

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 2023 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			41186924 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради (найменування відповідального виконавця)			41186924 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611010 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0910 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання дошкільної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1450200000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Визнає пріоритетну роль дошкільної освіти та створює належні умови для її здобуття.
2	Забезпечує доступність і безоплатність дошкільної освіти в комунальних закладах дошкільної освіти
3	Сприяє розвитку та збереженню мережі закладів дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей
2	Забезпечення збереження енергоресурсів
3	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів

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	Забезпечення збереження енергоресурсів	2,704,962.00	0.00	2,704,962.00	799,464.41	0.00	799,464.41	-1,905,497.59	0.00	-1,905,497.59
2	Забезпечення створення умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	22,828,836.00	0.00	22,828,836.00	18,973,261.31	465,864.38	19,439,125.69	-3,855,574.69	465,864.38	-3,389,710.31
3	Проведення капітального ремонту	0.00	495,392.00	495,392.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-495,392.00	-495,392.00
	УСЬОГО	25,533,798.00	495,392.00	26,029,190.00	19,772,725.72	465,864.38	20,238,590.10	-5,761,072.28	-29,527.62	-5,790,599.90

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	По використанню коштів енергоносіїв відхилення пояснюються: економія в зв'язку з організацією навчального процесу в умовах військового стану з використанням технологій дистанційного навчання, відповідно до наказів відділу ОМС по споживанню водопостачання, електроенергії та природного газу складає 1 905 497,59 тис. грн.

2	Відхилення планових показників від касових по загальному фонду в сумі 3855574,69 грн. пояснюються , що було призупинено освітній процес у закладах освіти на період дії військового стану : виникла економія по оплаті праці та нарахування на неї- 3702485,72 грн (працівники перебували на вимушеному простоті протягом року), економія по іншим видаткам -153088,97 грн. Відхилення планових показників від касових по спеціальному фонду в сумі 465864,38грн. Поянюються використанням коштів, які надійшли як власні надходження установ.
3	Капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкових (ДНЗ № 6 «Ягідка») не було здійснено , в зв'язку з реорганізацією ВАТ Миколаївгаз погодження проєктів затрималось .Стислі строки на проведення процедур закупівель та виконання робіт.

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

№ 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
	Усього			0.00			0.00	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											
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.		52.05	0.00	52.05	52.05	0.00	52.05	0.00	0.00	0.00
1	число посадових окладів (ставок)асистентів в інклюзивних групах	од.	штатні розписи	3.50	0.00	3.50	3.50	0.00	3.50	0.00	0.00	0.00
1	число посадових окладів (ставок)педагогічних працівників	од.	зведення звітів по мережі	48.55	0.00	48.55	48.55	0.00	48.55	0.00	0.00	0.00
1	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	зведення звітів по мережі	32.70	0.00	32.70	32.00	0.00	32.00	-0.70	0.00	-0.70
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	зведення звітів по мережі	8.50	0.00	8.50	8.50	0.00	8.50	0.00	0.00	0.00
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	зведення звітів по мережі	108.75	0.00	108.75	108.75	0.00	108.75	0.00	0.00	0.00
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.		13.00	0.00	13.00	13.00	0.00	13.00	0.00	0.00	0.00
1	міська місцевість	од.	мережа ,штати та контингенти	4.00	0.00	4.00	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
1	сільська місцевість	од.	мережа штати та контингенти	9.00	0.00	9.00	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
	кількість груп	од.		33.00	0.00	33.00	33.00	0.00	33.00	0.00	0.00	0.00
1	міська місцевість	од.	розрахунково	21.00	0.00	21.00	21.00	0.00	21.00	0.00	0.00	0.00
1	сільська місцевість	од.	розрахунково	12.00	0.00	12.00	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.		202.00	0.00	202.00	201.30	0.00	201.30	-0.70	0.00	-0.70
1	міська місцевість	од.	розрахунково	140.00	0.00	140.00	139.30	0.00	139.30	-0.70	0.00	-0.70
1	сільська місцевість	од.	розрахунково	62.00	0.00	62.00	62.00	0.00	62.00	0.00	0.00	0.00
	всього - середньорічне число працівників	осіб		177.00	0.00	177.00	173.00	0.00	173.00	-4.00	0.00	-4.00
1		осіб	звітність	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	чоловіки	осіб	звітність	40.00	0.00	40.00	33.00	0.00	33.00	-7.00	0.00	-7.00
1	жінки	осіб	звітність	137.00	0.00	137.00	140.00	0.00	140.00	3.00	0.00	3.00
1	кількість працюючих інвалідів	осіб	звітність	12.00	0.00	12.00	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00

