

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 18.11. 2018 року № 928)

**Звіт**

**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611010 0910 Надання дошкільної освіти  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

(грн)

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
7320088	467983	7788071	7270892	464487	7735379	-49196	-3496	-52692

## 5. Напрямами використання бюджетних коштів:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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	Забезпечити створення належних умов для надання належного рівні дошкільної освіти та виховання дітей	7320088	467983	7788071	7270892	464487	7735379	-49196	-3496	-52692
	Усього	7320088	467983	7788071	7270892	464487	7735379	-49196	-3496	-52692

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

Відхилення пояснюється економією бюджетних коштів. Заробітна плата виплачена у повному обсязі. Залишки склалися по КЕКВ 2210 – 1146 грн., зекономлені кошти в зв'язку зі зменшенням вартості товару на момент закупівлі, по КЕКВ 2230 – 46369 грн. по загальному фонду та 3496 грн. - по спеціальному фонду, економія коштів в зв'язку зі зменшенням кількості дітей ДНЗ, по КЕКВ 2240 – 576 грн., економія коштів за рахунок зменшення кількості послуг по заправці картриджів, по КЕКВ 2250 – 24 грн., за рахунок зменшення вартості проїзду, по КЕКВ 2274 – 860 грн. - за рахунок економії енергоносіїв, по КЕКВ 2800 – 220 грн. - не використані кошти на сплату екоподатку в зв'язку із економією газу, що призвело до зменшення кількості викидів стаціонарними джерелами забруднення.



дітей																		
1	<b>Показники затрат</b>																	
	Кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Звіт про діяльність дошкільного навчального закладу за 2018 рік (форма № 85-к)	4	-	4	4	4	-	-	4	-	-	4	-	-	-	-
	Кількість груп	од.	Звіт про діяльність дошкільного навчального закладу за 2018 рік (форма № 85-к)	14	-	14	14	14	-	-	14	-	-	14	-	-	-	-
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	од.	Штатний розпис на 2018 рік	80,42	-	80,42	80,42	80,42	-	-	80,42	-	-	80,42	-	-	-	-
	Педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис на 2018 рік	25,32	-	25,32	25,32	25,32	-	-	25,32	-	-	25,32	-	-	-	-
	Адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис на 2018 рік	3,75	-	3,75	3,75	3,75	-	-	3,75	-	-	3,75	-	-	-	-
	Спеціалістів	од.	Штатний розпис на 2018 рік	8,25	-	8,25	8,25	8,25	-	-	8,25	-	-	8,25	-	-	-	-
	Робітників	од.	Штатний розпис на 2018 рік	43,10	-	43,10	43,10	43,10	-	-	43,10	-	-	43,10	-	-	-	-

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

Розбіжностей немає.

2	<b>Показники продукту</b>																			
	Кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	267	-	267	266	-	266	-	266	-	266	-	266	-	266	-	266	-	-1
	Кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	267	-	267	266	-	266	-	266	-	266	-	266	-	266	-	266	-	-1

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

*Розбіжність пояснюється зменшенням дітей, які відвідують дошкільні заклади.*

3	<b>Показники ефективності</b>																			
	Середні витрати на 1 дитину	грн.	27416	1753	29169	27334	1746	29080	-82	-7	-89									
	Діто-дні харчування дітей	тис.діт о-днів	37,2	-	37,2	27,6	-	27,6	-9,6	-	-9,6									
	Середня наповнюваність груп	осіб	19	-	19	19	-	19	-	-	-									

Середня кількість педагогічних ставок на I групу	од.	Розрахунок (відношення кількості педагогічних ставок до кількості груп)	1,81	-	1,81	1,81	-	1,81	-
--	-----	---	------	---	------	------	---	------	---

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

*Заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі, тому витрати на перебування однієї дитини у ДНЗ менші, ніж заплановані. Розбіжність в кількості діто-днів пояснюється зменшенням кількості днів відвідування дітьми дошкільних закладів через хворобу.*

