



ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ НОВОВОЛИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
УПРАВЛІННЯ ОСВІТИ

НАКАЗ

27.01.2023

м. Нововолинськ

№ 35

Про підсумки виконання
кошторису доходів і
видатків управління
освіти за 2022 рік

Відповідно до Закону України від 02.12.2021 року №1928 «Про Державний бюджет України на 2022 рік та рішення міської ради від 22.12.2021 року № 10/22 «Про бюджет міської територіальної громади Нововолинська на 2022 рік» проведено аналіз виконання кошторису доходів і видатків управління освіти за 2022 рік. Виходячи із даних таблиці, наведених у додатку 1, який свідчить про те, що на утримання установ і закладів освіти на 2022 рік кошторисом за загальним фондом передбачені бюджетні асигнування в сумі 262 460 807,42 грн., профінансовано 260 268 055,07 грн., касові видатки склали 260 268 055,07 грн.

Забезпечена у 2022 році своєчасна виплата заробітної плати працівникам установ і закладів освіти, виплачені відпускні і матеріальна допомога на оздоровлення при наданні щорічної відпустки педагогам (КЕКВ 2111) у сумі 4 928 513,45 грн., фахівцям і техперсоналу у сумі 1 828 538,65 грн., виплачена щорічна грошова винагорода педагогічним працівникам у сумі 1 811 673,00 грн., проведено розрахунки за спожиті енергоносії і комунальні послуги, здійснено інші виплати соціального спрямування.

У порівнянні з минулим роком у 2022 році касові видатки, як свідчать дані наведені у додатку №2 збільшились в цілому на 4,2 % або на суму, що становить 10 899 250,43 грн., видатки на заробітну плату з нарахуваннями працівників закладів і установ освіти зменшились на 0,5 %, що в сумі складає 1 112 897,09 грн., на харчування видатки зменшились на 22,3 % або на суму 1548 045,63 грн., на оплату послуг (крім комунальних) збільшились на 180,4 % тобто на 8 320 229,75 грн., видатки на відрядження зменшились на 24,7 % або на 78 509,37 грн., а видатки на плату енергоносіїв та комунальних послуг збільшились на 45,2 % або на суму 8 487 851,74 грн., а зменшились видатки на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря закладами освіти на 41 ,6 %, що становить суму у розмірі 2 501201,78 грн.

Прострочена дебіторська заборгованість за загальним фондом станом на 01.01.2023 рік відсутня.

Прострочена кредиторська заборгованість за загальним фондом складає суму у розмірі 64'761.32 грн. зареєстрована, але не сплачена сума коштів за медогляд працівників установ і закладів освіти згідно авансових звітів у сумі 10'540.56 грн., ТзОВ "МЦФЕР" за електронні журнали у сумі 3'117.00 грн., ТзОВ "Амарант-Фарм" за гігрометр у сумі 421.76 грн., ФОП Троць А.В. за некерований комутатор у сумі 2'800.00 грн., ФОП Кириченко С.Г. у сумі 41'354.00 грн., за обладнання та інвентар, ФОП Тихій Н.М. у сумі 4'047.00 грн. та судовий збір згідно авансового звіту у сумі 2'481.00 грн.

Просрочена кредиторська заборгованість за видатками спеціального фонду станом на 01.01.2023 року збільшилась на суму 4'059'708.19 грн. ФОП Гнап Д.В. за канцтовари заборгували 7'352.70 грн. ФОП Дем'янкову В.М. за господарчі товари не сплачено 410.00 грн. Крім того, зросла кредиторська заборгованість зареєстрована, але не сплачена згідно актів виконаних робіт ПП "Спортелітбуд" за реконструкцію спортивного майданчика гімназії на суму 4'000'545.49 грн., та за технагляд ФОП Мазуру В.О. на суму 21'400.00 грн. ТОВ "Пищпромобладнання" на суму 30'000.00 грн. за харчовий котел для ліцею № 2.

Кредиторська заборгованість за загальним і спеціальним фондом виникла у зв'язку з несплатою платіжних доручень ДКСУ.

Дебіторська заборгованість за видатками за загальним фондом станом на 01.01.2023 року зменшилась на 66'268.09 грн у зв'язку з тим, що проведена підписка періодичних видань АТ "Укрпошта" була списана на фактичні видатки.

Дебіторська заборгованість за видатками спеціального фонду станом на 01.01.2023 року зменшилась на суму 4'248.08 грн, у зв'язку з тим, що підписка періодики була списана на фактичні видатки.

