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. **0611021** 1021 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої 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	Забезпечити всебічний розвиток виховання та соціалізацію особистості, яка здатна до життя в суспільстві та цивілізованої взаємодії з природою, яка має прагнення до самовдосконалення і навчання впродовж життя, готова до свідомого життєвого вибору та самореалізації, відповідальності, трудової діяльності та громадської активності.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні загальної середньої освіти
2	забезпечення збереження енергоресурсів
3	придбання обладнання та предметів довгострокового користування
4	здійснення капітальних ремонтів освітніх закладів та установ

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 рівні загальної середньої освіти*	62319772,00	4119000,00	66438772,00	60676489,19	1494627,07	62171116,26	-1643282,81	-2624372,93	**-4267655,74**
2	*Забезпечення збереження енергоресурсів*	22907540,90	0,00	22907540,90	18197240,07	0,00	18197240,07	-4710300,83	0,00	**-4710300,83**
3	*Придбання обладнання та предметів довгострокового користування*	0,00	167600,00	167600,00	0,00	2314483,07	2314483,07	0,00	2146883,07	**2146883,07**
4	*Здійснення капітальних ремонтів освітніх закладів та установ*	0,00	1984346,00	1984346,00	0,00	488868,68	488868,68	0,00	-1495477,32	**-1495477,32**
	Усього	**85227312,90**	**6270946,00**	**91498258,90**	**78873729,26**	**4297978,82**	**83171708,08**	**-6353583,64**	**-1972967,18**	**-8326550,82**

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	відхилення виникли за рахунок економії коштів
2	відхилення виникли за рахунок економії енергоносіїв
3	Отримана благодійна допомога на заклади освіти у вигляді основних засобів
4	відхилення пов"язані в зв"язку з наявністю кредиторської заборгованості за проведені капітальні ремонти в сумі 318616,8 грн. Також внаслідок запровадження воєнного стану деякі роботи по капітальному ремонту не виконалися і по причині цього не використані планові асигнування на дані цілі.

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.	912600,00	0,00	912600,00	489384,00	0,00	489384,00	-423216,00	0,00	**-423216,00**

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											
1	кількість закладів	од.	мережа	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	мережа	242,00	0,00	242,00	242,00	0,00	242,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	мережа	37,60	0,00	37,60	37,60	0,00	37,60	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа	115,00	0,00	115,00	115,00	0,00	115,00	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	мережа	291,90	0,00	291,90	291,90	0,00	291,90	0,00	0,00	0,00
6	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	мережа	444,50	0,00	444,50	444,50	0,00	444,50	0,00	0,00	0,00
7	кількість груп (для дітей дошкільного віку)	од.	мережа	13,00	0,00	13,00	12,00	0,00	12,00	-1,00	0,00	-1,00
8	обсяг видатків на оплату теплопостачання	грн.	кошторис	11930459,01	0,00	11930459,01	10228463,80	0,00	10228463,80	-1701995,21	0,00	-1701995,21
9	обсяг видатків на оплату водопостачання	грн.	кошторис	337288,20	0,00	337288,20	212749,86	0,00	212749,86	-124538,34	0,00	-124538,34
10	обсяг видатків на оплату електроенергії	грн.	кошторис	4054281,77	0,00	4054281,77	2620512,72	0,00	2620512,72	-1433769,05	0,00	-1433769,05
11	обсяг видатків на оплату енергосервісу	грн.	кошторис	572618,00	0,00	572618,00	572617,97	0,00	572617,97	-0,03	0,00	-0,03
12	опалювальна площа приміщень (теплопостачання)	куб.м.	технічний паспорт	63511,60	0,00	63511,60	63511,60	0,00	63511,60	0,00	0,00	0,00
13	корисна площа приміщень	кв. м.	технічний паспорт	54044,00	0,00	54044,00	54044,00	0,00	54044,00	0,00	0,00	0,00
14	обсяг видатків на оплату природного газу	грн.	кошторис	5563661,92	0,00	5563661,92	4239793,05	0,00	4239793,05	-1323868,87	0,00	-1323868,87
15	опалювальна площа (природний газ)	куб.м.	технічний паспорт	74215,00	0,00	74215,00	74215,00	0,00	74215,00	0,00	0,00	0,00
16	обсяг видатків для придбання інших товарів	грн.	кошторис	0,00	167600,00	167600,00	0,00	2314483,07	2314483,07	0,00	2146883,07	2146883,07
17	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об"єктів	грн.	кошторис	0,00	1984346,00	1984346,00	0,00	488868,68	488868,68	0,00	-1495477,32	-1495477,32
	Продукту											
18	кількість дітей, що відвідують навчальні заклади	осіб	мережа	5293,00	0,00	5293,00	5293,00	0,00	5293,00	0,00	0,00	0,00
19	обсяг затверджених лімітів на теплопостачання	Гкал	рішення, проект рішення Миргородської міської ради, ліміти	3628,88	0,00	3628,88	3628,88	0,00	3628,88	0,00	0,00	0,00
20	обсяг затверджених лімітів на водопостачання	куб.м.	рішення, проект рішення Миргородської міської ради, ліміти	11744,00	0,00	11744,00	11744,00	0,00	11744,00	0,00	0,00	0,00
21	обсяг затверджених лімітів на електроенергії	кВт.год	рішення, проект рішення Миргородської міської ради, ліміти	750878,00	0,00	750878,00	750878,00	0,00	750878,00	0,00	0,00	0,00
22	обсяг споживання теплопостачання	Гкал	внутрішній обліковий наказ №195 від 29.12.2016	3628,88	0,00	3628,88	2512,01	0,00	2512,01	-1116,87	0,00	-1116,87

