

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.	06000000	Відділ освіти Мирноградської міської ради			22039296
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти Мирноградської міської ради			22039296
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	0553000000
	(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	Догляд за дітьми дошкільного віку;
2	Виховання і навчання дітей дошкільного віку;
3	Корекція психологічного і фізичного розвитку дітей дошкільного віку

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей
2	Забезпечити тимчасової зайнятості та працевлаштування неповнолітніх ,формування системи цінностей молоді,надання додаткової соціальної підтримки учнів закладів загальної середньої освіти

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»

№ 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	Створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	58 336 641,90	4 759 509,15	63 096 151,05	42 174 970,82	243 452,40	42 418 423,22	-16 161 671,08	-4 516 056,75	#####
2	Забезпечення проведення поточних ремонтів дошкільних навчальних закладів	246 400,00	0,00	246 400,00	246 365,74	0,00	246 365,74	-34,26	0,00	-34,26

гривень

3	Організація громадських робіт тимчасового характеру для учнів закладів загальної середньої освіти на базі закладів дошкільної освіти	104 800,00	0,00	104 800,00	0,00	0,00	0,00	-104 800,00	0,00	-104 800,00
4	Забезпечення протипожежним захистом дошкільні навчальні заклади	26 600,00	0,00	26 600,00	14 655,00	0,00	14 655,00	-11 945,00	0,00	-11 945,00
5	Забезпечення виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів,епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) в дошкільних навчальних закладах відділу освіти Мирноградської міської ради.	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	-25 000,00	0,00	-25 000,00
6	Забезпечення благоустрою та утримання відповідно до санітарних норм, територій закладів освіти	68 535,00	0,00	68 535,00	57 194,92	0,00	57 194,92	-11 340,08	0,00	-11 340,08
	УСЬОГО	58 807 976,90	4 759 509,15	63 567 486,05	42 493 186,48	243 452,40	42 736 638,88	-16 314 790,42	-4 516 056,75	-20 830 847,17

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 між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2022 рік та касовими видатками виникло внаслідок дотримання режиму суворої економії при проведені поточних видатків на забезпечення діяльності закладів дошкільної освіти, зменшення обсягів споживання комунальних послуг та енергоносіїв, оплата праці в умовах простою у зв’язку з військовою агресією російської федерації проти України, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами), Закону України «Про організацію трудових відносин в умовах воєнного стану», відповідно до ч. 1 ст. 113 КЗпП України, в зв’язку з відсутністю організаційних та технічних умов, необхідних для виконання функціональних обов’язків працівниками закладів.
2	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2022 рік та касовими видатками - обсяг видатків згідно наданих авкиїв виконаних робіт
3	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2022 рік та касовими видатками - у зв’язку з військовою агресією російської федерації проти України, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами) організацію громадських робіт тимчасового характеру для учнів закладів загальної середньої освіти на базі закладів дошкільної освіти було відмінено.
4	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2022 рік та касовими видатками - обсяг видатків згідно наданих авкиїв виконаних робіт
5	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2022 рік та касовими видатками - у зв’язку з військовою агресією російської федерації проти України, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами) заклади освіти переведено на дистанційну форму навчання, педагогічний, технічний персонал, вихованців закладу було евакуйовано в інші області України та за межі України. Заходи, спрямовані на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів,епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) в дошкільних навчальних закладах відділу освіти Мирноградської міської ради не було виконано.
6	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2022 рік та касовими видатками - обсяг видатків згідно наданих актів виконаних робіт

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

Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
	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

Комплексна міська програма соціального захисту учасників антитерористичної операції/операції об'єднаних сил України, членів їх сімей та сімей, члени яких загинули під час її проведення на 2021-2022	157 680,00	0,00	157 680,00	69 525,00	0,00	69 525,00	-88 155,00	0,00	-88 155,00
Програма організації громадських робіт тимчасового характеру для неповнолітніх м. Мирноград на 2020-2022 роки	104 800,00	0,00	104 800,00	0,00	0,00	0,00	-104 800,00	0,00	-104 800,00
Програма економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2022 рік	529 799,00	0,00	529 799,00	495 954,23	0,00	495 954,23	-33 844,77	0,00	-33 844,77
Усього	792 279,00	0,00	792 279,00	565 479,23	0,00	565 479,23	-226 799,77	0,00	-226 799,77

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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	грн.	Штатний розпис	11	0	11	11	0	11	0	0	0
1	Кількість груп в дошкільних закладах	осіб	Штатний розпис	72	0	72	65	0	65	-7	0	-7
1	Всього середньорічне число ставок	од.	Штатний розпис	424,5	0	424,5	417,25	0	417,25	-7,25	0,00	-7,25
1	Всього середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	163,25	0	163,25	160,25	0	160,25	-3,00	0,00	-3,00
1	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	40,25	0	40,25	42,25	0	42,25	2,00	0,00	2,00
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	12,5	0	12,5	13,00	0	13,00	0,50	0,00	0,50
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	осіб	Штатний розпис	208,5	0	208,5	201,75	0	201,75	-6,75	0,00	-6,75