Дебіторська заборгованість за доходами спеціального фонду зменшилась на суму 28'781.34 грн через те, що зменшилась заборгованість по орендній платі на суму 27'780.72 грн, і зменшилась заборгованість по батьківській платі за утримання дітей в закладах дошкільної освіти на суму 1'000.62 грн. і залишилась без змін заборгованість згідно рішення господарського суду Рівненської області по сирові № 903/190/21 від 06.07.2021 року про виконання примусового стягнення з приватного підприємства "КВІД КОМ" на користь управління освіти виконавчого комітету Нововолинської міської ради надмірно сплачених коштів у сумі 63'803.39 грн. за продукти харчування.

Кредиторська заборгованість за видатками загального фонду станом на 01.01.2022 року збільшилась на 717'527.68 грн. в зв'язку із тим, що не була проведена оплата за медогляд працівників установ і закладів освіти згідно авансових звітів на суму 16'448.96 грн., за не сплачений судовий збір згідно авансового звіту на суму 2'481.00 грн. Не проведена оплата КНП "Іваничівська багатопрофільна лікарня" за медичний огляд на суму 12'044.00 грн., КНП "Нововолинська центральна міська лікарня" за медогляд працівників установ і закладів освіти на суму 437'860.00 грн., КП "УЖК № 1" ЖКО на суму

106'865.00 грн. за поточний ремонт даху будиночків №3 і №4 на ПДЗОВ Прикордонник., ТзОВ "Амарант-Фарм" за гігрометр у сумі 421.76 грн., ТзОВ "МЦФЕР" за електронні журнали у сумі 3'117.00 грн., ФОП Захарчук А.П. на суму 13'670.00 грн за боксерський інвентар, ФОП Поліщук І.С. на суму 12'000.00 грн. за паралон, ФОП Розенгарт С.Б. за поточний ремонт штемпеля на суму 600.00 грн., ФОП Троць А.В. за некерований комутатор у сумі 2'800.00 грн., ФОП Цяк В.М. за БФП, вебкамеру, клавіатуру та комплектуючі до комп'ютерної техніки на суму 39'557.00 грн. Не проведена оплата за корекційні засоби навчання та реабілітаційне обладнання ФОП Кириченко С.Г. у сумі 41'354.00 грн., ФОП Зінчук О.Л. у сумі 4'047.00 грн., ФОП Крамаревич О.В. у сумі 4'047.00 грн., ФОП Тихій Н.М. у сумі 8'094.00 грн., ФОП Троць О.М. на суму 4'047.00 грн., ФОП Черечіну А.С. у сумі 4'047.00 грн., ТзОВ "Епіцентр К" у сумі 4'026.96 грн.

Кредиторська заборгованість за видатками спеціального фонду станом на 01.01.2023 року збільшилась на суму 4'851'919.59 грн. У зв'язку з тим, що збільшилась заборгованість зареєстрована, але не сплачена по бюджету розвитку згідно актів виконаних робіт, заборгованість склала суму у розмірі 4'733'377.89 ПП "Спортелітбуд" за реконструкцію спортивного майданчика Нововолинської гімназії, ФОП Мазуру В.О. за технагляд заборгували 37'400.00 грн. Також зареєстрована але не сплачена заборгованість за виконання проектно-кошторисної документації ТОВ "Архітект" у сумі 19'900.00 по реконструкції гімназії (додаткові роботи), ТОВ "Пищпромобладнення" на суму 30'000.00 грн. за харчовий котел для Ліцею №2. За рахунок коштів спеціального фонду не була проведена оплата ТзОВ "ВМК Україна" за столи для ліцею №6 на суму 10'200.00 грн., ФОП Гнап Д.В. за канцтовари для Ліцею №3 на суму 7'352.70 грн., не сплачено згідно авансового звіту медогляд у сумі 848.00 грн. та ФОП Дем'янкову В.М. за господарчі товари на суму 410.00 грн. Кредиторська заборгованість за рахунок коштів благодійного фонду виросла на 12'431.00 грн, ФОП Золотько Н.М. не сплачено за харчування учнів.

Кредиторська заборгованість за доходами за спеціальним фондом виросла на суму 152'552.82 грн. в зв'язку з тим, що збільшилась кредиторська заборгованість по батьківській платі за утримання дітей в закладах дошкільної освіти на 130'185.98 грн., і зменшилась переплата по орендній платі на суму 2'254.46 грн., залишилась без змін кредиторська заборгованість по переplatі батьківської плати за путівки ПДЗОВ "Прикордонник" у сумі 370.56 грн. і збільшилась переплата за харчування працівників закладів дошкільної освіти на суму 24'621.30 грн.

