ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1. **0600000** Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради 04590719

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради 04590719

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611010** 1010 0910 Надання дошкільної освіти 16568000000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення та забезпечення комплексу умов для ефективного розвитку дошкільної освіти.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити цілісний розвиток дитини, її фізичних, інтелектуальних і творчих здібностей шляхом виховання, навчання, соціалізації та формування необхідних життєвих навичок, забезпечення збереження енергоресурсів, придбання обладнання та предметів довгострокового користування, 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	*Забезпечити створення належних умов для надання на належному*	38480641,00	2827100,00	41307741,00	37264532,08	626562,48	37891094,56	-1216108,92	-2200537,52	**-3416646,44**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	рівні дошкільної освіти ти виховання дітей.									
2	*Забезпечення збереження енергоресурсів*	6420905,00	0,00	6420905,00	5295771,08	0,00	5295771,08	-1125133,92	0,00	**-1125133,92**
3	*Придбання обладнання та предметів довгострокового користування*	0,00	25000,00	25000,00	0,00	50389,84	50389,84	0,00	25389,84	**25389,84**
4	*Проведення капітального ремонту приміщень та інших об"єктів*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	Усього	**44901546,00**	**2852100,00**	**47753646,00**	**42560303,16**	**676952,32**	**43237255,48**	**-2341242,84**	**-2175147,68**	**-4516390,52**

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	Розбіжність між плановими та фактичними показниками пов"язана з економією коштів
2	Розбіжність між плановими та фактичними показниками пов"язана з економією коштів
3	Відхилення в показниках пов"язано з надходженням благодійної допомоги в натуральній формі, а саме- генератора
4	

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	Комплексна програма соціальної підтримки учасників АТО, осіб, залучених до здійснення заходів із забезпеченням національної безпеки і оборони, відсічі і стимулювання збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областяї під час проведення операції Об"єднаних сил (ООС) на 2022-2024р.	572800,00	0,00	572800,00	263181,84	0,00	263181,84	-309618,16	0,00	**-309618,16**

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											
1	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	од.	мережа	48,00	0,00	48,00	48,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	мережа	128,75	0,00	128,75	119,88	0,00	119,88	-8,87	0,00	-8,87
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа	30,50	0,00	30,50	28,25	0,00	28,25	-2,25	0,00	-2,25

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	мережа	129,40	0,00	129,40	124,90	0,00	124,90	-4,50	0,00	-4,50
6	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	мережа	288,65	0,00	288,65	273,03	0,00	273,03	-15,62	0,00	-15,62
7	обсяг видатків на оплату теплопостачання	грн.	кошторис	4605705,00	0,00	4605705,00	3844441,77	0,00	3844441,77	-761263,23	0,00	-761263,23
8	обсяг видатків на оплату водопостачання	грн.	кошторис	175000,00	0,00	175000,00	93746,43	0,00	93746,43	-81253,57	0,00	-81253,57
9	обсяг видатків на оплату електроенергії	грн.	кошторис	744100,00	0,00	744100,00	576125,74	0,00	576125,74	-167974,26	0,00	-167974,26
10	обсяг видатків на оплату природного газу	грн.	кошторис	835300,00	0,00	835300,00	729583,25	0,00	729583,25	-105716,75	0,00	-105716,75
11	обсяг видатків на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	грн.	кошторис	60800,00	0,00	60800,00	51873,89	0,00	51873,89	-8926,11	0,00	-8926,11
12	опалювальна площа приміщень	кв. м.	технічний паспорт	24280,40	0,00	24280,40	24280,40	0,00	24280,40	0,00	0,00	0,00
13	корисна площа приміщень	кв. м.	технічний паспорт	8694,40	0,00	8694,40	8694,40	0,00	8694,40	0,00	0,00	0,00
14	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	0,00	25000,00	25000,00	0,00	50389,84	50389,84	0,00	25389,84	25389,84
	Продукту											
15	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа	885,00	0,00	885,00	885,00	0,00	885,00	0,00	0,00	0,00
16	обсяг затверджених лімітів теплопостачання	Гкал	рішення, проєкт рішення Миргородської міської ради, ліміти	1298,92	0,00	1298,92	1298,92	0,00	1298,92	0,00	0,00	0,00
17	обсяг затверджених лімітів водопостачання	куб.м.	рішення, проєкт рішення Миргородської міської ради, ліміти	8797,00	0,00	8797,00	8797,00	0,00	8797,00	0,00	0,00	0,00
18	обсяг затверджених лімітів електроенергії	кВт.год	рішення, проєкт рішення Миргородської міської ради, ліміти	242073,00	0,00	242073,00	242073,00	0,00	242073,00	0,00	0,00	0,00
19	обсяг затверджених лімітів природного газу	куб.м.	рішення, проєкт рішення Миргородської міської ради, ліміти	54462,00	0,00	54462,00	54462,00	0,00	54462,00	0,00	0,00	0,00
20	обсяг споживання теплопостачання	Гкал	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016	1298,92	0,00	1298,92	680,84	0,00	680,84	-618,08	0,00	-618,08
21	обсяг споживання водопостачання	куб.м.	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016	8797,00	0,00	8797,00	2223,71	0,00	2223,71	-6573,29	0,00	-6573,29
22	обсяг споживання електроенергії	кВт.год	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016	242073,00	0,00	242073,00	112682,67	0,00	112682,67	-129390,33	0,00	-129390,33
23	обсяг споживання природного газу	куб.м.	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016	54462,00	0,00	54462,00	31739,98	0,00	31739,98	-22722,02	0,00	-22722,02
24	обсяг споживання інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	куб.м.	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016	452,14	0,00	452,14	330,41	0,00	330,41	-121,73	0,00	-121,73
25	кількість придбаного обладнання	од.	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016	0,00	1,00	1,00	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00
	Ефективності											
26	витрати перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	обсяг видатків/кількість дітей	50736,21	3222,71	53958,92	48090,74	764,92	48855,66	-2645,47	-2457,79	-5103,26

