,0	27,0	25,0	25,0	-2,0	-2,0
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	24,0	24,0	25,0	25,0	1,0	1,0
	видатки на оплату праці	3852,0	3852,0	3780,8	3780,8	-71,2	-71,2
	видатки на утримання закладу	1028,8	1028,8	317,4	317,4	-711,4	-711,4
	кількість закладів обласної комунальної власності в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	280,6	280,6	280,6	280,6	0,0	0,0
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	109,0	109,0	109,0	109,0	0,0	0,0
	видатки на оплату праці	26759,8	26759,8	24724,0	24724,0	-2035,8	-2035,8
	видатки на утримання закладу	23085,2	23085,2	21218,0	21218,0	-1867,2	-1867,2
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок скорочення штатної чисельності (2 ставки). Зменшення видатків на оплату праці у закладах освіти, в яких призупинено дію освітнього процесу та, в яких здійснюється освітній процес пояснюється скороченням штатної чисельності, звільнення та мобілізація працівників, прийняття працівників протягом звітного періоду, та працівників, які протягом року перебували на лікарняних. Зменшення видатків на утримання закладів, в яких призупинено та здійснюється освітній процес пояснюється економією енергоносіїв через тимчасове призупинення навчальної діяльності закладів освіти та пошкоджень, руйнацій закладу освіти через проведення бойових дій на території області, та у зв'язку з погодинними відключеннями світла через обстріли енергетичних об'єктів.							
2	<i>продукту</i>						
	середньорічна чисельність учнів, яким надається загальна середня освіта	58	58	58	58	0	0
	середньорічна чисельність учнів, які знаходяться на реабілітації та отримують освітні послуги	192	192	158	158	-34	-34
Розбіжності виникли за рахунок зменшення контингенту учнів, які знаходяться на реабілітації та отримують освітні послуги							
3	<i>ефективності</i>						

	середньорічна кількість учнів які отримують стипендію	25		25	26		26	1		1
	середньорічна кількість учнів які отримують одноразову грошову допомогу	50		50	62		62	12		12
3	<i>ефективності</i>									
	середньорічні витрати на виплату стипендії на 1 учня	11,7		11,7	12,9		12,9	1,2		1,2
	середньорічні витрати на виплату матеріальної допомоги на 1 учня	2,6		2,6	2,9		2,9	0,3		0,3
4	<i>якості</i>									
	динаміка кількості стипендіатів у порівнянні з показником попереднього року	64		64	104		104	40		40
	динаміка кількості учнів, які отримують одноразову грошову допомогу, у порівнянні з показниками попереднього року	135		135	124		124	-11		-11
Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється збільшенням видатків на виплату стипендій та одноразової грошової допомоги за рахунок збільшення кількості учнів, які отримали одноразову грошову допомогу (12 ос.) та збільшенням стипендіатів (1 ос.) у порівнянні з попереднім періодом.										
	в т. ч.									
1.2	Надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів	29511,3	12,0	29523,3	50040,1	0,0	50040,1	20528,8	-12,0	20516,8
Збільшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду в сумі 20528,8 тис.грн. пояснюється тим, що у попередньому році у зв'язку з переміщенням СОЦСР "Смарагдове місто" до с. Оринин, Кам'янець-Подільського району, Хмельницької області, діяльність закладу було розпочато з другої половини 2023 року, як наслідок, було використано 67% запланованих видатків у попередньому періоді. Збільшення видатків на оплату праці по закладам освіти, в яких призупинено та здійснюється освітній процес пояснюється за рахунок підвищення посадових окладів (тарифна ставка) працівників І розряду з 01.01.2024 року по педагогічним працівникам та підвищенням мінімальної заробітної плати по інших працівникам у звітному періоді. Відсутність обсягу проведених видатків за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду пояснюється тим, що у звітному періоді відповідні видатки в паспорті бюджетної програми не планувалися та не виконувалися.										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності, в яких призупинено дію освітнього процесу, у тому числі:	4		4	4		4	0		0