Прострочена кредиторська заборгованість за доходами станом на 01.01.2023 року зменшилась на 23'169.66 грн, в зв'язку з тим що збільшилась прострочена кредиторська заборгованість по переplatі батьківської плати за путівки ПДЗОВ "Прикордонник" у сумі 370.56 грн., а прострочена переплата батьківської плати за утримання дітей у закладах дошкільної освіти, яка станом

на 01.01.2023 року становить суму у розмірі 41'426.36 грн. у порівнянні з 01.01.2022 року зменшилась на суму 23540.22 грн.

Прострочена дебіторська та кредиторська заборгованість з розрахунками з бюджетом відсутня на початок року і на кінець звітного періоду, тобто на 01.01.2023 року. Прострочена кредиторська заборгованість за кодами економічної класифікації видатків 2110 та 2270 відсутня, як на початок року так і на звітну дату.

Прострочена кредиторська заборгованість за видатками загального фонду зросла на 64'761.32 грн. Прострочена кредиторська заборгованість за видатками спеціального фонду зросла на 4'059'708.19 грн.

У 2022 році прострочена кредиторська заборгованість по батьківській платі за утримання дітей в закладах дошкільної освіти у зв'язку із закінченням строку позовної давності була списана відповідно до наказу управління освіти від 04.07.2022 року №161 на суму 23'540.22 грн.

За загальним фондом загальна сума надходжень становить 260'268'055.07 грн., касові видатки становлять 260'268'055.07 грн. За спеціальним фондом загальна сума надходжень становить 14'872'964.91 грн., касові видатки 14'040'224.72 грн.

У 2022 році ліквідованих, приєднаних та створених структурних одиниць не було. На виконання рішення виконавчого комітету Нововолинської міської ради від 31.08.2022 року №358 було призупинено 31.08.2022 року діяльність Низкиничівської гімназії імені Андрія Комаристого. Це дозволило збільшити наповнюваність учнів у класах інших шкіл Нововолинської МТГ та зекономити бюджетні кошти. На виконання рішення Нововолинської міської ради №13/11 від 14 липня 2022 року "Про перейменування Нововолинського міжшкільного навчально-виробничого комбінату Нововолинської міської ради Волинської області та затвердження Статуту закладу у новій редакції" Нововолинський міжшкільний навчально-виробничий комбінат Нововолинської міської ради було перейменовано на Нововолинський міжшкільний ресурсний центр Нововолинської міської ради Волинської області.

Станом на 01.01.2023 року дебіторська заборгованість ФСС з ТВП по виплатах допомог з тимчасової втрати працездатності відсутня. Кредиторської заборгованості по виплатах допомог з тимчасової втрати працездатності працівникам закладів освіти немає.

Відповідно до ст. 8 Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» від 02.12.2021 року № 1928 наказом управління освіти від 04.01.2022 року № 1 була встановлена мінімальна заробітна плата працівникам установ і закладів освіти з 1 січня 2022 року – 6500,00 грн., з 1 жовтня 2022 року - 6700,00 грн.

Для визначення розмірів посадових окладів (тарифних ставок) працівників закладів і установ освіти продовжує застосовуватись величина 1 тарифного розряду 2893 грн., що була запроваджена ще з 1 грудня 2021 року.

Враховуючи значне зменшення контингенту дітей у дошкільних навчальних закладах під час шкільних канікул та різдвяних свят, з метою

економії бюджетних коштів тимчасово з 04.01.2022 року по 14.01.2022 року діяльність закладів дошкільної освіти №№ 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, Грибовицького закладу дошкільної освіти, Низкиничівського закладу дошкільної освіти, Тишковичівського закладу дошкільної освіти була організована не на повну потужність, частина груп не працювала згідно наказу управління освіти від 22.12.2021 року №375.

Відповідно до наказу управління освіти від 23.05.2002 року №141 «Про оголошення простою» зі змінами, внесеними наказом від 26.05.2022 року №143 було оголошено простій не з вини працівників в усіх закладах загальної середньої освіти з 06 червня 2022 року по 31 серпня 2022 року. Оплату праці педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти під час простою проводили у розмірі 75 відсотків заробітної плати, встановленої при тарифікації.

На виконання наказу управління освіти від 10.05.2022 року № 129 «Про відновлення діяльності закладів дошкільної освіти на період дії воєнного стану в Україні» з 16.05.2022 року була відновлена діяльність Нововолинських закладів дошкільної освіти №№ 4, 5, 7.