4		Показники якості							
Кількість днів харчування дітей	од.	Розрахунок (відношення кількості діто-днів до кількості дітей, що харчуються)	150	-	150	115	-	115	-35
Динаміка середньої наповненості груп	%	Розрахунок (відношення наповненості груп за 2018 рік до відповідного показника за 2017 рік)	95	-	95	100	-	100	5

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

*Кількість днів харчування зменшилась в зв'язку зі зменшенням кількості днів відвідування дітьми ДНЗ через хворобу та погодні умови. Динаміка середньої наповненості груп збільшилась в результаті збільшення кількості дітей, які відвідують дошкільні заклади в порівнянні з 2016 роком.*

Аналіз стану виконання результативних показників:

*У межах бюджетної програми, затверджені паспорт, утримується 4 заклади з штатом 80,42 ставки. Кількість дітей ДНЗ зменшилась на 1 дитину, діто-днів на 9,6 тис. грн. через хворобу та погодні умови.*

*Відхилення результативних показників між касовими видатками та затвердженими коштами у паспорті бюджетної програми*

пояснюється економією бюджетних коштів. Залишки склалися в зв'язку зі зменшенням вартості товару, послуг та проїзду, зі зменшенням кількості днів відвідування дітей ДНЗ, за рахунок економії енергоносіїв в зв'язку зі зміною погодних умов та не використанні коштів на сплату екоподатку в зв'язку із економією газу, що призвело до зменшення кількості викидів стаціонарними джерелами забруднення.

Начальник відділу освіти МРДА

  
(підпис)

А.С. Бородавка  
(ініціали та прізвище)

Заступник головного бухгалтера

  
(підпис)

М.В. Денисенко  
(ініціали та прізвище)



ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26 серпня 2014 року № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 15.11. 2018 року № 908)

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік**

- 0600000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 0610000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 0611020 0921 Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т. ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колеґіумами  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити)			Відхилення			
загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
50231057	2777537	53008594	48310377	2704489	51014866	-1920680	-73048	-1993728

(грн)

## 5. Напрями використання бюджетних коштів:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	50231057	2777537	53008594	48310377	2704489	51014866	-1920680	-73048	-1993728
	Усього	50231057	2777537	53008594	48310377	2704489	51014866	-1920680	-73048	-1993728

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

Відхилення пояснюється економією бюджетних коштів. Заробітна плата вишлана у повному обсязі. Залишки склалися по КЕКВ 2111 – 1481746 грн., КЕКВ 2120 – 349297 грн. – це залишки освітньої субвенції, по КЕКВ 2230 – 65505 грн. по загальному фонду та 418 грн. – по спеціальному фонду, економія коштів в зв'язку зі зменшенням кількості днів відвідування учнями загальноосвітні заклади, по КЕКВ 2240 – 1044 грн., економія коштів за рахунок зменшення виплати за послуги розрахунково-касового обслуговування, по КЕКВ 2250 – 1675 грн. залишки коштів не використані на реалізацію проекту освітнього обміну між Луганською та Львівською областями, по КЕКВ 2272- 3135 грн., по КЕКВ 2273 – 15182 грн., по КЕКВ 2274 – 3052 грн. - за рахунок економії енергоносіїв в зв'язку з перебуванням учнів на карантині та проведенням капітальних ремонтів шкіл, по КЕКВ 2800 – 43 грн. – не використані кошти на сплату екоподатку в зв'язку із економією газу, що призвело до зменшення кількості викидів стаціонарними джерелами забруднення, по КЕКВ 3110 – 3013 грн. не використані кошти, за рахунок зменшення вартості меблів, по КЕКВ 3132 – 69916 грн. економія за рахунок скоригованої проектно-кошторисної документації при фактичному виконанні робіт по капітальному ремонту будівлі Курчівської ЗОШ І-ІІ ст. з заміною дерев'яних віконних блоків на енергозберігаючі та ремонт внутрішніх туалетів та капітальному ремонту будівлі Марківської гімназії з заміною дерев'яних віконних блоків на енергозберігаючі, економія в зв'язку з невикористанням коштів на проектно-дослідницькі роботи і внесення змін до робочого проекту вузла обліку газу на котельнях Сичанської ЗОШ І-ІІІ ступенів, Височинівської ЗОШ І-ІІІ ступенів, Кабичівської ЗОШ І-ІІІ ступенів, Веселівського НВК, Кризької ЗОШ І-ІІІ ступенів, Караван-Солодківської ЗОШ І-ІІ ступенів, Бондарівської гімназії, Ліснополянської ЗОШ І-ІІІ ступенів.









