

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				22039296 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)				22039296 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611010 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0910 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання дошкільної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		0553000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію 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

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
	Усього	42 351 204,00	1 418 809,00	43 770 013,00	28 051 540,08		28 051 540,08	-14 299 663,92	-1 418 809,00	-15 718 472,92
1	Створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	42 124 987,00		42 124 987,00	27 971 083,08		27 971 083,08	-14 153 903,92		-14 153 903,92
2	Забезпечення придбання подарунків до свята "Дня захисту дітей"	25 000,00		25 000,00				-25 000,00		-25 000,00
3	Забезпечення протипожежним захистом дошкільні навчальні заклади	201 217,00		201 217,00	80 457,00		80 457,00	-120 760,00		-120 760,00
4	Забезпечення безпечних умов вихованців закладів дошкільної освіти		1 418 809,00	1 418 809,00					-1 418 809,00	-1 418 809,00

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	Економне та раціональне використання коштів, враховуючи Указ Президента України від 24.02.2022 №64/22 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами). Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2024 рік та касовими видатками виникло внаслідок дотримання режиму суворої економії при проведенні поточних видатків на оплату праці, на забезпечення діяльності закладу відділу освіти, зменшення обсягів споживання комунальних послуг та енергоносіїв. У зв'язку погіршенням безпекової ситуації в місті оголошено евакуацію, педагогічний та технічний персонал закладу було евакуйовано в інші області України та за межі України. Призупинення освітньої діяльності закладів освіти з 01.09.2024 ЗДОН№1 "Зірочка", ЗДОН№11 "Росинка", ЗДОН№10 "Теремок" відповідно до розпорядження Начальника Мирноградської міської військової адміністрації від 22.07.2024 №1409р. по КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти».У зв'язку зі зменшенням контингенту учнів кількість ставок по закладу було зменшено, було внесено зміни у штатний розклад по зменшенню кількості педагогічних та технічних ставок, комунальні послуги по закладу надавалися та сплачувалися по 31.08.2025.
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) навчовий процес було організовано у дистанційному форматі.
3	Внаслідок ракетних ударів по територіям та будівля закладів освіти заходи з забезпечення протипожежного захисту припинено. У зв'язку з погіршенням безпекової ситуації у Мирноградській міській територіальній громаді майно закладів евакуйовано.
4	Роботи не розпочато у зв'язку з необхідністю коригування проектно-кошторисної документації, згідно ДБН В.2.2.-5:2023 "Захисні споруди цивільного захисту, введеного в дію 01.11.2023 та погіршення безпекової ситуації у громаді.

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)			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 економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2024 рік	251 793,00		251 793,00	80 457,00		80 457,00	-171 336,00		-171 336,00
2	Програма "Безпечний заклад освіти" на 2023-2025 р.р.		1 418 809,00	1 418 809,00					-1 418 809,00	-1 418 809,00

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
1	затрат											
1.1	Видатки на створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей, в т.ч.:	грн.	Кошторис	42 124 987		42 124 987	27 971 083,08		27 971 083,08	-14 153 903,92		-14 153 903,92
1.2	Обсяг витрат на забезпечення придбання подарунків до свята "Дня захисту дітей"	грн.	розрахунок	25 000		25 000				-25 000		-25 000
1.3	Обсяг витрат на послуги з технічного обслуговування системи пожежної сигналізації	грн.	розрахунок	172 872		172 872	80 457		80 457	-92 415		-92 415
1.4	Обсяг витрат на забезпечення протипожежної безпеки, в тому числі:	грн.	наказ	201 217		201 217	80 457		80 457	-120 760		-120 760
1.5	Обсяг витрат на послуги з перезарядки вогнегасників	грн.	наказ	28 345		28 345				-28 345		-28 345
1.6	Обсяг витрат на забезпечення безпечних умов вихованців закладів дошкільної освіти, в тому числі:	грн.	Орієнтовний кошторис		1 418 809	1 418 809					-1 418 809	-1 418 809
1.7	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 т.ч. послуги з технічного нагляду за об'єктом 20 035,00 грн.)	грн.	Орієнтовний кошторис		1 418 809	1 418 809					-1 418 809	-1 418 809
2	продукту											
2.1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади станом на 01.09.2024	осіб	мережа груп	1 180		1180	997		997	-183		-1183