Штатна чисельність працівників установ і закладів освіти утримується в межах затверджених асигнувань на оплату праці і станом на 01.01.2023 року складає 1475,88 штатних одиниць. У порівнянні з минулим роком скорочено 22,212 штатні одиниці.

Відповідно до наказу управління освіти від 25.07.2022 року № 168.1 в МРЦ з 25.07.2022 року введено 0,5 ставки заступника директора з навчально-виховної роботи, 0,5 ставки сестри медичної, 0,5 ставки офісного службовця (друкування), 1,0 ставку водія, 1,0 ставку слюсаря-ремонтника. Відповідно до наказу управління освіти від 26.08.2022 року № 185 в МРЦ з 01.09.2022 року введено 1,0 ставку керівника гуртка і 4,52 ставки вчителя.

На виконання наказу управління освіти від 26.08.2022 року № 183 в логопедичні пункти з 01.09.2022 року введено додатково 0,25 ставки вчителя-логопеда.

Відповідно до наказу управління освіти від 26.06.2022 року № 154 в групі з централізованого господарського обслуговування та ремонтно-будівельних робіт на об'єктах установ освіти з 01.07.2022 року було скорочено 0,25 ставки калькулятора та 0,5 ставки механіка; в централізованій бухгалтерії управління освіти скорочено 0,25 ставки архіваріуса.

На виконання наказу управління освіти від 26.08.2022 року № 181 в ЗДО № 2 з 01.09.2022 року було скорочено **3,16** штатних одиниць у тому числі: -1,0 ставку асистента вихователя; -2,16 ставки вихователя інклюзивної групи; та введено 2,1 ставки вихователя.

Відповідно до наказу управління освіти від 26.08.2022 року № 181 в ЗДО № 4 з 01.09.2022 року скорочено **1,8** ставки вихователя та введено **4,13** штатних одиниць: 0,25 ставки музичного керівника; 2,88 ставки вихователя інклюзивної групи; 1,0 ставку асистента вихователя.

На виконання до наказу управління освіти від 26.08.2022 року № 181 в ЗДО № 6 з 01.09.2022 року введено **1,0** штатну одиницю прибиральника службових приміщень.

Відповідно до наказу управління освіти від 26.08.2022 року № 181 в ЗДО № 8 з 01.09.2022 року скорочено **3,16** штатних одиниць: -1,0 ставку асистента вихователя; -2,16 ставки вихователя інклюзивної групи; та введено 1,8 ставки вихователя.

На виконання наказу управління освіти від 05.10.2022 року № 244 в ЗДО № 9 з 01.09.2022 року було введено **3,16** штатних одиниць: 1,0 ставку асистента вихователя; 2,16 ставки вихователя інклюзивної групи; та скорочено -1,8 ставки вихователя.

Відповідно до наказу управління освіти від 26.08.2022 року № 181 в Низкиничівського ЗДО з 01.09.2022 року було введено **6,75** штатних одиниць: 0,5 ставки двірника; 3,56 ставки оператора котельні; 0,5 ставки робітника з комплексного обслуговування будинків, споруд і обладнання; 0,5 ставки сторожа.

Відповідно до наказу управління освіти від 31.08.2022 року № 198 в ДЮСШ з 01.09.2022 року було введено **0,75** штатної одиниці тренера-викладача.

На виконання рішення виконкому Нововолинської міської ради від 31.08.2022 року № 358 «Про призупинення діяльності Низкиничівської гімназії ім. Андрія Комаристого» 31.08.2022 року гімназія призупинила свою діяльність в результаті було скорочено 10, 25 штатних одиниць.

Відповідно до наказу управління освіти від 31.08.2022 року № 187 «Про приведення штатів закладів загальної середньої освіти у відповідність з Типовими штатами» та наказу управління освіти № 180 від 22.08.2022 року «Про проведення тарифікації педпрацівників Нововолинської МТГ закладів і установ освіти» були проведені відповідні зміни в розрізі кожного закладу, що в результаті привело до скорочення 19,03 штатних одиниць.

На виконання наказу управління освіти від 01.11.2022 року № 270 в Тишківичівському ЗДО з 01.11.2022 року було введено 0,5 ставки підсобного робітника.

Відповідно до наказу управління освіти від 22.11.2022 року № 288 в ЗДО № 5 з 01.12.2022 року було відкрито 1 групу раннього віку і введено додатково 4,1 штатні одиниці, а саме 0,5 ставки вихователя-методиста, 0,25 ставки музичного керівника, 1,8 ставки вихователя, 0,25 ставки машиніста із прання білизни, 1,3 ставки помічника вихователя ясельної групи.