педагогічних ставок на I клас	(відношення показників 2018-2019 н. р. до показників 2017-2018 н.р.)	100	-	100	100	-	100	-	-
Питома вага учнів, які отримують відповідний документ про освіту	%	Розрахунок (відношення кількості учнів, які отримали атестат про повну загальну освіту (звіт 76-РВК) до загальної кількості випускників)	100	100	100	-	100	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між зазначеними та досягнутими результативними показниками:

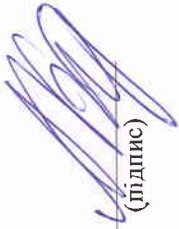
Кількість днів харчування зменшилась в зв'язку зі зменшенням кількості днів відвідування учнями загальноосвітні заклади через хворобу.

Аналіз стану виконання результативних показників:

У межах бюджетної програми, затвердженої паспортом, утримується 12 закладів, з т. ч. 3 загальноосвітніх заклади I-II ступенів, 6 загальноосвітніх заклади I-III ступенів, 2 гімназії та 1 навчально-виховний комплекс, з яких здійснюється навчально-виховний процес із загальним контингентом 1367 учнів та укомплектованих 117 класів-комплектів зі штатом 425,23 ставки, протягом року відбулося збільшення кількості штатних робітників на 4,5 одиниць. Заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі, тому витрати на одного учня менші, ніж заплановані. Кількість діто-днів зменшилась на 11,03 тис. грн. через хворобу учнів.

Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів. Заробітна плата виплачена у повному обсязі. Залишки склалися по заробітній платі та нарахуваннях педагогічних працівників, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції, по продуктах харчування - в зв'язку зі зменшенням кількості днів відвідування учнями загальноосвітні заклади, по оплаті послуг - у зв'язку із зменшенням виплати за послуги розрахунково-касового обслуговування, по відрахуваннях - залишки коштів не використані на реалізацію проекту освітнього обміну між Луганською та Львівською областями, по енергосферах - за рахунок економії енергоносіїв в зв'язку з перебуванням учнів на карантині та проведенням капітальних ремонтів шкіл, по сплаті екоподатку в зв'язку із економією газу, по капітальних придбаннях за рахунок зменшення вартості меблів, по капітальному ремонту - за рахунок скоригованої проектно-кошторисної документації при фактичному виконанні робіт по капітальному ремонту будівлі Курячівської ЗОШ I-II ст. з заміною дерев'яних віконних блоків на енергозберігаючі та ремонт внутрішніх туалетів та капітальному ремонту будівлі Марківської гімназії з заміною дерев'яних віконних блоків на енергозберігаючі, економія в зв'язку з невикористанням коштів на проектно-дослідницькі роботи і внесення змін до робочого проекту вузла обліку газу на котельнях Сичанської ЗОШ I-III ступенів, Височинської ЗОШ I-III ступенів, Кабачівської ЗОШ I-III ступенів, Веселівського НВК, Кризької ЗОШ I-III ступенів, Караван-Солодківської ЗОШ I-II ступенів, Бондарівської гімназії, Ліснополяської ЗОШ I-III ступенів..