1	Видатки на харчування	грн.	кошторис	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Обсяг видатків на оплату енергоносіїв та оплату комунальних послуг ,всього з них	тис.грн.	розрахунок	2,704.96	0.00	2,704.96	799.46	0.00	799.46	-1,905.50	0.00	-1,905.50
2	-водопостачання	тис.грн.	розрахунок	129.32	0.00	129.32	33.78	0.00	33.78	-95.54	0.00	-95.54
2	- електроенергії	тис.грн.	розрахунок	1,040.23	0.00	1,040.23	215.32	0.00	215.32	-824.91	0.00	-824.91
2	- природного газу	тис.грн.	розрахунок	1,486.41	0.00	1,486.41	508.64	0.00	508.64	-977.77	0.00	-977.77
2	-інші енергоносії	тис.грн.	розрахунок	49.00	0.00	49.00	41.70	0.00	41.70	-7.30	0.00	-7.30
2	загальна площа приміщень (установ)	кв. м.	звітність	7,343.70	0.00	7,343.70	7,343.70	0.00	7,343.70	0.00	0.00	0.00
3	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту приміщень (в розрізі їх видів)	тис.грн.	рішення сесії	0.00	495.39	495.39	0.00	0.00	0.00	0.00	-495.39	-495.39
	продукту											
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб		544.00	0.00	544.00	544.00	0.00	544.00	0.00	0.00	0.00
1	хлопчики	осіб	мережа закладів дошкільної освіти	283.00	0.00	283.00	283.00	0.00	283.00	0.00	0.00	0.00
1	дівчатка	осіб	мережа закладів дошкільної освіти	261.00	0.00	261.00	261.00	0.00	261.00	0.00	0.00	0.00
	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб		544.00	0.00	544.00	544.00	0.00	544.00	0.00	0.00	0.00
1	міська місцевість	осіб	мережа закладів дошкільної освіти	353.00	0.00	353.00	353.00	0.00	353.00	0.00	0.00	0.00
1	сільська місцевість	осіб	мережа закладів дошкільної освіти	191.00	0.00	191.00	191.00	0.00	191.00	0.00	0.00	0.00
	кількість дітей з особливими освітніми потребами	осіб		5.00	0.00	5.00	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
1	хлопчики	осіб	мережа закладів дошкільної освіти	3.00	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
1	дівчатка	осіб	мережа закладів дошкільної освіти	2.00	0.00	2.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
1	кількість дітей що харчуютьсч	осіб	розрахунково	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Обсяг споживання енергоресурсів ,натуральні одиниці в т.ч.	од.	розрахунок	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	-обсяг споживання водопостачання	тис.куб.м	розрахунок	1.93	0.00	1.93	0.51	0.00	0.51	-1.42	0.00	-1.42
2	-обсяг споживання електроенергії	тис.кВт.год	розрахунок	147.55	0.00	147.55	30.67	0.00	30.67	-116.88	0.00	-116.88
2	-обсяг споживання природного газу	тис.куб.м	розрахунок	78.20	0.00	78.20	26.85	0.00	26.85	-51.35	0.00	-51.35
2	-інші енергоносії	тис.куб.м	розрахунок	0.16	0.00	0.16	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
3	Кількість установ в яких планується проведення капітального ремонту	од.	рішення сесії	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	-1.00
	ефективності											
1	діто-дні відвідування	днів	розрахунково	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.		46,937.00	0.00	46,937.00	36,347.00	0.00	36,347.00	-10,590.00	0.00	-10,590.00
1	міська місцевість	грн.	розрахунково	50,259.00	0.00	50,259.00	38,590.00	0.00	38,590.00	-11,669.00	0.00	-11,669.00
1	сільська місцевість	грн.	розрахунково	40,797.00	0.00	40,797.00	32,201.00	0.00	32,201.00	-8,596.00	0.00	-8,596.00
	середня наповнюваність груп	осіб		32.70	0.00	32.70	32.70	0.00	32.70	0.00	0.00	0.00
1	сільська місцевість	осіб	розрахунково	15.90	0.00	15.90	15.90	0.00	15.90	0.00	0.00	0.