Протягом вересня-грудня 2022 року в закладах загальної середньої освіти №№ 3, 6, 9 додатково було введено 4 штатні одиниці асистента вчителя.

В закладах загальної середньої освіти проведена оплата за надані послуги по заміні лічильників, електрокабелів, прожекторів, проведені навчання з техніки пожежної безпеки, по підтримці веб-ресурсів, за медогляд, страхування, бактеріологічні дослідження, прочистку труб, промивку труб теплопостачання, доставку підручників, оновлення програмного комплексу

«Курс школа», монтажу системи охоронної сигналізації, заправці картриджів , з поточних ремонтів системи газопостачання, водопровідної та каналізаційної мережі, оргтехніки, технагляду за поточними ремонтами та інші послуги на суму 2072,5 тис. грн.

Придбані миючі засоби, канцтовари, господарчі товари, бензин, друковану продукцію, інші матеріали на суму 1034,8 тис грн.

Для закладів дошкільної освіти проведена оплата за надані послуги по повірці засобів обліку, послуги зв'язку, вивіз сміття, медогляд, послуги з поточного ремонту, підтримку веб-ресурсів, промивку труб теплопостачання та інші послуги на суму 550,5 тис. грн.

Придбані канцтовари, друкована продукція, медикаменти, господарчі товари, миючі засоби, бензин, запчастини та інші матеріали на суму понад 811,4 тис. грн.

З метою підготовки закладів освіти для прийняття дітей і відновлення роботи за рахунок коштів загального фонду були проведені поточні ремонти місць укриття в закладах дошкільної освіти №№ 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, Тишковичівському ЗДО на суму понад 4461,3 тис. грн, в ліцеях №№ 1, 2, 4, 5, 8, 9, Грядівському ліцеї та Грибовицькій гімназії на суму 3770,4 тис. грн, в НЦДЮТ на суму понад 310,2 тис. грн, в НМРЦ на суму понад 178,4 тис. грн. всього на цю мету використано коштів у сумі понад 8720,3 тис. грн.

За рахунок благодійної допомоги були обладнані місця укриття на суму понад 699,6 тис. грн. (вогнегасниками, маршрутизаторами, термоковдрами, помпами, біотуалетами, веб камерами, джерелами безперебійного живлення, мобільними зарядними станціями ,тощо).

Для облаштування місць для внутрішньо переміщених осіб та/або евакуйованих в ПДЗОВ «Прикордонник» проведені поточні ремонти покрівлі, електромережі, внутрішнього освітлення, поточні ремонти будиночків на суму 1417,5 тис. грн, придбані господарчі товари та матеріали для ремонту, металопластикові вікна на суму 521,9 тис. грн.

Для Нововолинського міжшкільного ресурсного центру придбане пальне, автозапчастини, сантехніка, будматеріали, господарський інвентар, електротовари, та інші матеріали на суму 528,5 тис . грн, проведений поточний ремонт закладу на суму 354,8 тис . грн.

З метою забезпечення виконання частини 9 статті 51 Бюджетного кодексу України власні надходження закладів і установ освіти спрямовуються на заходи, які необхідні для функціонування установ і не забезпечені коштами загального фонду міського бюджету.

За 2022 рік надійшло коштів, отриманих як плата за послуги закладів освіти, у загальній сумі 3 678 475,38 грн. в тому числі за послуги, що надаються закладами освіти згідно з їх основною діяльністю, у сумі 3 206 832,68 грн. (надання дошкільної, загальної середньої, позашкільної, професійної освіти, тобто утримання дітей в ДНЗ, платні гуртки та курси), від оренди майна у сумі 382 114,29 грн., від реалізації майна у сумі 89 528,41 грн., касові видатки склали суму 3 277 287,02 грн. Надійшло коштів за іншими джерелами власних

надходжень у загальній сумі 8 154 682,09 грн. Касові видатки благодійного фонду становлять суму у розмірі 7 723 130,26 грн.

Кошти спеціального фонду використані на заробітну плату з нарахуваннями у сумі 703 026,29 грн., на придбання матеріалів у сумі 564 440,14 грн., на придбання медикаментів у сумі 3 482 ,99 грн., на харчування у сумі 2 050 096,49 грн., на оплату послуг (крім комунальних) 78 079,03 грн., на оплату видатків на відрядження у сумі 600,00 грн., на оплату енергоносіїв і комунальних послуг 15 909,86 грн., на окремі заходи по реалізації по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку у сумі 2300,00 грн., на інші поточні видатки (оплату податків і зборів) – 6 220,28 грн.

