

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

|           |  |  |  |  |                   |
|-----------|--|--|--|--|-------------------|
| <b>1.</b> | <b>0600000</b>   | <b>Відділ освіти молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради</b>  | <b>41186924</b>  |  |                   |
|           | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                       | (код за ЄДРПОУ)  |  |                   |
| <b>2.</b> | <b>0610000</b>   | <b>Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Баштанської міської ради</b> | <b>41186924</b>  |  |                   |
|           | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)   | (код за ЄДРПОУ)  |  |                   |
| <b>3.</b> | <b>0611021</b>   | <b>1021</b>  | <b>0921</b>  | <b>Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</b>     | <b>1450200000</b> |
|           | (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 спрямовано реалізацію бюджетної програми**

| № з/п | Ціль державної політики  |
|-------|--|
| 1     | Забезпечення права на безоплатну освіту  |
| 2     | Забезпечення необхідних умов функціонування і розвитку загальної середньої освіти; |

**5. Мета бюджетної програми**

**Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах**

**6. Завдання бюджетної програми**

| № з/п | Завдання   |
|-------|--|
| 1     | Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами |
| 2     | Забезпечення збереження енергоресурсів   |
| 3     | Проведення капітального ремонту  |

**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  | 9,424,305.00                              | 0.00                | 9,424,305.00         | 4,743,639.63                              | 0.00                | 4,743,639.63         | -4,680,665.37        | 0.00                | -4,680,665.37        |
| 2     | Забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами | 21,972,237.00                             | 0.00                | 21,972,237.00        | 17,392,634.14                             | 6,715,384.13        | 24,108,018.27        | -4,579,602.86        | 6,715,384.13        | 2,135,781.27         |
| 3     | проведення капітального ремонту   | 0.00                                      | 1,690,766.00        | 1,690,766.00         | 0.00                                      | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | -1,690,766.00       | -1,690,766.00        |
|       | <b>УСЬОГО</b>   | <b>31,396,542.00</b>                      | <b>1,690,766.00</b> | <b>33,087,308.00</b> | <b>22,136,273.77</b>                      | <b>6,715,384.13</b> | <b>28,851,657.90</b> | <b>-9,260,268.23</b> | <b>5,024,618.13</b> | <b>-4,235,650.10</b> |

**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 умовах військового стану з використанням технологій дистанційного навчання, відповідно до наказів відділу ОМС по споживанню водопостачання, електроенергії та природного газу складає 4 680 665,37 тис. грн. |

|   |   |
|---|---|
| 2 | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими показниками та касовими пояснюється тим, що відповідно до наказу відділу ОМС від 31.08.2022 року №78 «Про організацію 2022/2023 навчального року у закладах загальної середньої освіти Баштанської міської ради» та наказу відділу ОМС від 01.09.2023 року № 37 «Про роботу закладів загальної середньої освіти Баштанської міської ради у 2023/2024 навчальному році під час дії правового режиму воєнного стану» розпочато освітній процес з використанням технологій дистанційного навчання в умовах військового стану.<br>Заробітна плата виплачена в повному обсязі. Економія коштів по заробітній платі та нарахуванню на неї склалася в сумі -4295417,57 грн, 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. По інших видаткам в сумі 153088,97 грн, через відсутність потреби.<br>Відхилення планових показників від касових по спеціальному фонду в сумі 6715384,13 грн. Пояснюється використанням коштів, які надійшли як власні надходження установ. |
| 3 | Капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкових не було здійснено, в зв'язку з реорганізацією ВАТ Миколаївгаз погодження проєктів затрималось.   |

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          |
|       | <b>Усього</b>                               |   |                  | <b>0.00</b> |   |                  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b> |