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23	обсяг споживання водопостачання	куб.м.	внутрішній обліковий наказ №195 від 29.12.2016	11744,00	0,00	11744,00	4801,07	0,00	4801,07	-6942,93	0,00	-6942,93
24	обсяг споживання електроенергії	кВт.год	внутрішній обліковий наказ №195 від 29.12.2016	750878,00	0,00	750878,00	406259,14	0,00	406259,14	-344618,86	0,00	-344618,86
25	кількість закладів, які заключили енергосервісний договір	од.	внутрішній обліковий наказ №195 від 29.12.2016	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
26	обсяг затверджених лімітів на природний газ	куб.м.	рішення, проект рішення Миргородської міської ради, ліміти	319974,00	0,00	319974,00	319974,00	0,00	319974,00	0,00	0,00	0,00
27	обсяг споживання природного газу	куб.м.	внутрішній обліковий наказ №195 від 29.12.2016	319974,00	0,00	319974,00	215988,56	0,00	215988,56	-103985,44	0,00	-103985,44
28	кількість установ, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	внутрішній обліковий наказ №195 від 29.12.2016	0,00	5,00	5,00	0,00	10,00	10,00	0,00	5,00	5,00
29	кількість придбаних інших товарів	од.	внутрішній обліковий наказ №195 від 29.12.2016	0,00	6,00	6,00	0,00	47,00	47,00	0,00	41,00	41,00
30	кількість установ, в яких проведено (буде проведено) капітальний ремонт	од.	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016	0,00	3,00	3,00	0,00	5,00	5,00	0,00	2,00	2,00
	Ефективності											
31	витрати на 1 дитину	грн.	обсяг видатків/кількість дітей	16101,89	1184,76	17286,65	14901,52	812,01	15713,53	-1200,37	-372,75	-1573,12
32	діто-дні відвідування	днів	моніторинг відвідування	793950,00	0,00	793950,00	767485,00	0,00	767485,00	-26465,00	0,00	-26465,00
33	середнє споживання теплопостачання	Гкал	обсяг споживання енергоресурсів/опалювальна площа приміщень	0,05	0,00	0,05	0,04	0,00	0,04	-0,01	0,00	-0,01
34	середнє споживання водопостачання	куб.м.	обсяг споживання енергоресурсів/загальна площа приміщень	0,22	0,00	0,22	0,09	0,00	0,09	-0,13	0,00	-0,13
35	середнє споживання електроенергії	кВт.год	обсяг споживання енергоресурсів/загальна площа приміщень	13,89	0,00	13,89	7,52	0,00	7,52	-6,37	0,00	-6,37
36	середні витрати на 1 заклад на проведення енергосервісу	грн.	обсяг витрат на енергосервіс/кількість закладів, які користуються послугами енергосервісу	560000,00	0,00	560000,00	572617,97	0,00	572617,97	12617,97	0,00	12617,97
37	середнє споживання природного газу	куб.м.	обсяг споживання енергоресурсів/опалювальна площа приміщен	4,31	0,00	4,31	2,91	0,00	2,91	-1,40	0,00	-1,40
38	середні витрати на придбання інших товарів	грн.	обсяг видатків для прибдання обладнання та предметів довгострокового користування/кількість придбаного обладнання	0,00	27933,33	27933,33	0,00	49244,32	49244,32	0,00	21310,99	21310,99
39	середні витрати на проведення	грн.	розрахунок (обсяг	0,00	661448,67	661448,67	0,00	97773,74	97773,74	0,00	-563674,93	-563674,93

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	капітального ремонту на 1 заклад		видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів/ кількість установ, в яких проведено (буде проведено) капітальний ремонт)									
	Якості											
40	кількість днів відвідування	днів	діто -дні відвідування/кількість дітей	150,00	0,00	150,00	145,00	0,00	145,00	-5,00	0,00	-5,00
41	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
42	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
43	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
44	рівень освоєння коштів на оплату енергосервісу	відс.	внутрішній обліковий наказ №195 від 29.12.2016	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
45	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
46	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року	відс.	відношення кількості установ, в яких проведено оновлення мат. техн. бази до аналогічного показника минулого року)	0,00	1250,00	1250,00	0,00	76,92	76,92	0,00	-1173,08	-1173,08
47	рівень виконання капітального ремонту приміщень	відс.	внутрішній облік наказ №195 від 29.12.2016р	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		
1	кількість закладів	од.	
2	кількість класів	од.	
3	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	