	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	26,0	26,0	25,0	25,0	-1,0	-1,0
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	24,0	24,0	25,0	25,0	1,0	1,0
	видатки на оплату праці	3343,1	3343,1	3780,8	3780,8	437,7	437,7
	видатки на утримання закладу	353,8	353,8	317,4	317,4	-36,4	-36,4
	кількість закладів обласної комунальної власності в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	1	1	1	1	0	0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	280,6	280,6	280,6	280,6	0,0	0,0
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	109,0	109,0	109,0	109,0	0,0	0,0
	видатки на оплату праці	15541,2	15541,2	24724,0	24724,0	9182,8	9182,8
	видатки на утримання закладу	10273,2	10273,2	21218,0	21218,0	10944,8	10944,8
2	<i>продукту</i>						
	середньорічна чисельність учнів, яким надається загальна середня освіта	125	125	58	58	-67	-67
	середньорічна чисельність учнів, які знаходяться на реабілітації та отримують освітні послуги		0	158	158	158	158
3	<i>ефективності</i>						
	середні витрати на 1 учня	206,5	206,5	212,7	212,7	6,2	6,2
4	<i>якості</i>						
	кількість днів відвідування учнів	275	275	330	330	55	55
<p>Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що у попередньому році у зв'язку з переміщенням СОЦСР "Смарагдове місто" до с. Оринин, Кам'янець-Подільського району, Хмельницької області, діяльність закладу було розпочато з другої половини 2023 року, тому у звітному періоді більше видатків на оплату праці (на 9182,8 тис.грн.) та утримання закладу (10944,8 тис.грн.). Також збільшення видатків на оплату праці по закладам освіти, в яких призупинено та здійснюється освітній процес пояснюється за рахунок підвищення посадових окладів (тарифна ставка) працівників I розряду з 01.01.2024 року по педагогічним працівникам та підвищенням мінімальної заробітної плати по інших працівникам у звітному періоді. Розбіжність показника продукту, ефективності та якості пов'язані зі збільшенням контингенту учнів.</p>							
	в т.ч.						

1.3	Капітальний ремонт зовнішніх мереж каналізації навчального корпусу № 1 Орининської гімназії Хмельницької обласної ради, що знаходиться за адресою: вул. Тараса Шевченка, 43, село Оринин, Кам'янець-Подільський район, Хмельницька область, для організації навчальної діяльності санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації «Смарагдове місто»					653,2	653,2	653,2	653,2
-----	---	--	--	--	--	-------	-------	-------	-------

Розбіжність обсягу проведених витрат за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що у попередньому році даний напрямок бюджетної програми не виконувався

1	<i>затрат</i>								
	обсяг витрат на здійснення капітального ремонту зовнішніх мереж каналізації навчального корпусу № 1 Орининської гімназії Хмельницької обласної ради для організації діяльності санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації "Смарагдове місто"					653,2	653,2	653,2	653,2
2	<i>продукту</i>								
	кількість об'єктів, на яких буде здійснен капітальний ремонт					1	1	1	1
	загальна площа об'єкту, яка підлягає капітальному ремонту					362	362	362	362
3	<i>ефективності</i>								
	середні витрати на здійснення капітального ремонту 1 об'єкта					653,2	653,2	653,2	653,2

	середні витрати на здійснення капітального ремонту 1 кв.м					1,8	1,8		1,8	1,8
4	<i>якості</i>									
	рівень готовності капітального ремонту					100	100		100	100
Розбіжність результативних показників у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що даний напрямок бюджетної програми у попередньому періоді не виконувався										
	в т.ч.									
1.4.	Капітальний ремонт зовнішніх мереж каналізації прачечної Орининської гімназії Хмельницької обласної ради, що знаходиться за адресою: вул. Тараса Шевченка, 43, село Оринин, Кам'янець-Подільський район, Хмельницька область, для організації навчальної діяльності Санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації «Смарагдове місто»					353,0	353,0		353,0	353,0
Розбіжність обсягу проведених витрат за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що у попередньому році даний напрямок бюджетної програми не виконувався										
1	<i>затрат</i>									
	обсяг витрат на здійснення капітального ремонту зовнішніх мереж каналізації прачечної Орининської гімназії Хмельницької обласної ради для організації діяльності санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації "Смарагдове місто"					353,0	353,0		353,0	353,0
2	<i>продукту</i>									
	кількість об'єктів, на яких буде здійснен капітальний ремонт					1	1		1	1

	загальна площа об'єкту, яка підлягає капітальному ремонту					191,9	191,9		191,9	191,9
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на здійснення капітального ремонту 1 об'єкта					353,0	353,0		353,0	353,0
	середні витрати на здійснення капітального ремонту 1 кв.м					1,8	1,8		1,8	1,8
4	<i>якості</i>									
	рівень готовності капітального ремонту					100	100		100	100
Розбіжність результативних показників у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що даний напрямок бюджетної програми у попередньому періоді не виконувався										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
	Всього за інвестиційними проектами						

Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника						
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
...						
(програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника						
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
...						
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні

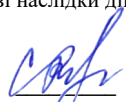
6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми __ є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми _ забезпечується виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми

корисності бюджетної програм _ забезпечено виплату 26 стипендій та 62 одноразові грошові допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України; забезпечено надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування 216 учням у форматі офлайн; для організації діяльності СОЦСР "Смарагдове місто" проведено капітальні ремонти зовнішніх мереж каналізації навчального корпусу №1 та прачечної Орининської гімназії Хмельницької обласної ради за адресою: вул. Шевченка, 43, с. Оринин, Кам'янець-Подільський район, Хмельницька область».

довгострокових наслідків бюджетної програми _ програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації


(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПБ)