

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 2023 рік**

1.	0600000	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»

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	Створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	57 365 648,22	2 954 590,00	60 320 238,22	34 303 741,30	0,00	34 303 741,30	-23 061 906,92	-2 954 590,00	-26 016 496,92
2	Забезпечення придбання подарунків до свята "Дня захисту дітей"	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	-25 000,00	0,00	-25 000,00

3	Забезпечення протипожежним захистом дошкільні навчальні заклади	28 825,00	0,00	28 825,00	11 905,00	0,00	11 905,00	-16 920,00	0,00	-16 920,00
4	Організація медичного огляду учасників та бактеріологічного обстеження учасників освітнього процесу	375 074,00	0,00	375 074,00	0,00	0,00	0,00	-375 074,00	0,00	-375 074,00
5	Забезпечення виконання заходів з підготовки закладів дошкільної освіти до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024	497 104,00	687 000,00	1 184 104,00	358 961,93	686 813,00	1 045 774,93	-138 142,07	-187,00	-138 329,07
6	Забезпечення безпечних умов вихованців закладів дошкільної освіти	0,00	1 498 585,00	1 498 585,00	0,00	69 994,85	69 994,85	0,00	-1 428 590,15	-1 428 590,15
7	Забезпечення надання підтримки особам з особливими освітніми потребами	69 919,00	0,00	69 919,00	40 114,66	0,00	40 114,66	-29 804,34	0,00	-29 804,34
8	Забезпечення придбання подарункових наборів до Дня Святого Миколая для дітей пільгових категорій, які перебувають в громаді	62 640,00	0,00	62 640,00	58 000,00	0,00	58 000,00	-4 640,00	0,00	-4 640,00
УСЬОГО		58 424 210,22	5 140 175,00	63 564 385,22	34 772 722,89	756 807,85	35 529 530,74	-23 651 487,33	-4 383 367,15	-28 034 854,48

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 2023 рік та касовими видатками виникло внаслідок дотримання режиму суворої економії при проведенні 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	У зв'язку з введенням воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами) навчальний процес було організовано у дистанційному форматі.
3	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2023 рік та касовими видатками - обсяг видатків згідно наданих актів виконаних робіт
4	У зв'язку з введенням воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану» (зі змінами) навчальний процес було організовано у дистанційному форматі, медичний огляд та бактеріологічне обстеження не проводилися.
5	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2023 рік та касовими видатками - обсяг видатків згідно наданих актів виконаних робіт
6	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2022 рік та касовими видатками - ПКД з проведенням експертизи виготовлена на суму 70,0 тис. грн. - отримано експертний звіт щодо розгляду проектно-кошторисної документації № 2357/23с від 21.09.2023. Роботи за об'єктом: «Капітальний ремонт підвального приміщення з облаштуванням найпростішого укриття Закладу дошкільної освіти № 7 «Посмішка» Мирноградської міської ради, розташованого за адресою: Донецька область, Покровський район, м.Мирноград, м-н «Світлий», 28А (в тому числі кошти на тех.нагляд 20,035)» заплановані на 2024 рік.
7	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2023 рік та касовими видатками - обсяг видатків згідно наданих актів надання послуг (проведення корекційно-розвиткових занять з вихованцями в навчальний період 2023-2024 рр.)
8	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2023 рік та касовими видатками - обсяг видатків згідно видаткової накладної на подарункові набори

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

гривень

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
Програма економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2023 рік	3 796 869,00	3 641 590,00	7 438 459,00	432 399,03	686 813,00	1 119 212,03	-3 364 469,97	-2 954 777,00	-6 319 246,97
Комплексна міська програма соціального захисту учасників антитерористичної операції (операції Об'єднаних сил), Захисників та Захисниць України, військовослужбовців, які були мобілізовані і проходили службу відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 №65/2022, членів їх сімей та сімей, члени яких загинули під час військової агресії з боку російської федерації на 2021-2023 роки	304 440,00	0,00	304 440,00	0,00	0,00	0,00	-304 440,00	0,00	-304 440,00
Програма «Безпечний заклад освіти» на 2023-2025 роки	0,00	1 498 585,00	1 498 585,00	0,00	69 994,85	69 994,85	0,00	-1 428 590,15	-1 428 590,15
Усього	4 101 309,00	1 498 585,00	5 599 894,00	432 399,03	756 807,85	1 189 206,88	-3 668 909,97	-741 777,15	-4 410 687,12

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											
1.1.	Видатки на створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей, в т.ч.:	грн.	Розрахунок до кошторису	57 365 648,22	2 954 590,00	60 320 238,22	34 303 741,30	0,00	34 303 741,30	-23 061 906,92	-2 954 590,00	-26 016 496,92
1.2.	заробітна плата педагогічних працівників	грн.	Розрахунок до кошторису	29771231,84	0,00	29771231,84	17097356,26	0,00	17097356,26	-12673875,58	0,00	-12673875,58
1.3.	видатки на придбання продуктів харчування для організації безкоштовного харчування дітей у закладах дошкільної освіти, з них:	грн.	розрахунок до кошторису	3098700,00	0,00	3098700,00	0,00		0,00	-3098700,00	0,00	-3098700,00

1.3.1.	дотей на загальних підставах	грн.	розрахунок до кошторису	1883470	2825203	4708673,00	✓ 0,00		0,00	-1883470,00	-2825203,00	-4708673,00
1.3.2.	дотей пільгової категорії	грн.	розрахунок до кошторису	1215230	129387	1344617,00	✓ 0,00		0,00	-1215230,00	-129387,00	-1344617,00
1.4.	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа закладів	11	0	11,00	✓ 11		11,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	кількість груп в дошкільних навчальних закладах	од.	мережа груп	63	0	63	✓ 63		63	0	0	0
1.6.	Всього штатних одиниць персоналу станом на 01.01.2023 року, в тому числі:	од.	штатний розпис	392,5	0	392,50	✓ 392,5		392,50	0,00	0,00	0,00
	за умовами оплати педагогічного персоналу станом на 01.01.2023 року (без урахування помічників вихователів)	од.	штатний розпис	186,55	0	186,55	✓ 186,55		186,55	0,00	0,00	0,00
1.7.	Всього штатних одиниць персоналу станом на 01.09.2023 року, в тому числі:	од.	штатний розпис	373,69	0	373,69	✓ 373,69		373,69	0,00	0,00	0,00
	за умовами оплати педагогічного персоналу станом на 01.09.2023 року (без урахування помічників вихователів)	од.	штатний розпис	175,14	0	175,14	✓ 175,14		175,14	0,00	0,00	0,00
2.1.	Обсяг витрат на забезпечення придбання подарунків до свята "День захисту дітей"	грн.	розрахунок	250000	0	250000,00	✓ 0	0	0,00	-250000,00	0,00	-250000,00
3.1.	Обсяг витрат на забезпечення протипожежної безпеки	грн.	наказ	28825,00	0,00	28825,00	✓ 11905,00	0,00	11905,00	-16920,00	0,00	-16920,00
4.1.	Обсяг витрат на організацію медичного огляду та на бактеріологічне обстеження учасників освітнього процесу	грн.	наказ	375074,00	0,00	375074,00	✓ 0,00	0,00	0,00	-375074,00	0,00	-375074,00
5.1.	Обсяг витрат на придбання комплектуючих для ремонту системи опалення в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	розрахунок	196065,00	0,00	196065,00	✓ 194737,20	0,00	194737,20	-1327,80	0,00	-1327,80

5.2.	Обсяг витрат на проведення поточного ремонту зовнішньої тепломережі в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	Орієнтовний кошторис	287822,00	0,00	287822,00	✓ 164224,73	0,00	164224,73	-123597,27	0,00	-123597,27
5.3.	Обсяг витрат на розробку проєкту землеустрою щодо відведення земельної ділянки в постійне користування відділу освіти	грн.	Орієнтовний кошторис	13217,00	0,00	13217,00	✓ 0,00	0,00	0,00	-13217,00	0,00	-13217,00
5.4.	Обсяг витрат на виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи для проведення капітального ремонту покрівлі в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	Орієнтовний кошторис	0,00	687000,00	687000,00	✓ 0,00	✓ 686813,00	686813,00	0,00	-187,00	-187,00
6.1.	Обсяг витрат на проведення капітального ремонту підвального приміщення з облаштуванням найпростішого укриття (в т.ч. виготовлення ПКД з проведенням експертизи 84000,00 грн., технічний нагляд 20450,40 грн.)	грн.	Орієнтовний кошторис	0,00	1498585,00	1498585,00	✓ 0,00	✓ 69994,85	69994,85	0,00	-1428590,15	-1428590,15
7.1.	Обсяг витрат на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами	грн.	Орієнтовний кошторис	69919,00	0,00	69919,00	✓ 40114,86	0,00	40114,86	-29804,14	0,00	-29804,14
8.1.	Обсяг витрат на придбання подарункових наборів до Дня Святого Миколая для дітей пільгових категорій, які перебувають в громаді	грн.	розрахунок	62640,00	0,00	62640,00	✓ 58000,00	0,00	58000,00	-4640,00	0,00	-4640,00
2	продукту											
1.1.	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа груп	1189	0	1189	✓ 1181	0	1181	-8	0	-8

1.2.	кількість дітей від 3 до 6 років що проживають в Мирноградській міській ТТ	осіб	статистичні дані	1423	0	1423	✓ 1423	0	1423	0	0	0
1.3.	кількість дітей, які планується забезпечити безкоштовним харчуванням в закладах дошкільної освіти, з них:	осіб	розрахунок до кошторису	1193		1193	✓ 0		0	-1193	0	-1193
1.3.1.	діти на загальних підставах	осіб	розрахунок до кошторису	928		928	✓ 0		0	-928	0	-928
1.3.2.	діти пільгової категорії	осіб	розрахунок до кошторису	265		265	✓ 0		0	-265	0	-265
1.4.	кількість діто-днів, з них:	осіб	розрахунок до кошторису	102598		102598	✓ 0		0	-102598	0	-102598
1.4.1.	діто-днів загальних підставах	осіб	розрахунок до кошторису	79808		79808	✓ 0		0	-79808	0	-79808
1.4.2.	діто-днів пільгової категорії	осіб	розрахунок до кошторису	22790		22790	✓ 0		0	-22790	0	-22790
2.1.	кількість закладів, по яким планується придбання подарунків до Свята захисту дітей	од.	статистичні дані	11		11	✓ 0	0	0	-11	0	-11
3.1.	Кількість закладів, в яких будуть проводити протипожежний захист	од.	акт обстеження	11		11	✓ 11		11	0	0	0
4.1.	Кількість працівників, які мають пройти медичний огляд та бактеріологічне обстеження	од.	статистичний звіт	356		356	✓ 0		0	-356	0	-356
5.1.	Кількість закладів дошкільної освіти, які потребують придбання комплектуючих для ремонту системи опалення на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	од.	дефектний акт	1		1	✓ 1		1	0	0	0

5.2.	Кількість закладів дошкільної освіти, які потребують проведення поточного ремонту зовнішньої тепломережі на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	од.	дефектний акт	1		1	✓ 1		1	0	0	0
5.3.	Кількість об'єктів, що потребують розробки проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки в постійне користування відділу освіти	од.	виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	1		1	✓ 0		0	-1	0	-1
5.4.	Кількість закладів дошкільної освіти, які потребують виготовлення проектно-кошторисної документації з проходженням експертизи для проведення капітального ремонту покрівлі на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	од.	дефектний акт	0	2	2	0	✓ 2	2	0	0	0
6.1.	Кількість об'єктів, де планується проводити капітальний ремонт приміщення з облаштуванням найпростішого укриття (в т.ч. виготовлення ПКД з проведенням експертизи 84000,00 грн., технічний нагляд 20450,40 грн.)	од.	дефектний акт	0	1	1	0	✓ 1	✓ 1	0	0	0
7.1.	Кількість груп в ЗДО для надання підтримки особам з особливими освітніми потребами	од.	розрахунок до кошторису	5		5	✓ 5		✓ 5	0	0	0
7.2.	Кількість здобувачів освіти в ЗДО, які охоплені підтримкою	од.	розрахунок до кошторису	12		12	✓ 12		12	0	0	0