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
27	діто-дні відвідування	днів	моніторинг відвідування	132750,00	0,00	132750,00	38940,00	0,00	38940,00	-93810,00	0,00	-93810,00
28	середнє споживання теплопостачання	Гкал	обсяг споживання енергоресурсів/ опалювальна площа приміщення	0,05	0,00	0,05	0,03	0,00	0,03	-0,02	0,00	-0,02
29	середнє споживання водопостачання	куб.м.	обсяг споживання енергоресурсів/ корисна площа приміщення	1,01	0,00	1,01	0,26	0,00	0,26	-0,75	0,00	-0,75
30	середнє споживання електроенергії	кВт.год	обсяг споживання енергоресурсів/ корисна площа приміщення	27,84	0,00	27,84	12,96	0,00	12,96	-14,88	0,00	-14,88
31	середнє споживання природного газу	куб.м.	обсяг споживання енергоресурсів/ корисна площа приміщення	6,26	0,00	6,26	1,31	0,00	1,31	-4,95	0,00	-4,95
32	середні витрати на інші енергоносії та комунальні послуги	грн.	обсяг видатків/ обсяг використання	114,12	0,00	114,12	157,00	0,00	157,00	42,88	0,00	42,88
33	:середні витрати на придбання:		обсяг видатків/кількість придбаного обладнання	0,00	25000,00	25000,00	0,00	25194,92	25194,92	0,00	194,92	194,92
	Якості											
34	кількість днів відвідування	од.	діто-дні відвідування/кількість дітей	150,00	0,00	150,00	44,00	0,00	44,00	-106,00	0,00	-106,00
35	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою у порівнянні з минулим роком	відс.	кількість дітей*100/кількість дітей минулого року	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
36	забезпеченість енергоресурсами теплопостачання	відс.	обсяг споживання енергоресурсів*100/ обсяг затверджених лімітів енергоресурсів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
37	забезпеченість енергоресурсами водопостачання	відс.	обсяг споживання енергоресурсів*100/ обсяг затверджених лімітів енергоресурсів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
38	забезпеченість енергоресурсами електроенергії	відс.	обсяг споживання енергоресурсів*100/ обсяг затверджених лімітів енергоресурсів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
39	забезпеченість енергоресурсами природного газу	відс.	обсяг споживання енергоресурсів*100/ обсяг затверджених лімітів енергоресурсів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
40	забезпеченість енергоресурсами інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	відс.	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
41	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року	відс.	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	25,00	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		
1	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	
2	кількість груп	од.	
3	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Розбіжність між показниками пов"язана зі зменшенням режиму перебування дітей в днз
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Розбіжність між показниками пов"язана зі зменшенням режиму перебування дітей в днз
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Розбіжність між показниками пов"язана зі зменшенням режиму перебування дітей в днз
6	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжність між показниками пов"язана зі зменшенням режиму перебування дітей в днз
7	обсяг видатків на оплату теплопостачання	грн.	Розбіжність в показниках пов"язана з економією коштів у зв"язку з військовим станом
8	обсяг видатків на оплату водопостачання	грн.	Розбіжність в показниках пов"язана з економією коштів у зв"язку з військовим станом
9	обсяг видатків на оплату електроенергії	грн.	Розбіжність в показниках пов"язана з економією коштів у зв"язку з військовим станом
10	обсяг видатків на оплату природного газу	грн.	Розбіжність в показниках пов"язана з економією коштів у зв"язку з військовим станом
11	обсяг видатків на оплату інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	грн.	Розбіжність в показниках пов"язана з економією коштів у зв"язку з військовим станом
12	опалювальна площа приміщень	кв. м.	
13	корисна площа приміщень	кв. м.	
14	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	Розбіжність виникла внаслідок отримання благодійної допомоги в натуральній формі
	Продукту		
15	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	
16	обсяг затверджених лімітів теплопостачання	Гкал	
17	обсяг затверджених лімітів водопостачання	куб.м.	
18	обсяг затверджених лімітів електроенергії	кВт.год	
19	обсяг затверджених лімітів природного газу	куб.м.	
20	обсяг споживання теплопостачання	Гкал	Розбіжність між плановими та фактичними показниками по"язана з економією натуральних показників по енергорусурсах
21	обсяг споживання водопостачання	куб.м.	Розбіжність між плановими та фактичними показниками по"язана з економією натуральних показників по енергорусурсах
22	обсяг споживання електроенергії	кВт.год	Розбіжність між плановими та фактичними показниками по"язана з економією натуральних показників по енергорусурсах
23	обсяг споживання природного газу	куб.м.	Розбіжність між плановими та фактичними показниками по"язана з економією натуральних показників по енергорусурсах
24	обсяг споживання інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	куб.м.	Розбіжність між плановими та фактичними показниками по"язана з економією натуральних показників по енергорусурсах
25	кількість придбаного обладнання	од.	Розбіжність пов"язана з отриманням благодійної допомоги, а саме генератора
	Ефективності		
26	витрати перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	Відхилення в показниках пов"язане з економією коштів
27	діто-дні відвідування	днів	Розбіжність в показниках пов"язана з введенням військового стану та та зменшенням дітей, які відвідували заклад
28	середнє споживання теплопостачання	Гкал	Відхилення показників пов"язане з економією коштів та натуральних показників