Кошти благодійного фонду використані на придбання матеріалів, обладнання та інвентаря у сумі 4 653 656,67 грн., продуктів харчування у сумі 18 035,82 грн. на оплату послуг (крім комунальних) у сумі 69 851,46 грн., на придбання предметів довгострокового користування у сумі 2 981 585,61 грн.

ЗДО №1 оприбутковано стінку дитячу за 14598,00 грн., порохотяг за 7698,98 грн., телевізор за 18 499,00 грн., Низкиничівським ЗДО оприбутковане майно передане з Низкиничівської гімназії на суму 918261,41 грн.

За рахунок благодійного фонду як негрошові надходження закладами загальної середньої освіти оприбутковано літературу на суму 124 288,12 грн., ліцей №1 оприбуткував інтерактивний комплекс за 66 000,00 грн., ноутбук за 15700,00, барну стійку за 22 500,00 грн., мобільну зарядну станцію оприбуткували ліцей №1, №2, №4, №6, №8, №9 на суму 212 082,00 грн., ліцей №5 оприбуткував ноутбук за 16 599,00 грн., проектор за 7774,00 грн., телевізор та комп'ютер за 28 824,00 грн., ліцей №6 оприбуткував комп'ютер, ноутбук, телевізор за 25199,10 грн., інтерактивну панель оприбуткували ліцей №1, №2, №4, №6, №8, №9 на суму 1 116 000,00 грн., ліцей №2 оприбуткував принтер за 7470,00 грн., 2 ноутбуки за 31100,00 грн., ліцей №7 дерева на суму 600,00 грн., ліцей №8 телевізор за 7000,00 грн. принтер за 8000,00грн., Грибовицька гімназія туалет на суму 6000,00 грн.

НЦДЮТ оприбуткував планшет за 12600,00 грн., 2 стелажі для іграшок за 26 400,00 грн., 2 шафи на суму 15390,00грн., килимове покриття за 14520,00 грн., кондиціонер за 22 900,00 грн., телевізор за 11 000,00 грн., 2 ноутбуки за 35600,00 грн., проектор за 11350,00 грн., активну акустичну систему за 7200,00 грн.,

НМРЦ оприбутковано 2 макети АК-47 (гвинтівки) на суму 49890.00 грн., шафу медичну за 55.00 грн. та літературу на суму 17.00 грн., мультимедійний проектор за 9520,00 грн., 3 персональних комп'ютери за 33150,00 грн., генератор за 25000,00 грн.

Централізована бухгалтерія управління освіти оприбуткувала ноутбук та принтер за 27 800,00грн.

ІРЦ оприбутковано ноутбук за 15000,00 грн.

За рахунок коштів бюджету розвитку ЗДО №4 придбав 2 електричні плити на суму 69396.00 грн., ЗДО №7 придбав 2 пральні машини на суму 29600,00

грн., Тишковичівський ЗДО придбав твердопаливний котел на суму 98187,00 грн. та водонагрівач на суму 8500,00 грн.

За рахунок коштів бюджету розвитку міської територіальної громади ПДЗОВ «Прикордонник» придбав генератор на суму 29500,00 грн., централізована бухгалтерія управління освіти 2 комп'ютера на суму 40 000,00 грн. і група з централізованого господарського обслуговування та ремонтно-будівельних робіт на об'єктах установ освіти також придбала 2 комп'ютера на суму 40 000,00 грн. Крім того, в Нововолинському ліцеї №1 проведена оплата за капітальний ремонт системи протипожежної сигналізації та оповіщення на суму 228 807,53 грн.

За рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на соціально-економічний розвиток окремих територій проведена оплата за роботи по реконструкції спортивного майданчика Нововолинської гімназії Нововолинської міської ради на вул. Кауркова, 4а у м. Нововолинську на суму 2 186 080,09 грн., за технагляд на суму 20 590,00 грн., за коригування проекту на суму 38 191,00 грн. Крім того, проведена оплата за капітальний ремонт (заміна вікон) будівлі по вул. Адама Киселя, 14 у с. Низкиничі Нововолинської міської територіальної громади Волинської області на суму 247 819,82 грн. та проведення технагляду капітального ремонту на суму 3 136,00 грн.

У 12 дошкільних навчальних закладах функціонувало 86 груп у тому числі: 35 ясельних і 51 дошкільна група. Спискова чисельність дітей у дошкільних навчальних закладах станом на 01.01.2023 рік становила 1561 дитина, фактична – 608 дітей. Надійшло за 2022 рік батьківської плати у сумі 1812306,17 грн., дебіторська заборгованість станом на 01.01.2023 року становить 2385,78 грн.