1	Обсяг витрат на проведення громадських робіт	грн.	Розрахунок до кошторису	104800	0	104800	0	0	0,00	-104800,00	0,00	-104800,00
1	Обсяг витрат на проведення поточних ремонтів закладів дошкільної освіти	грн.	Розрахунок до кошторису	246400	0	246400	246365,74	0	246365,74	-34,26	0,00	-34,26
1	Придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів з метою запобігання поширенню коронавірусної хвороби (COVID-19)	грн.	Розрахунок до кошторису	25000	0	25000	0	0	0,00	-25000,00	0,00	-25000,00
1	Обсяг витрат на забезпечення благоустрою та утримання відповідно до санітарних норм, територій закладів освіти	грн.	Розрахунок до кошторису	68535	0	68535	57194,92	0	57194,92	-11340,08	0,00	-11340,08
1	Обсяг витрат на забезпечення протипожежної безпеки	грн.	Розрахунок до кошторису	26600	0	26600	14655	0	14655	-11945	0	-11945
	продукту											
2	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади, в тому числі:	осіб	Мережа	1412	0	1412	1218	0	1218	-194	0	-194
2	кількість дітей від 2 до 6 років по Мирноградській міській територіальній громаді	осіб	Статистичні дані	1558	0	1558	1423	0	1423	-135	0	-135
2	термін проведення громадських робіт	місяців	Розрахунок до кошторису	1	0	1	0	0	0	-1	0	-1
2	кількість учнів залучених до громадських робіт	од.	Розрахунок до кошторису	12	0	12	0	0	0	-12	0	-12
2	Кількість об'єктів для проведення поточних ремонтів дошкільних навчальних закладів	од.	Розрахунок до кошторису	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2	Кількість закладів де будуть проводити протипожежний захист	од.	Розрахунок до кошторису	11	0	11	11	0	11	0	0	0

2	Кількість закладів, в яких забезпечено виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) в закладах відділу освіти Мирноградської міської ради	од.	Розрахунок до кошторису	11	0	11	0	0	0	-11	0	-11
2	Кількість закладів, в яких буде забезпечення благоустрою та утримання відповідно до санітарних норм, територій закладів освіти ЗДО №№4,8,6	од.	Розрахунок до кошторису	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	ефективності											
3	діто-дні відвідування	днів	Розрахунковий показник	220500	0	220500	26700	0	26700	-193800	0	-193800
3	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі Мирногорадської міської ради	грн.	Розрахунковий показник	41648,71	3370,76	45019,47	34887,67	199,88	35087,55	-6761,04	-3170,88	-9931,91
3	середні витрати на 1 учня за виконання громадських робіт	грн.	Розрахунковий показник	8733,00	0,00	8733,00	0,00	0,00	0,00	-8733,00	0,00	-8733,00
3	середні витрати на забезпечення благоустрою та утримання відповідно до санітарних норм, територій закладів освіти	грн.	Розрахунковий показник	57195,00	0,00	57195,00	57194,92	0,00	57194,92	-0,08	0,00	-0,08
3	Середні витрати на послуги з перезарядки вогнегасників	грн.	Розрахунковий показник	26600,00	0,00	26600,00	14655,00	0,00	14655,00	-11945,00	0,00	-11945,00
3	середні витрати на забезпечення виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) в закладах відділу освіти Мирноградської міської ради	грн.	Розрахунковий показник	25000,00	0,00	25000,00	0,00	0,00	0,00	-25000,00	0,00	-25000,00

3	середні витрати на проведення поточних ремонтів закладів освіти	грн.	Розрахунковий показник	246400,00	0,00	246400,00	246365,74	0,00	246365,74	-34,26	0,00	-34,26
	якості											
4	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розрахунковий показник	90	0	90	86	0	86	-4	0	-4
4	відсоток учнів, які отримають заробітну плату за громадські роботи	відс.	Розрахунковий показник	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
4	Відсоток виконання протипожежного захисту	відс.	Розрахунковий показник	100	0	100	100	0	100	0	0	0
4	Очікуваний результат виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19)	відс.	Розрахунковий показник	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
4	Очікуваний результат проведення поточних ремонтів дошкільних навчальних закладів	відс.	Розрахунковий показник	100	0	100	100	0	100	0	0	0
4	Очікуваний результат виконання заходів із забезпечення благоустрою та утримання відповідно до санітарних норм, територій закладів освіти	відс.	Розрахунковий показник	100	0	100	100	0	100	0	0	0