1	2	3	4
29	середнє споживання водопостачання	куб.м.	Відхилення показників пов"язане з економією коштів та натуральних показників
30	середнє споживання електроенергії	кВт.год	Відхилення показників пов"язане з економією коштів та натуральних показників
31	середнє споживання природного газу	куб.м.	Відхилення показників пов"язане з економією коштів та натуральних показників
32	середні витрати на інші енергоносії та комунальні послуги	грн.	Розбіжність в показниках виникла в наслідок збільшення вартості наданих послуг
33	:середні витрати на придбання:		Відхилення в показниках пов"язано з отриманням благодійної допомоги в натуральній формі
	Якості		
34	кількість днів відвідування	од.	Розбіжність між плановими та фактичними показниками пов"язана з військовим станом та не відвідуванням закладу дітьми.
35	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою у порівнянні з минулим роком	відс.	
36	забезпеченість енергоресурсами теплопостачання	відс.	
37	забезпеченість енергоресурсами водопостачання	відс.	
38	забезпеченість енергоресурсами електроенергії	відс.	
39	забезпеченість енергоресурсами природного газу	відс.	
40	забезпеченість енергоресурсами інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	відс.	
41	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Заплановані кошторисні призначення на 2022 рік були використані на заробітну плату, енергоносії, харчування та поточні видатки дошкільних закладів освіти. Економія коштів виникла внаслідок введення військового стану та припиненням діяльності закладів на деякий період.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

По програмі "Надання дошкільної освіти" виділені кошти спрямовані на створення та забезпечення комплексу умов для ефективного розвитку дошкільної освіти. Таким чином, була досягнута головна ціль програми. Були виконані такі завдання як: забезпечення цілісного розвитку дитини, її фізичних, інтелектуальних і творчих здібностей шляхом виховання, навчання, соціалізації та формування необхідних життєвих навичок, забезпечення збереження енергоресурсів, придбання обладнання та предметів довгострокового користування. Повністю покриті потреби по енергоресурсах, дошкільні заклади були забезпечені обладнанням та предметами довгострокового користування, як за рахунок коштів бюджету громади, так і за рахунок власних надходжень.

* 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 управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради Тетяна КОЛИБЕЛЬНІК
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Леся СОХАЦЬКА
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)