2.2	кількість закладів дошкільної освіти станом на 01.01.2024	од.	Мережа закладів	11		11	11		11			
2.3	кількість закладів дошкільної освіти станом на 01.09.2024	од.	Мережа закладів	11		11	11		11			
2.4	з них призупинили свою діяльність	од.	Мережа закладів	3		3	3		3			
2.5	кількість закладів, по яким планується придбання подарунків до Свята захисту дітей	од.	статистичні дані	11		11				-11		-11
2.6	Кількість закладів, які забезпечені протипожежним захистом	од.	Акт обстеження	11		11				-11		-11
2.7	Кількість вогнегасників, які потребують перезарядки	од.	термін технічного обслуговування вогнегасника	128		128				-128		-128
2.8	Кількість закладів, які потребують обслуговування системи пожежної сигналізації	од.	калькуляція наданих послуг	3		3	3		3			
2.9	Термін надання послуг з обслуговування системи пожежної сигналізації	місяців	калькуляція наданих послуг	12		12	6		6	-6		-6
2.10	Кількість об'єктів, де планується проводити капітальний ремонт приміщення з облаштуванням найпростішого укриття	од.	Дефектний акт		1	1					-1	-1
3	ефективності											
3.1	середні витрати на один заклад для придбання подарунків до Дня захисту дітей	грн.	розрахунковий показник	2 272,73		2 272,73				-2 272,73		-2 272,73
3.2	Середні витрати на перезарядку одного вогнегасника	грн.	розрахунковий показник	221,45		221,45				-221,45		-221,45
3.3	Середні витрати на 1 заклад на обслуговування системи пожежної сигналізації в місяць	грн.	розрахунок до кошторису	4 802		4 802	4 469,83		4 469,83	-332,17		-332,17
3.4	Середні витрати на проведення робіт по об'єкту: "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 т.ч. послуги з технічного нагляду за об'єктом 20 035,00 грн.)	грн.	розрахунок до кошторису		1 418 809	1 418 809					-1 418 809	-1 418 809
3.5	середні витрати на 1 дитину на рік	грн.	розрахунковий показник	35 699,14		35699,14	28 055,25		28 055,25	-7 643,89		-7 643,89
4	якості											
4.1	Очікуваний відсоток надання на належному рівні дошкільної освіти до запланованого	відс.	розрахунковий показник	100		100	67		67	-33		-33
4.2	Очікуваний відсоток забезпечення подарунками до свята "Дня захисту дітей" до запланованого	відс.	розрахунковий показник	100		100				-100		-100
4.3	Очікуваний відсоток виконання протипожежного захисту до запланованого	відс.	розрахунковий показник	100		100	46		46	-54		-54
4.4	Рівень забезпечення безпечних умов вихованців закладів дошкільної освіти в поточному році до запланованого	відс.	розрахунковий показник		100	100					-100	-100

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
1	затрат		
1.1	Видатки на створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей, в т.ч.:	грн.	Дотримання режиму суворої економії при проведенні поточних видатків на оплату праці, на забезпечення діяльності закладу відділу освіти, зменшення обсягів споживання комунальних послуг та енергоносіїв. Призупинення освітньої діяльності закладів освіти з 01.09.2024 ЗДОН№1 "Зірочка", ЗДОН№11 "Росинка", ЗДОН№10 "Теремок" відповідно до розпорядження Начальника Мирноградської міської військової адміністрації від 22.07.2024 №1409р. по КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти». Зменшення штату та контингенту учнів.