Начальник відділу освіти МРДА



А.С. Бородавка  
(ініціали та прізвище)



М.В. Денисенко  
(ініціали та прізвище)

Заступник головного бухгалтера

ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26 серпня 2014 року № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 15.11. 2018 року № 908)

**Звіт  
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
 (КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
 (КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611090 0960 Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми  
 (КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

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
676963	-	676963	676125	-	676125	-838	-	-838

(грн)

## 5. Напрями використання бюджетних коштів:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видажки (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	Надання рівних можливостей дівчатам і хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти	676963	-	676963	676125	-	676125	-838	-	-838
	Усього	676963	-	676963	676125	-	676125	-838	-	-838

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

*Відхилення пояснюється економією бюджетних коштів. Заробітна плата виплачена у повному обсязі. Залишки склалися по КЕКВ 2111 – 824 грн. в зв'язку з виплатою лікарняних, по КЕКВ 2274 – 14 грн. за рахунок економії енергоносіїв.*

## 6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

(грн)

Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видажки (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
Усього									

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

## 7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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
	0611090 - Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми											
	<b>Завдання:</b> Надання рівних можливостей дівчатам і хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти											
<b>1</b>	<b>Показники затрат</b>											
	Кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків за місцем розташування)	од.	Звіт позашкільного навчального закладу форма № 1-ПЗ (освіта-річна)	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	од.	Штатний розпис на 2018 рік	8	-	8	8	-	8	-	-	-
	Педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис на 2018 рік	5,5	-	5,5	5,5	-	5,5	-	-	-

Адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис на 2018 рік	2	-	2	2	-	2	-	-	-
Робітників	од.	Штатний розпис на 2018 рік	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	-	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками:

*Розбіжностей немає.*

<b>2 Показники продукту</b>											
Середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту	осіб	Звіт позашкільного навчального закладу форма № 1-ПЗ (освіта-річна)	423	-	423	423	-	423	-	-	-
Кількість гуртків за напрямками діяльності	од.	Звіт позашкільного навчального закладу форма № 1-ПЗ (освіта-річна)	34	-	34	34	-	34	-	-	-
Кількість заходів з позашкільної роботи	од.	Звіт позашкільного навчального закладу форма № 1-ПЗ (освіта-річна)	17	-	17	17	-	17	-	-	-
Кількість дітей(хлопців/дівчат), залучених у заходах	осіб	Звіт позашкільного навчального закладу форма № 1-ПЗ (освіта-річна)	400	-	400	400	-	400	-	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками:

*Розбіжностей немає.*

<b>3 Показники ефективності</b>											
Середні витрати на 1 дитину(хлопця/дівчину), яка отримує позашкільну	грн.	Розрахунок (відношення загальної суми	1600	-	1600	1598	-	1598	-2	-	-2

освіту		видатків до загальної кількості дітей)										
Відсоток залучених дітей до проведених заходів	%	Розрахунок (відношення середньорічної кількості дітей до залучених дітей у проведених заходах)	94,6	-	94,6	94,6	-	94,6	-	-	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками:

Заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі, тому витрати на одну дитину, яка отримує позашкільну освіту, менші, ніж заплановані.

4 Показники якості												
Відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, місцем проживання	%	Розрахунок (відношення кількості дітей в позашкільному закладі (423) до загальної кількості учнів (1367))	30,94	-	30,94	30,94	-	30,94	-	-	-	-
Динаміка кількості дітей, які отримують позашкільну освіту порівняно з минулим роком	%	Розрахунок (відношення кількості дітей у позашкільному закладі за 2018 рік до відповідного показника за 2017 рік)	99,3	-	99,3	100	-	100	0,7	-	-	0,7

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками:

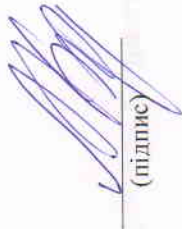
Відхилення пояснюється збільшенням кількості дітей, які отримують позашкільну освіту, в порівнянні з 2016 роком.