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          |
|       | <b>затрат</b>   |                |                             |   |                  |               |  |                  |               |                |                  |             |
|       | <b>кількість закладів (за ступенями шкіл) в т.ч.</b>  | <b>од.</b>     |                             | <b>8.00</b>                               | <b>0.00</b>      | <b>8.00</b>   | <b>8.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>8.00</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b> |
| 1     | сільська місцевість   | од.            | звітність форма № ЗНЗ-1     | 5.00                                      | 0.00             | 5.00          | 5.00   | 0.00             | 5.00          | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
| 1     | міська місцевість   | од.            | звітність форма № ЗНЗ-1     | 3.00                                      | 0.00             | 3.00          | 3.00   | 0.00             | 3.00          | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
|       | <b>кількість класів (за ступенями шкіл) в т.ч.</b>  | <b>од.</b>     |                             | <b>142.00</b>                             | <b>0.00</b>      | <b>142.00</b> | <b>142.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>142.00</b> | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b> |
| 1     | міська місцевість   | од.            | звітність установи          | 64.00                                     | 0.00             | 64.00         | 64.00  | 0.00             | 64.00         | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
| 1     | сільська місцевість   | од.            | звітність                   | 78.00                                     | 0.00             | 78.00         | 78.00  | 0.00             | 78.00         | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
| 1     | всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)   | од.            | мережа штати та контингенти | 538.40                                    | 0.00             | 538.40        | 538.40   | 0.00             | 538.40        | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
| 1     | середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу                                      | од.            | мережа штати та контингенти | 265.61                                    | 0.00             | 265.61        | 265.61   | 0.00             | 265.61        | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
| 1     | середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | од.            | мережа штати та контингенти | 78.37                                     | 0.00             | 78.37         | 78.37  | 0.00             | 78.37         | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
| 1     | середньорічне число штатних одиниць робітників  | од.            | мережа штати та контингенти | 166.75                                    | 0.00             | 166.75        | 166.75   | 0.00             | 166.75        | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
| 1     | середньорічне число штатних одиниць спеціалістів  | од.            | мережа штати та контингенти | 27.67                                     | 0.00             | 27.67         | 27.67  | 0.00             | 27.67         | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
|       | <b>всього - середньорічне число працівників</b>   | <b>осіб</b>    |                             | <b>470.00</b>                             | <b>0.00</b>      | <b>470.00</b> | <b>470.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>470.00</b> | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b> |
| 1     | чоловіки  | осіб           | звітність                   | 90.00                                     | 0.00             | 90.00         | 90.00  | 0.00             | 90.00         | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
| 1     | жінки   | осіб           | звітність                   | 380.00                                    | 0.00             | 380.00        | 380.00   | 0.00             | 380.00        | 0.00           | 0.00             | 0.00        |
| 1     | Кількість осіб з інвалідністю   | осіб           | звітність                   | 9.00                                      | 0.00             | 9.00          | 9.00   | 0.00             | 9.00          | 0.00           | 0.00             | 0.00        |