Безкоштовно утримується 415 дітей, звільнених від плати, в перерахунку на повністю звільнених (в тому числі: дітей із малозабезпечених сімей - 53 дитини, дітей із сімей учасників АТО,ООС - 97 дітей, дітей із багатодітних сімей - 68, дітей з інвалідністю - 13, дітей із сімей внутрішньо переміщених осіб - 102 дитини, дітей з особливими освітніми потребами - 49, діти військовослужбовця, який загинув - 2, дітей із сімей військовослужбовців ЗСУ- 31 дитина).

В 11 загальноосвітніх навчальних закладах навчається в 92 1-4 класах 2401 учень, в 116 5-9 класах – 3013 учнів, в 27 10-11 класах – 608 учнів.

Всього в 235 класах навчається 6022 учні.

Харчувалось в звітному періоді поточного фінансового року 41 дитина-сирота та без батьківського піклування на суму 146640,00 грн., 494 учні 1-4 класів на суму 731552,00 грн., 137 учнів із малозабезпечених сімей на суму 464280,00 грн., 37 дітей з інвалідністю на суму 119560,00 грн., 118 дітей із сімей вимушених переселенців на суму 409560,00 грн., 1 дитина із сімей, батьки яких загинули на суму 4400,00 грн., 221 дитина із сімей учасників АТО на суму 764360,00 грн., 20 дітей з особливими освітніми потребами на суму 67 440,00 грн., 112 дітей із сімей військовослужбовців ЗСУ на суму 230700,00

грн. Всього в закладах загальної середньої освіти харчувались безоплатно 1181 учень пільгових категорій на загальну суму 2938492,00 грн.

З метою економії коштів Нововолинської міської територіальної громади з 1 вересня 2022 року припинене безоплатне харчування учнів 1-4 класів.

У 2022 році проведено оплату учням закладів загальної середньої освіти грошової винагороди на суму 34100,00 грн., стипендії міського голови на суму 20000,00 грн., виплачено премію 15 випускникам 2021-2022 навчального року, які отримали 200 балів за результатами національного мультипредметного тесту в загальній сумі 20 000,00 грн. по 1 000,00 грн. за кожні 200 балів та щомісячних виплат за шкоду, нанесену здоров'ю учня на загальну суму 23580,00 грн.

У 2022 році було оплачено 10 дітям-сиротам та дітям без батьківського піклування, яким виповнилось 18 років одноразових допомог на суму 18100,00 грн.

Відповідно до наказу управління освіти від 22.12.2021 року № 372 встановлено плату на 2022 рік для батьків за утримання дітей у дошкільних навчальних закладах у розмірі 25,00 грн. за дітей віком від 1 до 4-х років та грошові норми харчування з розрахунку 40,00 грн. у день на 1 дитину, у розмірі 30,00 грн. за дітей віком від 3-х до 6 (7) років та грошові норми харчування з розрахунку 50,00 грн. в день на 1 дитину.

Враховуючи вищевикладене та на виконання рішення виконавчого комітету Нововолинської міської ради від 19 січня 2023 року № 35 «Про підсумки виконання бюджету Нововолинської міської територіальної громади за 2022 рік», з метою забезпечення належного рівня функціонування установ і закладів освіти в умовах воєнного стану

НАКАЗУЮ:

1. Керівникам установ і закладів освіти:

1.1. Взяти до відома інформацію про виконання кошторису доходів і видатків за 2022 рік.

1.2. Проаналізувати стан виконання кошторисів за 2022 рік по установах і закладах з метою встановлення першочерговості проведення витрат, пов'язаних з виконанням основних функцій.

1.3. Детально проаналізувати діючу мережу та штатну чисельність та вжити заходи щодо приведення видатків на утримання закладів і установ у відповідність до затверджених бюджетних призначень.

1.4. Забезпечити відповідно до вимог статті 77 Бюджетного кодексу України в повному обсязі видатки на оплату праці працівників установ та закладів освіти, розрахунки за спожиті енергоносії та комунальні послуги, не допускаючи будь-якої заборгованості із зазначених видатків.

1.5. Запровадити жорсткий контроль за рухом бюджетних коштів, взяттям зобов'язань в межах передбачених асигнувань та забезпечити дотримання належного стану та режиму економного витрачання бюджетних коштів,

матеріальних ресурсів, фінансово-господарської та виконавської дисципліни у підпорядкованих установах та закладах в умовах воєнного стану .

