

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.	0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	0553000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого	(код Функціональної класифікації видатків та	(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	Здійснення самостійної та/або спільної діяльності із закладами освіти для виконання вимог державних стандартів загальної середньої освіти та стандартів спеціалізованої освіти.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування інших програм, закладів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами
2	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування
3	Забезпечення корекції недоліків усного та писемного мовлення, а також корекція передумов можливої появи специфічних помилок

7. 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	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти у порядку, встановленому законодавством	4 144 381,00	0,00	4 144 381,00	4 045 597,76	0,00	4 045 597,76	-98 783,24	0,00	-98 783,24
2	Забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, в т.ч.:	4 530 091,44	2 500,00	4 532 591,44	4 004 006,58	0,00	4 004 006,58	-526 084,86	-2 500,00	-528 584,86
	Забезпечення реалізації Цільової програми щодо забезпечення перевезення дітей Мирноградської міської територіальної громади "Шкільний автобус" на 2021-2023 роки.	210 800,00	0,00	210 800,00	134 800,00	0,00	134 800,00	-76 000,00	0,00	-76 000,00

гривень

		420 000,00	0,00	420 000,00	419 647,80	0,00	419 647,80	-352,20	0,00	-352,20
4	Забезпечення виконання заходів з підготовки будівлі відділу освіти до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024	62 000,00	879 715,00	941 715,00	55 281,47	871 973,86	927 255,33	-6 718,53	-7 741,14	-14 459,67
	УСЬОГО	9 156 472,44	882 215,00	10 038 687,44	8 524 533,61	871 973,86	9 396 507,47	-631 938,83	-10 241,14	-642 179,97

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: 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 2023 рік та касовими видатками виникло внаслідок дотримання режиму суворої економії: 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.
	Утримання штатної одиниці забезпечено повністю, утримання штатної одиниці медичної сестри в умовах простою
3	Фактичні видатки згідно акту наданих послуг.
4	Фактичні видатки згідно акту виконаних робіт.

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

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	483 160,00	879 715,00	483 160,00	475 419,27	871 973,86	1 347 393,13	-7 740,73	-7 741,14	-15 481,87
Цільова програма щодо забезпечення перевезення дітей Мирноградської міської територіальної громади "Шкільний автобус" на 2021-2023 роки.	210 800,00	0,00	210 800,00	134 800,00	0,00	134 800,00	-76 000,00	0,00	-76 000,00
Усього	693 960,00	879 715,00	1 573 675,00	610 219,27	871 973,86	1 482 193,13	-83 740,73	-7 741,14	-91 481,87

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	Обсяг витрат забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти у порядку, встановленому законодавством	од.	Розрахунок до кошторису	4 144 381,00	0	4 144 381,00	✓ 4 045 597,76	0	4045597,76	-98783,24	0,00	-98783,24
1	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	Мережа закладів	1	0	1	✓ 1	0	1	0	0	0
1	Всього середньорічне число ставок штатних одиниць, у т.ч.	од.	Штатний розпис	18,5	0	18,5	✓ 18,5	0	18,50	0,00	0,00	0,00
1	Обсяг витрат на забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, в т.ч.	од.	Розрахунок до кошторису	4 530 091,44	0	4530091,44	✓ 4 004 006,58	0	4004006,58	-526084,86	0,00	-526084,86
1	обсяг витрат на реалізацію Цільової програми щодо забезпечення перевезення дітей Мирноградської міської територіальної громади "Шкільний автобус" на 2021-2023 роки.	од.	Розрахунок до кошторису	210800,00	0,00	210800,00	✓ 134800,00	0,00	134800,00	-76000,00	0,00	-76000,00
1	Кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	Мережа закладів	1	0	1	✓ 1	0	1	0	0	0
1	середньорічне число штатних одиниць, з них	од.	Штатний розпис	25,75	0	25,75	✓ 25,75	0	25,75	0,00	0,00	0,00
1	штатних одиниць, які обслуговують шкільний автобус	од.	Штатний розпис	2	0	2	✓ 2	0	2	0	0	0
1	Забезпечення послуг з охорони будівлі та прилеглої території ЗОШ-інтернат	од.	Розрахунок до кошторису	420000,00	0,00	420000,00	✓ 419647,80	✓ 0,00	419647,80	-352,20	0,00	-352,20
1	Обсяг витрат на підготовку будівлі відділу освіти до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024, в т.ч.:	грн.	Кошторис	62000,00	879715,00	941715,00	✓ 55281,47	✓ 871973,86	927255,33	-6718,53	-7741,14	-14459,67
1	обсяг витрат на виготовлення робіт з капітального ремонту покрівлі будівлі відділу освіти	грн.	Кошторис	0,00	845478,00	845478,00	0,00	✓ 838773,86	838773,86	0,00	-6704,14	-6704,14