|   |  |       |              |       |        |        |       |      |       |       |         |         |
|---|--|-------|--------------|-------|--------|--------|-------|------|-------|-------|---------|---------|
| 2 | водопостачання   | відс. | розрахунково | 0.00  | 0.00   | 0.00   | 54.00 | 0.00 | 54.00 | 54.00 | 0.00    | 54.00   |
| 2 | електроенергії   | відс. | розрахунково | 1.00  | 0.00   | 1.00   | 39.00 | 0.00 | 39.00 | 38.00 | 0.00    | 38.00   |
| 2 | природний газ  | відс. | розрахунково | 10.00 | 0.00   | 10.00  | 56.00 | 0.00 | 56.00 | 46.00 | 0.00    | 46.00   |
| 3 | питома вага освоєння коштів на проведення 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   |
|       | <b>затрат</b>   |                |   |
| 2     | Обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг - всього зних | тис.грн.       | Економія видатків за 2023 рік на енергоносіїї сталася внаслідок роботи закладів в режимі онлайн на період дії воєнного стану відповідно до наказу відділу ОМС   |
| 2     | - водопостачання  | тис.грн.       | Економія складалася за рахунок раціонального використання бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році  |
| 2     | -електроенергії   | тис.грн.       | Економія складалася за рахунок раціонального використання бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році  |
| 2     | -природний газ  | тис.грн.       | Економія складалася за рахунок раціонального використання бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році  |
| 2     | -інші енергоносії   | тис.грн.       | Економія складалася за рахунок раціонального використання бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році  |
| 3     | обсяг видатків  | тис.грн.       | Капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкових не було здійснено , в зв'язку з реорганізацією ВАТ Миколаївгаз погодження проєктів затрималось .   |
|       | <b>продукту</b>   |                |   |
| 1     | Кількість дітей що харчується   | осіб           | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими показниками та касовими пояснюється тим, що відповідно до наказу відділу ОМС від 31.08.2022 року №78 «Про організацію 2022/2023 навчального року у закладах загальної середньої освіти Баштанської міської ради» та наказу відділу ОМС від 01.09.2023 року № 37 «Про роботу закладів загальної середньої освіти Баштанської міської ради у 2023/2024 |
| 2     | Обсяг споживання енергоносіїв у натуральних одиницях- всього з них        | тис.куб.м      | Економія видатків на енергоносіїї сталася внаслідок роботи закладів в режимі онлайн на період дії воєнного стану відповідно до наказу відділу ОМС   |
| 2     | водопостачання  | тис.куб.м      | Економія складалася за рахунок раціонального використання бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році  |
| 2     | електроенергії  | тис.кВт.год    | Економія складалася за рахунок раціонального використання бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році  |
| 2     | природний газ   | тис.куб.м      | Економія складалася за рахунок раціонального використання бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році  |
| 3     | кількість об'єктів, що планується відремонтувати                          | од.            | Капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкових не було здійснено , в зв'язку з реорганізацією ВАТ Миколаївгаз погодження проєктів затрималось .   |
|       | <b>ефективності</b>   |                |   |
| 1     | міська місцевість   | грн.           | пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими показниками та касовими пояснюється тим, що відповідно до наказу відділу ОМС від 31.08.2022 року №78 «Про організацію 2022/2023 навчального року у закладах загальної середньої освіти Баштанської міської ради» та наказу відділу ОМС від 01.09.2023 року № 37 «Про роботу закладів загальної середньої освіти Баштанської міської ради у 2023/2024 |
| 1     | сільська місцевість   | грн.           | пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими показниками та касовими пояснюється тим, що відповідно до наказу відділу ОМС від 31.08.2022 року №78 «Про організацію 2022/2023 навчального року у закладах загальної середньої освіти Баштанської міської ради» та наказу відділу ОМС від 01.09.2023 року № 37 «Про роботу закладів загальної середньої освіти Баштанської міської ради у 2023/2024 |
| 2     | електроенергії  | кВт.год        | Економія складалася за рахунок раціонального використання бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році  |
| 2     | природний газ   | куб.м.         | Економія складалася за рахунок раціональному використанню бюджетних коштів ,забезпечення заходів з енергоефективності та працования закладів в режимі онлайн 2023 році  |
| 3     | середня вартість ремонту одного об'єкта                                   | тис.грн.       | Капітальний ремонт окремих вузлів існуючої системи газопостачання топкових не було здійснено , в зв'язку з реорганізацією ВАТ Миколаївгаз погодження проєктів затрималось .   |
|       | <b>якості</b>   |                |   |
| 2     | Річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі            | відс.          | Річна економія натуральних показників складалася за рахунок закладів в режимі онлайн та завдяки виконанню заходів енергозбереження в 2023 році  |

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими показниками та касовими пояснюється тим, що відповідно до наказу відділу ОМС від 31.08.2022 року №78 «Про організацію 2022/2023 навчального року у закладах загальної середньої освіти Баштанської міської ради» та наказу відділу ОМС від 01.09.2023 року № 37 «Про роботу закладів загальної середньої освіти Баштанської міської ради у 2023/2024 навчальному році під час дії правового режиму воєнного стану» розпочато освітній процес з використанням технологій дистанційного навчання в умовах військового стану.**

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**В цілому створено достатні умови для надання якісної освіти в умовах воєнного часу.**

**Актуальність бюджетної програми: є актуальною для подальшої реалізації.**

**Ефективність бюджетної програми: забезпечується виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми.**

**Корисність бюджетної програми: створено належні умови для надання загальної середньої освіти.**

**Довгострокові наслідки бюджетної програми: забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні загальної середньої 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 КОПЦЕВ**

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Наталія КОСТИНА**

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)