7.3.	Кількість годин проведення корекційно-розвиткових занять з вихованнями в навчальний період 2023-2024 рр.	од.	розрахунок до кошторису	704	0	704	✓ 404		404	-300	0	-300
8.1.	Кількість подарункових наборів, що планується придбати до Дня Святого Миколая для дітей пільгових категорій, які перебувають в громаді	од.	розрахунок до кошторису	232	0	232	✓ 232	0	232	0	0	0
8.2.	Кількість дітей пільгових категорій, які перебувають в громаді	од.	розрахунок до кошторису	232		232	✓ 232	0	232	0	0	0
	ефективності					0,00				0,00	0,00	0,00
1.1.	діто-дні відвідування у дистанційному режимі	діто-дні	розрахунковий показник	104848		104848	104848		104848	0	0	0
1.2.	середні витрати на утримання однієї установи на рік	грн.	розрахунковий показник	5215058,93	268599,09	5483658,02	✓ 3118521,94	0,00	3118521,94	-2096536,99	-268599,09	-2365136,08
1.3.	середні витрати на оплату праці педагогічним працівникам на 1 шт.од. станом на 01.01.2023 року	грн.	розрахунковий показник	159588,4848	0	159588,48	✓ 91650,26138	0	91650,26	-67938,22	0,00	-67938,22
1.4.	середні витрати на оплату праці педагогічним працівникам на 1 шт.од. станом на 01.09.2023 року	грн.	розрахунковий показник	169985,3365	0	169985,34	✓ 97621,08176	0	97621,08	-72364,25	0,00	-72364,25
1.5.	середня вартість забезпечення безкоштовним харчуванням в закладах дошкільної освіти однієї дитини на загальних підставах	осіб	розрахунок до кошторису	23,6		23,60	✓ 0	0	0,00	-23,60	0,00	-23,60
1.6.	середня вартість забезпечення безкоштовним харчуванням в закладах дошкільної освіти однієї дитини пільгової категорії	осіб	розрахунок до кошторису	53,32	0	53,32	✓ 0	0	0,00	-53,32	0,00	-53,32
2.1.	середні витрати на один заклад для придбання подарунків до Дня захисту дітей	грн.	розрахунковий показник	2272,73	0	2272,73	✓ 0	0	0,00	-2272,73	0,00	-2272,73

3.1.	середні витрати на один заклад для проведення протипожежних заходів на рік	грн.	розрахунковий показник	2620,45	0	2620,45	✓ 1082,27	0	1082,27	-1538,18	0,00	-1538,18
4.1.	Середні витрати на одного працівника за проходження медичного та бактеріологічного обстеження на рік	грн.	розрахунковий показник	1053,58	0,00	1053,58	✓ 0,00	0,00	0,00	-1053,58	0,00	-1053,58
5.1.	Середні витрати на 1 об'єкт для придбання комплектуючих для ремонту системи опалення в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	розрахунок до кошторису	196065,00	0,00	196065,00	✓ 194737,20	0,00	194737,20	-1327,80	0,00	-1327,80
5.2.	Середні витрати на 1 об'єкт для проведення поточного ремонту зовнішньої тепломережі в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	розрахунок до кошторису	287822	0	287822,00	✓ 164224,73	0	164224,73	-123597,27	0,00	-123597,27
5.3.	Середні витрати на 1 об'єкт на розробку проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки в постійне користування відділу освіти	грн.	розрахунок до кошторису	13217,00	0	13217,00	✓ 0	0	0,00	-13217,00	0,00	-13217,00
5.4.	Середні витрати на 1 об'єкт на виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи для проведення капітального ремонту покрівлі в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	розрахунок до кошторису	0,00	343500,00	343500,00	0,00	✓ 343406,50	343406,50	0,00	-93,50	-93,50
6.1.	Середні витрати на проведення робіт з капітального ремонту з облаштуванням найпростішого укриття по одному об'єкту	грн.	розрахунок до кошторису	0,00	1498585,00	1498585,00	0,00	✓ 69994,85	69994,85	0,00	-1428590,15	-1428590,15

7.1.	Середня вартість однієї корекційно-розвиткової години з вихованцями в навчальному періоді 2023-2024 рр.	грн.	розрахунок до кошторису	99,32	0,00	99,32	✓ 99,29		99,29	-0,02	0,00	-0,02
8.1.	Середня вартість одного подарункового набору до Дня Святого Миколая на одну дитину пільгової категорії, яка перебуває в громаді	грн.	розрахунок до кошторису	270	0	270	✓ 250	0	250	-20	0	-20
4	якості											
1.1.	Очікуваний відсоток охоплення дітей дошкільною освітою до загальної кількості дітей по м. Мирноград	відс.	розрахунковий показник	86	0	86	✓ 86		86	0	0	0
2.1.	Очікуваний відсоток забезпечення подарунками до свята "Дня захисту дітей" до запланованого	відс.	розрахунковий показник	100	0	100	0		0	-100	0	-100
3.1.	Очікуваний відсоток виконання протипожежного захисту до запланованого	відс.	розрахунковий показник	100	0	100	50		50	-50	0	-50
4.1.	Очікуваний відсоток проходження медичного огляду та на бактеріологічне обстеження учасників освітнього процесу до загальної кількості осіб	відс.	розрахунковий показник	100	0	100	0		0	-100	0	-100
1.5.2.;5	Рівень готовності підготовки закладів дошкільної освіти до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр. до запланованого	грн.	розрахунок до кошторису	100	0	100	✓ 100		100	0	0	0