1	2	3	4
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	
6	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	
7	кількість груп (для дітей дошкільного віку)	од.	розбіжність виникла внаслідок зміни мережі дітей дошкільного віку
8	обсяг видатків на оплату теплопостачання	грн.	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
9	обсяг видатків на оплату водопостачання	грн.	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
10	обсяг видатків на оплату електроенергії	грн.	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного станоумії енергоресурсів
11	обсяг видатків на оплату енергосервісу	грн.	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
12	опалювальна площа приміщень (теплопостачання)	куб.м.	
13	корисна площа приміщень	кв. м.	
14	обсяг видатків на оплату природного газу	грн.	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
15	опалювальна площа (природний газ)	куб.м.	
16	обсяг видатків для придбання інших товарів	грн.	розбіжність виникла внаслідок надходження благодійної допомоги
17	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об"єктів	грн.	розбіжність виникла внаслідок кредиторської заборгованості, а також неможливістю виконання деяких робіт в період воєнного стану
	Продукту		
18	кількість дітей, що відвідують навчальні заклади	осіб	
19	обсяг затверджених лімітів на теплопостачання	Гкал	
20	обсяг затверджених лімітів на водопостачання	куб.м.	
21	обсяг затверджених лімітів на електроенергії	кВт.год	
22	обсяг споживання теплопостачання	Гкал	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
23	обсяг споживання водопостачання	куб.м.	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
24	обсяг споживання електроенергії	кВт.год	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
25	кількість закладів, які заключили енергосервісний договір	од.	
26	обсяг затверджених лімітів на природний газ	куб.м.	
27	обсяг споживання природного газу	куб.м.	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
28	кількість установ, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	розбіжність виникла внаслідок надходження благодійної допомоги
29	кількість придбаних інших товарів	од.	розбіжність виникла внаслідок надходження благодійної допомоги
30	кількість установ, в яких проведено (буде проведено) капітальний ремонт	од.	розбіжність виникла внаслідок уточнення планових асигнувань
	Ефективності		
31	витрати на 1 дитину	грн.	внаслідок введення воєнного стану скоротилися видатки на харчування учнів та придбання предметів, що призвело до зниження витрат на 1 дитину
32	діто-дні відвідування	днів	розбіжність виникла внаслідок введення воєнного стану
33	середнє споживання теплопостачання	Гкал	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
34	середнє споживання водопостачання	куб.м.	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
35	середнє споживання електроенергії	кВт.год	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
36	середні витрати на 1 заклад на проведення енергосервісу	грн	розбіжності виникли внаслідок уточнення планових асигнувань

1	2	3	4
37	середнє споживання природного газу	куб.м.	розбіжність виникла внаслідок економії енергоресурсів в період дії воєнного стану
38	середні витрати на придбання інших товарів	грн.	розбіжність виникла внаслідок надходження благодійної допомоги
39	середні витрати на проведення капітального ремонту на 1 заклад	грн.	розбіжність виникла внаслідок кредиторської заборгованості, а також неможливістю виконання деяких робіт в період воєнного стану
	Якості		
40	кількість днів відвідування	днів	розбіжність виникла внаслідок введення воєнного стану
41	забезпеченість енергоресурсами теплопостачання	відс.	
42	забезпеченість енергоресурсами водопостачання	відс.	
43	забезпеченість енергоресурсами електроенергії	відс.	
44	рівень освоєння коштів на оплату енергосервісу	відс.	
45	забезпеченість енергоресурсами природного газу	відс.	
46	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року	відс.	розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості установ, які придбали основні засоби
47	рівень виконання капітального ремонту приміщень	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення спостерігається в днях відвідування дітей, що пов"язано з введенням воєнного стану. Розбіжність між плановими та фактичними показниками по енергоносіях пов"язано з економією натуральних показників у зв"язку дією воєнного стану. По спеціальному фонду розбіжність пов"язана з власними надходженнями та безоплатно переданими основними засобами, а саме генератори, палатки, булер"яни.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За даною програмою було забезпечено всебічний розвиток виховання і соціалізацію особистості, яка здатна до життя в суспільстві та цивілізованої взаємодії з природою, яка має прагнення до самовдосконалення і навчання впродовж життя, готова до свідомого життєвого вибору та самореалізації, відповідальності, трудової діяльності та громадської активності. Заклади освіти були повністю забезпечені матеріально-технічною базою та енергоресурсами.

* 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)