

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1. 0600000		Види освіти і товариства міської ради Сумської області		02147919	(код за ЄДРПОУ)						
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)									
2. 0610000				02147919	(код за ЄДРПОУ)						
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)									
3. 0611010		1010	0910	Надання дошкільної освіти							
(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)							
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми											
№ з/п	Ціль державної політики										
1	Забезпечення надання дошкільної освіти та виховання дітей										
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										
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»											
привень											
№ 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			
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей		91 962 380,00	7 165 035,00	99 127 415,00	89 493 577,32	5 761 148,53	95 254 725,85	-2 468 802,68	-1 403 886,47	-3 872 689,15
2	Потраплення кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2023 (придбання ліквідних активів "Курячіткі"		0,00	15 200,00	15 200,00	0,00	15 200,00	15 200,00	0,00	0,00	0,00
3	Потраплення кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2023р (придбання дитячого комплексу "Сонечко", пісочниця "Рибна поляна" виготовлення проекту відведення земельної ділянки, виготовлення ПКД по пожежній ситуації, оцінка майна).		175 302,15	0,00	175 302,15	175 302,15	0,00	175 302,15	0,00	0,00	0,00
4	Придбання газового котла АОГВ-100Б для забезпечення теплопостачання в ДНЗ (включає) №7 "Калинка" РМР.		0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	97 800,00	97 800,00	0,00	-2 200,00	-2 200,00
5	Придбання водного наосу для забезпечення теплопостачання в ДНЗ (включає) №4 "Малюк".		0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	28 160,00	28 160,00	0,00	-1 840,00	-1 840,00

6	Забезпечити відшкодування проїзду до місця роботи та у зворотному напрямку педагогічним працівникам, які працюють у дошкільних навчальних закладах у населених пунктах сільської місцевості, але проживають в інших населених пунктах.	69 651,00	0,00	69 651,00	69 592,00	0,00	69 592,00	-59,00	0,00	-59,00
7	Облаштування учнів у закладах дошкільної освіти відділу освіти Роменської міської ради.	1 311 162,00	0,00	1 311 162,00	1 311 160,72	0,00	1 311 160,72	-1,28	0,00	-1,28
8	придбання жарової шафи для ДНЗ№9.	0,00	52 085,00	52 085,00	52 085,00	0,00	52 085,00	0,00	0,00	0,00
Усього		93 518 495,15	7 362 320,00	100 880 815,15	91 049 632,19	5 954 393,53	97 004 025,72	-2 468 862,96	-1 407 926,47	-3 876 789,43

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витрат (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

Пояснення	
№ з/п	2
1	По загальному фонду економії заробітної плати за рахунок лікарняних листів 740432 грн, енергоносіїв 1040859 грн: за рахунок температурного режиму та відключення світла протягом січня 2023р. теплопостачання 299303 грн та газопостачання 165436 грн, у зв'язку з військовим станом у державі та тривалими приводами водоопостачання 106796 грн, електропостачання 428559 грн та інші енергоносії 40766 грн; харчування за рахунок зменшення витрат на придбання матеріалів, інвентарю 134647 грн, оплата інших послуг 272171 грн та інші статті 5426 грн через обмеження руху платежів відповідно до постанови від 09.06.22 №590. По спеціальному фонду економії по харчуванню за рахунок зменшення витрат та неповного дня перебування вихованців у дошкільних закладах.
4	Економія за рахунок зменшення вартості газового котла АОГВ-100Е.
5	Економія за рахунок зменшення вартості водяного наосу.
6	Економія за рахунок зменшення на 1 провід - лікарняний листа працівника.

8. Витрати (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 витрати (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 "Освіта Роменської міської територіальної громади у 2021-2023 роках"	1 992 218,00	197 285,00	2 189 503,00	1 801 018,00	193 245,00	1 994 263,00	-191 200,00	-4 040,00	-195 240,00
2	Програма забезпечення відшкодування вартості проїзду до місця роботи та у зворотному напрямку педагогічним працівникам, які працюють у закладах освіти у населених пунктах сільської місцевості, але проживають в інших населених пунктах, на 2021-2023 роки.	69 651,00	0,00	69 651,00	69 592,00	0,00	69 592,00	-59,00	0,00	-59,00
Усього		2 061 869,00	197 285,00	2 259 154,00	1 870 610,00	193 245,00	2 063 855,00	-191 259,00	-4 040,00	-195 299,00

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 витрат (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 (ставка) педагогічного персоналу	од.	тарифікаційні списки	192,71	0,00	192,71	192,71	0,00	192,71	0,00	0,00	0,00

[illegible]

кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа	1 580,00	0,00	1 580,00	810,00	0,00	810,00 ✓	-770,00	0,00	0,00
кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	статистична звітність	2 357,00	0,00	2 357,00	2 357,00	0,00	2 357,00 ✓	0,00	0,00	0,00
кількість дівчаток	осіб	мережа	793,00	0,00	793,00	793,00	0,00	793,00 ✓	0,00	0,00	0,00
кількість хлопчиків	осіб	мережа	787,00	0,00	787,00	787,00	0,00	787,00 ✓	0,00	0,00	0,00
кількість приданих газових котлів АОВГ-100Е	од.	договір	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
кількість приданих водних насосів	од.	договір	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
кількість педагогічних працівників, що отримують відшкодування	осіб	табеля	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00 ✓	0,00	0,00	0,00
встановлення приточно-витяжних вентиляторів	од.	договір	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00 ✓	0,00	0,00	0,00
облаштування санвузлів	од.	договір	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00 ✓	0,00	0,00	0,00
влаштування підлоги	кв. м.	договір	462,50	0,00	462,50	462,50	0,00	462,50 ✓	0,00	0,00	0,00
визагустування сепарційного лазу	од.	договір	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00 ✓	0,00	0,00	0,00
ремонт вентиляції ПРУ	од.	договір	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00 ✓	0,00	0,00	0,00
кількість вихованців з особливими потребами	осіб	мережа	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00 ✓	0,00	0,00	0,00
кількість приданих шарочих шаф ефективності	од.	договір	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
літо-дні відвідування	днів	рішення міськвиконкому, бухгалтерська звітність	175 125,00	0,00	175 125,00	105 044,00	0,00	105 044,00 ✓	-70 081,00	0,00	-26 163,00
витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	розрахунок	59 188,92	4 659,70	63 848,62	112 406,95	7 351,10	119 758,05 ✓	53 218,03	2 691,40	55 909,43
середні витрати на один котел	грн.	розрахунок	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	97 800,00	97 800,00	0,00	-2 200,00	-2 200,00
середні витрати на один насос	грн.	розрахунок	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	28 160,00	28 160,00	0,00	-1 840,00	-1 840,00
середні витрати на 1 педагогічного працівника	грн.	розрахунок	11 608,50	0,00	11 608,50	11 608,50	0,00	11 608,50 ✓	0,00	0,00	0,00
середня вартість 1 вентилятора	грн.	розрахунок	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00 ✓	0,00	0,00	0,00
середня вартість 1 кв.м. підлоги	грн.	розрахунок	1 924,81	0,00	1 924,81	1 924,81	0,00	1 924,81 ✓	0,00	0,00	0,00
середня вартість 1 сепарційного лазу	грн.	розрахунок	75 500,00	0,00	75 500,00	75 500,00	0,00	75 500,00 ✓	0,00	0,00	0,00
середня вартість 1 вентиляції ПРУ	грн.	розрахунок	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00 ✓	0,00	0,00	0,00
середня вартість 1 санвузла	грн.	розрахунок	51 666,67	0,00	51 666,67	51 666,67	0,00	51 666,67 ✓	0,00	0,00	0,00
утримання 1 вихованця	грн.	розрахунок	7 786,14	0,00	7 786,14	7 786,14	0,00	7 786,14 ✓	0,00	0,00	0,00
середня вартість 1 жарочної шафи	грн.	розрахунок	0,00	52 085,00	52 085,00	0,00	52 085,00	52 085,00	0,00	0,00	0,00
кількість днів відвідування	од.	розрахунок, календар	251,00	0,00	251,00	251,00	0,00	251,00 ✓	0,00	0,00	0,00

середні виплати на 1 педагогічного працівника	грн.	Зменшення вартості наєму для оплати.
якості		
відсоток охоплення	відс.	Зменшення за рахунок лікарняних листів та вищого стану у державі

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Протягом 2023 року у закладах дошкільної освіти були створені всі умови для перебування вихованців у дошкільних закладах. Показник ефективності програми склав 106,3 бали, показник якості 94,7 балів. Ефективність програми складає 201 бали - середня.

10. Узгоджений висновок про виконання бюджетної програми.

На утримання дошкільних закладів у 2023 році використано 97 004 026 грн. Середня вартість 1 вихованця складала 119 758,05 грн, що на 240,4% більше проти 2022 року, охоплення дітей дошкільною освітою складало 34,4%. Безкоштовним харчуванням охоплено 341 вихованець. На поточні ремонти приміщень, обладнання використано 1 594 835 грн, оновлення матеріальної - технічної бази 402 853 грн, на облаштування укриттів використано 1 311 161 грн.

* Занедаються всі направи використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Занедаються всі показники щодо причин відхилення обсягів касових платежів (платіжних кредитів з бюджету) за наміром використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Занедаються показники щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



Григорівська

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ганна Бабай

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)