3	Середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень	тис.грн.	розрахунково	0.00	495.39	495.39	0.00	0.00	0.00	0.00	-495.39	-495.39
	якості											
1	кількість днів відвідування	од.	розрахунок	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунково	95.00	0.00	95.00	95.00	0.00	95.00	0.00	0.00	0.00
1	Відсоток виконання норм харчування на 1 дитину	відс.	розрахунково	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	-водопостачання	відс.	розрахунок	25.00	0.00	25.00	26.00	0.00	26.00	1.00	0.00	1.00
2	-електроенергії	відс.	розрахунок	25.00	0.00	25.00	79.00	0.00	79.00	54.00	0.00	54.00
2	-природний газ	відс.	розрахунок	25.00	0.00	25.00	65.00	0.00	65.00	40.00	0.00	40.00
3	відсоток площі на якій проведено капітальний ремонт до площі що потребує капітального ремонту	відс.	розрахунково	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100.00	-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
	затрат		
1	чоловіки	осіб	Розбіжність пояснюється плинністю кадрів.
2	Обсяг видатків на оплату енергоносіїв та оплату комунальних послуг ,всього з них	тис.грн.	Економія за рахунок закладів в режимі онлайн та раціональному використанні забезпечення виконання заходів з енергоефективності
2	-водопостачання	тис.грн.	Економія за рахунок закладів в режимі онлайн та раціональному використанні забезпечення виконання заходів з енергоефективності
2	- електроенергії	тис.грн.	Економія за рахунок закладів в режимі онлайн та раціональному використанні забезпечення виконання заходів з енергоефективності
2	- природного газу	тис.грн.	Економія за рахунок закладів в режимі онлайн та раціональному використанні забезпечення виконання заходів з енергоефективності
2	-інші енергоносії	тис.грн.	Економія за рахунок закладів в режимі онлайн та раціональному використанні забезпечення виконання заходів з енергоефективності
3	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту приміщень (в розрізі їх видів)	тис.грн.	Капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкових (ДНЗ № 6 «Ягідка») не було здійснено , в зв'язку з реорганізацією ВАТ Миколаївгаз погодження проєктів затрималось. СтилІ строки на проведення процедур закупівель та виконання робіт.
	продукту		
2	-обсяг споживання водопостачання	тис.куб.м	Економія натуральних показників склалася за рахунок закладів в режимі онлайн та завдяки виконанню заходів енергозбереження в 2023 році
2	-обсяг споживання електроенергії	тис.кВт.год	Економія натуральних показників склалася за рахунок закладів в режимі онлайн та завдяки виконанню заходів енергозбереження в 2023 році
2	-обсяг споживання природного газу	тис.куб.м	Економія натуральних показників склалася за рахунок закладів в режимі онлайн та завдяки виконанню заходів енергозбереження в 2023 році
2	-інші енергоносії	тис.куб.м	Економія натуральних показників склалася за рахунок закладів в режимі онлайн та завдяки виконанню заходів енергозбереження в 2023 році
3	Кількість установ в яких планується проведення капітального ремонту	од.	Капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкових (ДНЗ № 6 «Ягідка») не було здійснено , в зв'язку з реорганізацією ВАТ Миколаївгаз погодження проєктів затрималось. СтилІ строки на проведення процедур закупівель та виконання робіт.
	ефективності		
2	-водопостачання	тис.куб.м	Економія склалася за рахунок раціональному використанні бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році
2	-електроенергії	тис.кВт.год	Економія склалася за рахунок раціональному використанні бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році
3	Середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень	тис.грн.	Капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкових (ДНЗ № 6 «Ягідка») не було здійснено , в зв'язку з реорганізацією ВАТ Миколаївгаз погодження проєктів затрималось. СтилІ строки на проведення процедур закупівель та виконання робіт.
	якості		
2	Річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі		Річна економія натуральних показників склалася за рахунок закладів в режимі онлайн та завдяки виконанню заходів енергозбереження в 2023 році

3	відсоток площі на якій проведено капітальний ремонт до площі що потребує капітального ремонту	відс.	Капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкових (ДНЗ № 6 «Ягідка») не було здійснено , в зв'язку з реорганізацією ВАТ Миколаївгаз погодження проєктів затрималось. Стиллі строки на проведення процедур закупівель та виконання робіт.
---	---	-------	---

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

'За відповідний звітний період віхилення планових показників від фактичних пояснюється тим, що наказом відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради від 22.08.2022 року №77 «Про тимчасове призупинення освітнього процесу у закладах освіти Баштанської міської ради» було призупинено освітній процес у закладах дошкільної освіти Баштанської міської ради з 01 вересня 2022 року» тимчасово, на період дії воєнного стану в Україні. Відповідно до наказу відділу ОМС від 24 лютого 2022 року № 54 «Про оголошення простою» з 01 березня 2022 року було оголошено вимушений простій технічним працівникам закладів освіти.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма є актуальною та відіграє пріоритетну роль в дошкільній освіті , створює належні умови для її здобуття.

Довгострокові наслідки бюджетної програми: забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної 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.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту

(підпис)

Олександр КОПТЄВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Наталія КОСТИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)