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення
1	2	3	4
	затрат		
1	Кількість груп в дошкільних закладах	осіб	Зменшення контенгенту вихованців та злиття груп
1	Всього середньорічне число ставок	од.	Зменшення контенгенту вихованців, злиття груп привело до зміни у штаному розписі
1	Всього середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	Зменшення контенгенту вихованців, злиття груп привело до зміни у штаному розписі

1	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Зменшення контингенту вихованців, злиття груп привело до зміни у штаному розписі									
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Зменшення контингенту вихованців, злиття груп привело до зміни у штаному розписі									
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	осіб	Зменшення контингенту вихованців, злиття груп привело до зміни у штаному розписі									
1	Обсяг витрат на проведення громадських робіт	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами) організацію громадських робіт тимчасового характеру для учнів закладів загальної середньої освіти на базі закладів дошкільної освіти було відмінено.									
1	Обсяг витрат на проведення поточних ремонтів закладів дошкільної освіти	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами) організацію громадських робіт тимчасового характеру для учнів закладів загальної середньої освіти на базі закладів дошкільної освіти було відмінено.									
1	Придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів з метою запобігання поширенню коронавірусної хвороби (COVID-19)	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками- у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами) заклади освіти переведено на дистанційну форму навчання, педагогічний, технічний персонал, вихованців закладу було евакуйовано в інші області України та за межі України. Заходи, спрямовані на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) в дошкільних навчальних закладах відділу освіти Мирноградської міської ради не було виконано.									
1	Обсяг витрат на забезпечення благоустрою та утримання відповідно до санітарних норм, територій закладів освіти	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - обсяг видатків згідно наданих актів виконаних робіт									
1	Обсяг витрат на забезпечення протипожежної безпеки	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - обсяг видатків згідно наданих актів виконаних робіт									
	продукту											
2	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади, в тому числі:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - фактична кількість вихованців станом на 01.01.2023 року									
2	кількість дітей від 2 до 6 років по Мирноградській міській територіальній громаді	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками- статистичні дані зареєстрованих дітей Мирноградської міської лікарні									
2	термін проведення громадських робіт	місяців	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - проведення громадських робіт скасовано									

2	Кількість закладів, в яких забезпечено виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) в закладах відділу освіти Мирноградської міської ради	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) в закладах відділу освіти Мирноградської міської ради скасовано.									
	ефективності											
3	діто-дні відвідування	днів	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - аналіз видатків на харчування по закладах освіти за 2022 рік									
3	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі Мирноградської міської ради	грн.	Відношення загальної суми витрат до загальної кількості дітей									
3	середні витрати на 1 учня за виконання громадських робіт	грн.	Громадські роботи скасовано									
3	середні витрати на забезпечення благоустрою та утримання відповідно до санітарних норм, територій закладів освіти	грн.	Видатки згідно актів виконаних робіт									
3	Середні витрати на послуги з перезарядки вогнегасників	грн.	Видатки згідно актів виконаних робіт									
3	Середні витрати на забезпечення виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) в закладах відділу освіти Мирноградської міської ради	грн.	Забезпечення виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) в закладах відділу освіти Мирноградської міської ради скасовано.									
3	середні витрати на проведення поточних ремонтів закладів освіти	грн.	Видатки згідно актів виконаних робіт									
	якості											
4	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Відношення кількості вихованців до кількості дітей від 2 до 6 років по Мирноградській міській територіальній громаді									

4	відсоток учнів, які отримають заробітну плату за громадські роботи	відс.	Відсоток учнів, які отримають заробітну плату за громадські роботи становить 0%. У зв’язку з військовою агресією російської федерації проти України, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами) громадські роботи скасовано.
4	Очікуваний результат виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19)	відс.	Очікуваний результат виконання заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій, в тому числі коронавірусної хвороби (COVID-19) становить 0%. У зв’язку з військовою агресією російської федерації проти України, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами) виконання заходів скасовано.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники доведені відповідно до плану, затвердженого у паспорті бюджетної програми на 2022 рік з урахуванням змін станом на кінець 2022 року. Внесення змін до результативних показників паспорта бюджетної програми проводилось згідно Рішення Мирноградської міської ради, розпорядження Мирноградської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області в строки, встановленні законодавством. Відсоток якості надання дошкільної освіти 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою протягом 2022 року проведені відповідні роботи для забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань затверджених кошторисом на 2022. Кредиторська заборгованість за 2022 рік відсутня.

* 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.

Головний спеціаліст

(підпис)

Лариса СУХОВЕРХОВА

(Власне ім’я, ПРИЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Тетяна ГРОМЕНКО

(Власне ім’я, ПРИЗВИЩЕ)