1.2	Обсяг витрат на забезпечення придбання подарунків до свята "Дня захисту дітей"	грн.	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.
1.3	Обсяг витрат на послуги з технічного обслуговування системи пожежної сигналізації	грн.	Фактичні видатки на проведення заходів
1.4	Обсяг витрат на забезпечення протипожежної безпеки, в тому числі:	грн.	Фактичні видатки на проведення заходів
1.5	Обсяг витрат на послуги з перезарядки вогнегасників	грн.	Фактичні видатки на проведення заходів
1.6	Обсяг витрат на забезпечення безпечних умов вихованців закладів дошкільної освіти, в тому числі:	грн.	У зв'язку з погіршенням безпекової ситуації необхідності проведення видатків за об'єктом немає
2	продукту		
2.1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади станом на 01.09.2024	осіб	У зв'язку з погіршенням безпекової ситуації в місті оголошено евакуацію, населення було евакуйовано в інші області України та за межі України. Учні переведено до закладів освіти за місцем фактичного проживання.
2.2	кількість закладів дошкільної освіти станом на 01.01.2024	од.	Розбіжності відсутні
2.3	кількість закладів дошкільної освіти станом на 01.09.2024	од.	Розбіжності відсутні
2.4	з них призупинили свою діяльність	од.	Розбіжності відсутні
2.5	кількість закладів, по яким планується придбання подарунків до Свята захисту дітей	од.	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.
2.6	Кількість закладів, які забезпечені протипожежним захистом	од.	У зв'язку з погіршенням ситуації відповідні заходи не проводилися
2.7	Кількість вогнегасників, які потребують перезарядки	од.	У зв'язку з погіршенням безпекової ситуації у Мирноградській міській територіальній громаді майно закладів евакуйовано.
2.9	Термін надання послуг з обслуговування системи пожежної сигналізації	місяців	Внаслідок ракетних ударів по територіям та будівлям закладів освіти заходи з забезпечення протипожежного захисту припинено.
2.10	Кількість об'єктів, де планується проводити капітальний ремонт приміщення з облаштуванням найпростішого укриття	од.	Роботи не виконано, введення воєнного стану, погіршення безпекової ситуації в місті
3	ефективності		
3.1	середні витрати на один заклад для придбання подарунків до Дня захисту дітей	грн.	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.
3.2	Середні витрати на перезарядку одного вогнегасника	грн.	Розрахунковий показник
3.3	Середні витрати на 1 заклад на обслуговування системи пожежної сигналізації в місяць	грн.	Розрахунковий показник
3.4	Середні витрати на проведення робіт по об'єкту: "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 т.ч. послуги з технічного нагляду за об'єктом 20 035,00 грн.)	грн.	Розрахунковий показник
3.5	середні витрати на 1 дитину на рік	грн.	Розрахунковий показник
4	якості		
4.1	Очікуваний відсоток надання на належному рівні дошкільної освіти до запланованого	відс.	Низький відсоток виконання у зв'язку з введенням воєнного стану Указ Президента України від 24.02.2022 №64/22 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами)
4.2	Очікуваний відсоток забезпечення подарунками до свята "Дня захисту дітей" до запланованого	відс.	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.
4.3	Очікуваний відсоток виконання протипожежного захисту до запланованого	відс.	Низький відсоток виконання у зв'язку з введенням воєнного стану Указ Президента України від 24.02.2022 №64/22 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами)
4.4	Рівень забезпечення безпечних умов вихованців закладів дошкільної освіти в поточному році до запланованого	відс.	Відсоток виконання складає 0% у зв'язку з введенням воєнного стану Указ Президента України від 24.02.2022 №64/22 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами)

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники доведені відповідно до плану, затвердженого у паспорті бюджетної програми на 2024 рік з урахуванням змін станом на кінець 2024 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, встановлені законодавством. Відсоток якості надання дошкільної освіти у дистанційному режимі 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою протягом 2024 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 2024. Кредиторська заборгованість за 2024 рік відсутня. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування

* 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

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Юлія КУБРАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина БОРОВЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)