5.3.	Очікуваний відсоток виконання робіт з виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи для проведення капітального ремонту покрівлі в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	розрахунок до кошторису	0	100	100	0	X 100	100	0	0	0
6.1.	Рівень забезпечення безпечних умов вихованців закладів дошкільної освіти в поточному році до запланованого	грн.	розрахунок до кошторису	0	100	100	0	100	100	0	0	0
7.1.	Відсоток забезпечення підтримкою осіб з особливими освітніми потребами	грн.	розрахунок до кошторису	100	0	100	100	0	100	0	0	0
8.1.	Відсоток забезпечення подарунковими наборами до Дня Святого Миколая дітей під гонимих категорій, які перебувають в громаді до запланованого	грн.	розрахунок до кошторису	100	0	100	100	0	100	0	0	0

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення
1	2	3	4
	затрат		
1.1.	Видатки на створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей, в т.ч.:	грн.	Фактичні видатки за 2023 рік на утримання закладів дошкільної освіти
1.2.	заробітна плата педагогічних працівників	грн.	Фактичні видатки за 2023 рік на заробітну плату педагогічним працівникам дошкільних навчальних закладів
1.3.	видатки на придбання продуктів харчування для організації безкоштовного харчування дітей у закладах дошкільної освіти, з них:	грн.	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.

2.1.	Обсяг витрат на забезпечення придбання подарунків до свята "Дня захисту дітей"	грн.	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.
3.1.	Обсяг витрат на забезпечення протипожежної безпеки	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - обсяг видатків згідно наданих актів виконаних робіт, 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) ПП "Комплекс", що надає послуги з перезарядки вогнегасників, евакуйовано до іншого міста, тому дана послуга виконана тільки один раз, замість необхідних двох.
4.1.	Обсяг витрат на організацію медичного огляду та на бактеріологічне обстеження учасників освітнього процесу	грн.	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. Організацію медичного огляду та на бактеріологічне обстеження учасників освітнього процесу було відмінено.
5.1.	Обсяг витрат на придбання комплектуючих для ремонту системи опалення в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - обсяг видатків згідно видаткових накладних на комплектуючі.
5.2.	Обсяг витрат на проведення поточного ремонту зовнішньої тепломережі в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - обсяг видатків згідно наданих актів виконаних робіт
5.3.	Обсяг витрат на розробку проєкту землеустрою щодо відведення земельної ділянки в постійне користування відділу освіти	грн.	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 цього показника вважається недоцільним
5.4.	Обсяг витрат на виготовлення проєктно-кошторисної документації з проходженням експертизи для проведення капітального ремонту покрівлі в закладах дошкільної освіти на виконання заходів з підготовки до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр.	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - обсяг видатків згідно наданих актів виконаних робіт

6.1.	Обсяг витрат на проведення капітального ремонту підвального приміщення з облаштуванням найпростішого укриття (в т.ч. виготовлення ПКД з проведенням експертизи 84000,00 грн., технічний нагляд 20450,40 грн.)	грн.	Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2022 рік та касовими видатками - ПКД з проведенням експертизи виготовлена на суму 70,0 тис. грн. - отримано експертний звіт щодо розгляду проєктно-кошторисної документації № 2357/23є від 21.09.2023. Роботи за об'єктом: «Капітальний ремонт підвального приміщення з облаштуванням найпростішого укриття Закладу дошкільної освіти № 7 «Посмішка» Мирноградської міської ради, розташованого за адресою: Донецька область, Покровський район, м. Мирноград, м-н «Світлий», 28А (в тому числі кошти на тех.нагляд 20,035)» заплановані на 2024 рік.
7.1.	Обсяг витрат на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами	грн.	Фактичні видатки на оплату корекційних годин
8.1.	Обсяг витрат на придбання подарункових наборів до Дня Святого Миколая для дітей пільгових категорій, які перебувають в громаді	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками - обсяг видатків згідно видаткових накладних на комплектуючі.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники доведені відповідно до плану, затвердженого у паспорті бюджетної програми на 2023 рік з урахуванням змін станом на кінець 2023 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 у дистанційному режимі 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою протягом 2023 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 2023. Кредиторська заборгованість за 2023 рік відсутня.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

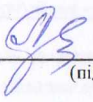
**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

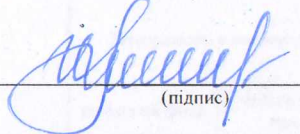
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Т.в.о. начальника



Заступник головного бухгалтера


(підпис)


(підпис)

Ольга ЧУПАХІНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина БОРОВЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)