1.6. Посилити контроль за дотриманням фінансової дисципліни щодо використання бюджетних коштів у закладах та установах освіти, забезпечити виконання Закону України «Про відкритість використання публічних коштів » в частині оприлюднення інформації щодо використання бюджетних коштів в терміни передбачені законодавством.

2.Контроль за виконанням даного наказу покласти на головних спеціалістів управління освіти Світлану Грицюк , Ірину Ляховську і головного бухгалтера централізованої бухгалтерії управління освіти Валентину Целуйко згідно з розподілом функціональних обов'язків.

Начальник управління освіти

Валентина Целуйко 30375



Сергій МОРОЗ

Аналіз касових видатків за загальним фондом
управління освіти на 2021 рік і 2022 рік

Код	Найменування	Касові видатки 2021 рік (грн.)	Касові видатки 2022 рік (грн.)	Різниця (в грн.)	Різниця (в %)
2111	Заробітна плата	174113306.35	173067139.73	-1046166.62	-0.60
2120	Нарахування на оплату праці	37688247.00	37621516.53	-66730.47	-0.18
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	6013107.01	3511905.23	-2501201.78	-41.60
2220	Медикаменти	0.00	43145.08	+43145.08	+100.00
2230	Продукти харчування	6953071.71	5405026.08	-1548045.63	-22.26
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	4612559.67	12932789.42	+8320229.75	+180.38
2250	Видатки на відрядження	317278.61	238769.24	-78509.37	-24.74
2271	Оплата теплопостачання	14624328.78	22758599.85	+8134271.07	+55.62
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	732148.51	535174.03	-196974.48	-26.90
2273	Оплата електроенергії	2473639.24	3038459.88	+564820.64	+22.83
2274	Оплата природного газу	798357.15	753594.13	-44763.02	-5.61
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	131932.10	162429.63	+30497.53	+23.12
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	689475.94	82239.36	-607236.58	-88.07
2730	Інші виплати населенню	163265.00	115780.00	-47485.00	-29.08
2800	Інші поточні видатки	58087.57	1486.88	-56600.69	-97.44
	РАЗОМ	249368804.64	260268055.07	+10899250.43	+4.37

Додаток №1
до наказу управління освіти
27.01.2023 № 35

Аналіз фінансування закладів та установ освіти за період з 01.01.2022 року по 31.12.2022 року

Код	Показник	Затверджений план на рік	План на рік з урахуванням змін	План за вказаний період з урахуванням змін	Всього профінансовано за вказаний період	Касові видатки за вказаний період	Залишки асигнувань на вказаний період	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10	Управління освіти	276754527.00	262460807.42	262460807.42	260268055.07	260268055.07	2192752.35	99.16
2111	Заробітна плата	184298200.00	173123078.35	173123078.35	173067139.73	173067139.73	55938.62	99.97
2110	Нарахування на оплату праці	40217738.00	37818301.39	37818301.39	37621516.53	37621516.53	196784.86	99.48
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4106589.00	3665326.45	3665326.45	3511905.23	3511905.23	153421.22	95.81
2220	Медикаменти та перев'язувальні		43180.00	43180.00	43145.08	43145.08	34.92	99.92
2230	Продукти харчування	15000000.00	5409490.00	5409490.00	5405026.08	5405026.08	4463.92	99.92
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	4019200.00	13520755.00	13520755.00	12932789.42	12932789.42	587965.58	95.65
2250	Видатки на відрядження	393200.00	258242.00	258242.00	238769.24	238769.24	19472.76	92.46
2271	Оплата теплопостачання	21315560.00	23202365.35	23202365.35	22758599.85	22758599.85	443765.50	98.09
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	899940.00	621328.00	621328.00	535174.03	535174.03	86153.97	86.13
2273	Оплата електроенергії	4918700.00	3462023.58	3462023.58	3038459.88	3038459.88	423563.70	87.77
2274	Оплата природнього газу	1123000.00	962384.30	962384.30	753594.13	753594.13	208790.17	78.30
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	156500.00	163580.00	163580.00	162429.63	162429.63	1150.37	99.30
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	112300.00	82261.00	82261.00	82239.36	82239.36	21.64	99.97
2730	Інші виплати населенню	181700.00	1117590.00	1117590.00	115780.00	115780.00	1810.00	98.46
2800	Інші поточні видатки	11900.00	10902.00	10902.00	1486.88	1486.88	9415.12	13.64
	РАЗОМ:	276754527.00	262460807.42	262460807.42	260268055.07	260268055.07	2192752.35	99.16