Аналіз стану виконання результативних показників:

У межах бюджетної програми, затвердженої паспортом, утримується 1 заклад з штатом 8 ставок. Кількість дітей, які отримують позашкільну освіту та кількість гуртків залишилися на тому ж рівні, в порівнянні з 2017 роком та складають 423 дитини та 34 гуртки відповідно.

Відхилення між касовими та затвердженими у паспорті видатками пояснюється економією бюджетних коштів. Заробітна плата виплачена у повному обсязі. Залишки склалися по заробітній платі в зв'язку з лікарняними працівників, по енергоносіях - в результаті економічного використання.

Начальник відділу освіти МРДА



(підпис)

А.С. Бородавка  
(ініціали та прізвище)



Заступник головного бухгалтера



(підпис)

М.В. Денисенко  
(ініціали та прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 16.11 2018 року № 908)

**Звіт  
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 06111150 0960 Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити)			Відхилення				
	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
856039	-	856039	848595	-	848595	-7444	-	-7444

## 5. Напрями використання бюджетних коштів:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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	Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти	856039	-	856039	848595		848595	-7444		-7444
	Усього	856039	-	856039	848595		848595	-7444		-7444

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

*Відхилення пояснюється економією бюджетних коштів. Заробітна плата виплачена у повному обсязі. Залишки склалися по КЕКВ 2111 – 529 грн., КЕКВ 2120 – 1 грн. в зв'язку з виплатою лікарняних, по КЕКВ 2210 – 6726 грн., не здійснена періодичних видань в зв'язку з неналежним оформленням документів, по КЕКВ 2240 – 122 грн., економія коштів за рахунок зменшення виплати за послуги розрахунково-касового обслуговування, по КЕКВ 2272 - 66 грн. за рахунок економії енергоносіїв.*

## 6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

(грн)

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
Усього									

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

## 7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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
	0611150 - Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів											
	<b>Завдання:</b> Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти											
<b>1</b>	<b>Показники затрат</b>											
	Кількість закладів	од.	Зведення звітів по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.:	од.	Штатний розпис на 2018 рік	7,5	-	7,5	7,5	-	7,5	-	-	-
	Адмінперсоналу, за	од.	Штатний розпис	5,5	-	5,5	5,5	-	5,5	-	-	-





Відхилення результативних показників зумовлено збільшенням кількості переможців обласних та всукраїнських олімпіад, творчих конкурсів.

Аналіз стану виконання результативних показників:

У межах бюджетної програми, затверджені паспорт, утримується 1 заклад з штатом 7,5 ставок. Заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі, тому середні витрати на одного працівника менші, ніж заплановані. Кількість проведених методичних об'єднань, нарад, семінарів склала 208, що на рівні 2017 року, а кількість переможців обласних та всукраїнських олімпіад та творчих конкурсів зросла на 1 дитину, кількість осіб, які пройшли курси підвищення кваліфікації педагогічних працівників зросла на 28 осіб, що зумовлено вимогами встановленими до працівників для реалізації нового Державного стандарту початкової загальної освіти.

Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів. Заробітна плата виплачена у повному обсязі. Залишки склалися по заробітній платі та нарахуванням на заробітну плату в зв'язку з виплатою лікарняних, по підписці періодичних видань, яка не була здійснена в зв'язку з неналежним оформленням документів, по виплатах за послуги розрахунково-касового обслуговування, по енергоносіях в результаті економічного використання їх використання.

Начальник відділу освіти МРДА



(підпис)

А.С. Бородавка  
(ініціали та прізвище)



Заступник головного бухгалтера



(підпис)

М.В. Денисенко  
(ініціали та прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 18.11. 2018 року № 928 )

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611161 0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти  
(КПКВК МБ) (КФКВК)' (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити)			Відхилення				
	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1301751	24700	1326451	1301602	24700	1326302	-149	-	-149

5. Напрямами використання бюджетних коштів:



	фонд	фонд	фонд	фонд	фонд	фонд	фонд	фонд	фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми

### 7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення			
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
0611161 -	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти											
	<b>Завдання 1: Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами</b>											
<b>1</b>	<b>Показники затрат</b>											
	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	Зведення звітів по мережі, штатах і контентгах	1	-	1	1	-	1	-	-	-











ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 16.11. 2018 року № 928)

**Звіт**

**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611162 0990 Інші програми та заходи у сфері освіти  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

(грн)

Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити)			Відхилення				
	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3620	-	3620	3620	-	3620	3620	8	9



Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми

7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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
	0611162 - Інші програми та заходи у сфері освіти											
	<b>Завдання:</b> Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років											
1	<b>Показники продукту</b>											
	Середньорічна кількість одержувачів допомоги	од.	Згідно інформації служби у справах неповнолітніх МРДА	2	-	2	2	-	2	-	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Результативні показники виконані у повному обсязі.

2 Показники ефективності								
Середній розмір допомоги грн.	Постанова КМУ №823 від 25.08.2005 р.	1810	-	1810	1810	-	1810	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

*Результативні показники виконані у повному обсязі.*

Аналіз стану виконання результативних показників

*За бюджетною програмою, затвердженою паспортом, виплачено допомогу 2 дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років в розмірі 1810 грн., як і було заплановано.*

Начальник відділу освіти МРДА

*A.S. Borodavka*  
(ініціали та прізвище)

*(підпис)*

Заступник головного бухгалтера

*M.V. Denisenko*  
(ініціали та прізвище)

*(підпис)*



**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 15.11. 2018 року № 908)

**Звіт**

**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0615031 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

Загвардено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	4	5	6	7	8	9
676981	1500904	655815	57696	713511	-21166	-1443208	-1464374
	2177885						

(грн)

## 5. Напрями використання бюджетних коштів:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	676981	1500904	2177885	655815	57696	713511	-21166	-1443208	-1464374
	Усього	676981	1500904	2177885	655815	57696	713511	-21166	-1443208	-1464374
<p>Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми</p> <p><i>Відхилення пояснюється економією бюджетних коштів. Заробітна плата виплачена у повному обсязі. Залишки склалися по КЕКВ 2111 – 4713 грн. в зв'язку з виплатою лікарняних, КЕКВ 2210 – 275 грн., зекономлені кошти в зв'язку зі зменшенням вартості товару на момент закупівлі, по КЕКВ 2240 – 16148 грн., економія коштів за рахунок зменшення вартості послуг та кількості змагань, по КЕКВ 2274 – 30 грн. - за рахунок економії енергоносіїв. По КЕКВ 3132 – 1443208 грн. не використані кошти в зв'язку з погодними умовами роботи по капітальному ремонту ДЮСШ перенесені на 2019 рік.</i></p>										

## 6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити)	Відхилення



1 Показники затрат											
Кількість комунально дитячо – юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	Од.	звітність установи (форма № 1-ПЗ)	1	-	1	1	1	1	1	1	
Обсяг витрат на утримання комунально дитячо – юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Кошторис на 2018 рік	676981	1500904	2177885	655815	57696	713511	-21166	-1443208	-1464374
Кількість штатних працівників комунально дитячо – юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	осіб	Штатний розпис на 2018 рік	8,25	-	8,25	8,25	-	8,25	-	-	-
у тому числі тренерів	осіб	Штатний розпис на 2018 рік	5,25	-	5,25	5,25	-	5,25	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення пояснюється економією коштів в зв'язку з погодними умовами роботи по капітальному ремонту ДЮСШ перенесені на 2019 рік.											
2 Показники продукту											
Середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	осіб	звітність установи (форма № 1-ПЗ)	240	-	240	240	-	240	-	-	-

Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	звітність установи (форма № 1-ПЗ)	20	-	20	26	-	26	6	-	6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками:											
<i>Розбіжність пояснюється збільшенням дітей, які взяли участь у регіональних спортивних змаганнях.</i>											
<b>3 Показники ефективності</b>											
Середні витрати на утримання однієї комунально дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, з розрахунку на одного працівника	грн.	Кошторис на 2018 рік	82058	181928	263986	79493	6993	86486	-2565	-174935	-177500
Середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.	Розрахунок (відношення заробітної плати до кількості працівників)	4348,68	-	4348,68	4344,84	-	4344,84	-3,84	-	-3,84
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками:											

Відшлення середніх витрат на утримання ДЮСШ пояснюється економією коштів в зв'язку з погодними умовами, роботи по капітальному ремонту ДЮСШ перенесені на 2019 рік. Розбіжність по середньомісячній заробітній платі працівників пояснюється коливанням фактичної кількості працівників на протязі 2018 року

4	Показники якості	осіб	Підсумки роботи ДЮСШ у 2018 році	20	10	-	10	-10	-	-10
	Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях		20		10		10			-10
	Відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за нацрямами діяльності гуртків, віком, місцем проживання	%	17,43	17,43	17,56	-	17,56	0,13	-	0,13
	Динаміка кількості вихованців ДЮСШ, які отримують позашкільну освіту порівняно з минулим роком	%	100	100	100	-	100	-	-	-





## 5. Напрями використання бюджетних коштів:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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	Забезпечення реконструкції освітніх установ та закладів	-	90855	90855	-	83142	83142	-	-7713	-7713
	Усього	-	90855	90855	-	83142	83142	-	-7713	-7713

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

*Затплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі. При фактичному виконанні робіт по реконструкції ганку Бондарівської гімназії було скориговано проектно-кошторисну документацію.*

## 6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

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
Усього									

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми:

## 7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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
	0617321 - Будівництво освітніх установ та закладів											
	<b>Завдання:</b> Забезпечення реконструкції освітніх установ та закладів											
<b>1</b>	<b>Показники затрат</b>											
	Витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів	грн.	Кошторис на 2018 р.		90855	90855		83142	83142		-7713	-7713
<b>2</b>	<b>Показники продукту</b>											
	Кількість освітніх закладів в яких буде проведено	од.	Рішення районної ради	-	1	1	-	1	1	-	-	-



**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 13.11. 2018 року № 908)

**Звіт**

**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0613140 1040 Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

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
199320	-	199320	199260	-	199260	-60	-	-60

(грн)

## 5. Напрями використання бюджетних коштів:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення			(грн)
		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	Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	199320	-	199320	199260	-	199260	-60	-	-60	
	Усього	199320	-	199320	199260	-	199260	-60	-	-60	

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми: *Відхилення результативних показників між касовими видатками та затвердженими коштами у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів на придбання путівок для дітей пільгових категорій.*

## 6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення			(грн)
	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	

Усього

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми

## 7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)		Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
				6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	0613140 - Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	<b>Завдання:</b> Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки											
1	<b>Показники продукту</b>											
	Кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	осіб	Розрахунок до кошту	54	-	54	54	-	54	-	-	-

	од.	на 2018 рік	54	-	54	54	-	54	-	54	-
Кількість придбаних путівок на оздоровлення дітей		Розрахунок до кошторису на 2018 рік	54	-	54	54	-	54	-	54	-
<b>2 Показники ефективності</b>											
Середні витрати на оздоровлення однієї дитини	грн.	Розрахунково (відношення витрат на оздоровлення до кількості дітей)	3690	-	3690	3690	-	3690	-	3690	-
Середні витрати на придбання однієї путівки для оздоровлення	грн.	Розрахунок до кошторису на 2018 рік	3690	-	3690	3690	-	3690	-	3690	-
<b>3 Показники якості</b>											
Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	%	Розрахунок	77	-	77	77	-	77	-	77	-

Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми у 2018 році на оздоровлення дітей пільгових категорій, було придбано 54 путівки.

Начальник відділу освіти МРДА

А.С. Бородавка  
(ініціали та прізвище)



Заступник головного бухгалтера

М.В. Денисенко  
(ініціали та прізвище)

(підпис)