1	обсяг витрат на улаштування системи водозабезпечення в підвальному приміщенні адмінбудівлі відділу освіти	грн.	Кошторис	62000,00	34237,00	96237,00	✓ 55281,47	✓ 33200,00	88481,47	-6718,53	-1037,00	-7755,53
	продукту											
2	Кількість закладів, які обслуговує централізована	од.	Мережа закладів	27	0	27	27	0	27	0	0	0
2	Кількість установ, які обслуговуються групами централізованого господарського обслуговування	од.	Мережа закладів	27	0	27	27	0	27	0	0	0
2	Кількість шкільних автобусів	од.	Розрахунок до кошторису	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2	Термін надання послуг з охорони будівлі ЗОШ-інтернат та прилеглої території ЗОШ-інтернат	місяців	Розрахунок до кошторису	12	0	12	✓ 12	0	12	0	0	0
2	Кількість об'єктів, де планується проводити капітальний ремонт	осіб	Дефектний акт	1	0	1	✓ 1	0	1	0	0	0
2	Кількість об'єктів, де планується проводити улаштування системи водозабезпечення ч	осіб	Дефектний акт	1	1	1	✓ 1	✓ 1	1	0	0	0
	ефективності											
3	Середні витрати на утримання 1-ї штатної одиниці централізованої бухгалтерії	грн.	Розрахунковий показник	224020,59	0,00	224020,59	✓ 218680,96	0,00	218680,96	-5339,63	0,00	-5339,63
3	Середні витрати на утримання 1-ї штатної одиниці господарської групи	грн.	Розрахунковий показник	175925,88	0,00	175925,88	✓ 155495,40	0,00	155495,40	-20430,48	0,00	-20430,48
3	Середні витрати на утримання шкільного автобуса	грн.	Розрахунковий показник	210800,00	0,00	210800,00	134800,00	0,00	134800,00	-76000,00	0,00	-76000,00
3	Середні витрати на 1 місяць на утримання одного об'єкта з охорони будівлі та прилеглої території ЗОШ-інтернат	грн.	Розрахунковий показник	35000,00	0,00	35000,00	✓ 34970,65	0,00	34970,65	-29,35	0,00	-29,35
3	Середні витрати на проведення робіт з капітального ремонту на один об'єкт	грн.	Розрахунковий показник	0,00	845478,00	845478,00	0,00	838773,86	838773,86	0,00	-6704,14	-6704,14
3	Середні витрати на улаштування системи водозабезпечення на один об'єкт якості	грн.	Розрахунковий показник	62000,00	34237,00	96237,00	55281,47	33200,00	88481,47	-6718,53	-1037,00	-7755,53

4	Очікуваний результат забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти у порядку, встановленому законодавством	відс.	Розрахунковий показник	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Очікуваний результат забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	відс.	Розрахунковий показник	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Очікуваний результат реалізації Цільової програми щодо забезпечення перевезення дітей Мирноградської міської територіальної громади "Шкільний автобус" на 2021-2023 роки.	відс.	Розрахунковий показник	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Очікуваний результат виконання робіт з охорони будівлі та прилеглої території ЗОШ-інтернат	відс.	Розрахунковий показник	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Рівень готовності підготовки будівлі відділу освіти до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024 рр. до запланованого	відс.	Розрахунковий показник	100	100	100	100	100	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення
1	2	3	4
	затрат		
1	Обсяг витрат забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти у порядку, встановленому законодавством	грн.	Фактичні видатки за 2023 рік

	Обсяг витрат на забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, в т.ч.	грн.	Фактичні видатки за 2023 рік
1	Обсяг витрат на реалізацію Цільової програми щодо забезпечення перевезення дітей Мирноградської міської територіальної громади "Шкільний автобус" на 2021-2023 роки.	грн.	Фактичні видатки за 2023 рік. Утримання штатної одиниці забезпечено повністю, утримання штатної одиниці медичної сестри в умовах простою.
1	Забезпечення послуг з охорони будівлі та прилеглої території ЗОШ-інтернат	грн.	Фактичні видатки згідно актів наданих послуг. Виконання показника 100%
1	Обсяг витрат на підготовку будівлі відділу освіти до опалювального сезону в осінньо-зимовий період 2023-2024, в т.ч.:	грн.	Фактичні видатки згідно актів виконаних робіт. Виконання показника 100%
1	обсяг витрат на виготовлення робіт з капітального ремонту покрівлі будівлі відділу освіти	грн.	Фактичні видатки згідно актів виконаних робіт. Виконання показника 100%
1	обсяг витрат на улаштування системи водозабезпечення в підвальному приміщенні адмінбудівлі відділу освіти	грн.	Фактичні видатки згідно актів виконаних робіт. Виконання показника 100%
	ефективності		
1	Середні витрати на утримання 1-ї штатної одиниці централізованої бухгалтерії	грн.	Відношення фактичних вадатків за 2023 рік до штатної кількості штатних одиниць.
1	Середні витрати на утримання 1-ї штатної одиниці господарської групи	грн.	Відношення фактичних вадатків за 2023 рік до штатної кількості штатних одиниць.
1	Середні витрати на утримання шкільного автобуса	грн.	Фактичні видатки за 2023 рік. Утримання штатної одиниці забезпечено повністю, утримання штатної одиниці медичної сестри в умовах простою.
1	Середні витрати на 1 місяць на утримання одного об'єкта з охорони будівлі та прилеглої території ЗОШ-інтернат	грн.	Фактичні видатки згідно актів наданих послуг. Виконання показника 100%

1	Середні витрати на проведення робіт з капітального ремонту на один об'єкт	грн.	Фактичні видатки згідно актів виконаних робіт. Виконання показника 100%
1	Середні витрати на улаштування системи водозабезпечення на один об'єкт	грн.	Фактичні видатки згідно актів виконаних робіт. Виконання показника 100%

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, встановлені законодавством. Відсоток якості забезпечення фінансування інших програм, закладів у сфері освіти 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою протягом 2023 року проведені відповідні заходи для забезпечення фінансування інших програм, закладів у сфері. 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.

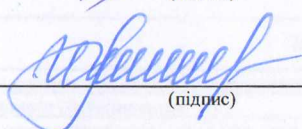
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Т.в.о. начальника

Заступник головного бухгалтера




(підпис)


(підпис)

Ольга ЧУПАХІНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина БОРОВЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)