

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року N 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 29 грудня 2018 року N 1209)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ / розпорядчий документ

Наказ відділу освіти Марківської районної державної адміністрації Луганської області
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

09 березня 2019. № 210

**Паспорт
бюджетної програми місцевого бюджету на 2019 рік**

| | | |
|----|------------------|---|
| 1. | 0600000 (код) | Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації (найменування головного розпорядника) |
| 2. | 0610000 (код) | Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 0611161 (код) | 0990 (код) Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (найменування бюджетної програми) |

4. Обсяг бюджетних призначень / бюджетних асигнувань - 1589248 гривень, у тому числі загального фонду - 1589248 гривень та спеціального фонду - 0 гривень.

5. Підстави для виконання бюджетної програми:
Конституція України (Закон від 28.06.1996 № 254/96, зі змінами та доповненнями);
Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 р. № 2456-VI (зі змінами);
Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-XIV (зі змінами);
Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно - цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р. № 836 (зі змінами);
Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017р. № 992 «Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі «Освіта»;
Рішення Марківської районної ради від 20.12.2018 року № 30/33 «Про районний бюджет на 2019 рік»;
Рішення Марківської районної ради від 21.02.2019 року № 32/42 «Про внесення змін до районного бюджету на 2019 рік»;
Рішення Марківської районної ради від 16.05.2019 року № 34/21 «Про внесення змін до районного бюджету на 2019 рік»;
Рішення Марківської районної ради від 29.08.2019 року № 40/12 «Про внесення змін до районного бюджету на 2019 рік».

| | |
|----|---|
| 6. | Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми Ціль державної політики |
| 1 | Створення необхідних умов для якісного виконання функцій бухгалтерського та фінансового обліку та ведення централізованого господарського обслуговування закладів освіти. |

7. Мета бюджетної програми: Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку, звітності та ведення централізованого господарського обслуговування

| | |
|-------|--|
| 8. | Завдання бюджетної програми: |
| N 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 |

9. Напрями використання бюджетних коштів: (гривень)

| N з/п | Напрями використання бюджетних коштів | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Усього |
|-------|--|----------------|------------------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 |
| 1 | Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами | 1079978 | | 1079978 |
| 2 | Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі незахищені статті вилатків) | 46548 | | 46548 |
| 3 | Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги | 36798 | | 36798 |
| | Разом: | 1163324 | | 1163324 |
| 1 | Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування | | | |
| 1 | Забезпечення належного утримання працівників установи (оплата праці з нарахуваннями) | 415741 | | 415741 |

| | | | | |
|---|--|---------|---|---------|
| 2 | Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі незахищені статті видатків) | 10183 | | 10183 |
| | Разом: | 425924 | | 425924 |
| | Всього: | 1589248 | 0 | 1589248 |

10. Перелік місцевих / регіональних програм, що виконуються у складі бюджетної програми:

| Найменування місцевої / регіональної програми | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Усього |
|--|----------------|------------------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Районна цільова Програма "Освіта Марківського району 2017-2020 роки", рішення сесії районної ради від 17.02.2017 № 13/21 | 4570 | | 4570 |
| Усього | 4570 | | 4570 |

11. Результативні показники бюджетної програми:

| N з/п | Показник | Одиниця виміру | Джерело інформації | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Усього |
|-------|--|----------------|---|----------------|------------------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Завдання 1. Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами | | | | | |
| | Показники затрат | | | | | |
| | Кількість централізованих бухгалтерій | од. | Зведення звітів по мережі, штатах і контентгах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів | 1 | - | 1 |
| | Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.: | од. | Штатний розпис на 2019 рік | 10,5 | - | 10,5 |
| | Спеціалістів | од. | Штатний розпис на 2019 рік | 10 | - | 10 |
| | Робітників | од. | Штатний розпис на 2019 рік | 0,5 | - | 0,5 |
| 2 | Показники продукту | | | | | |
| | Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія | од. | Зведення звітів по мережі, штатах і контентгах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів | 20 | - | 20 |
| | Кількість особових рахунків | од. | Реєстр особових рахунків | 515 | - | 515 |

| | | | | | |
|----------|---|------|--|-----------|-----------|
| | Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії | од. | Книга реєстрації вихідної документації на 2018 рік (фінансовий, казначейський, статистичний, податковий, пенсійний, ФСС та інші) | 220 | 220 |
| 3 | Показники ефективності | | | | |
| | Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії | од. | Розрахунок (відношення кількості установ до кількості спеціалістів) | 2 | 2 |
| | Середні витрати на 1 працівника централізованої бухгалтерії | грн. | Розрахунок (відношення видатків загального фонду до кількості працівників) | 110792,76 | 110792,76 |
| | Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник | од. | Розрахунок (відношення кількості особових рахунків до кількості спеціалістів розрахункового відділу централізованої бухгалтерії по заробітній платі (3чол.)) | 172 | 172 |
| 4 | Показники якості | | | | |
| | Охоплення установ освіти бухгалтерськими та фінансовими послугами | % | Розрахунок (відношення кількості установ, які охоплені бухгалтерськими та фінансовими послугами, до загальної кількості установ) | 100 | 100 |
| | Динаміка середніх витрат на одного працівника порівняно з минулим роком | % | Розрахунок (відношення середніх витрат на 1 працівника в 2019 р. до відповідного показника в 2018 р.) | 114,9 | 114,9 |
| | Завдання 2. Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування | | | | |
| 1 | Показники затрат | | | | |
| | Кількість груп централізованого господарського обслуговування | од. | Зведення звітів по мережі, штатах і континентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів | 1 | 1 |
| | Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.: | од. | Штатний розпис на 2019 рік | 4 | 4 |
| | Спеціалістів | | Штатний розпис на 2019 рік | 4 | 4 |
| 2 | Показники продукту | | | | |

| | | | | | |
|---|--|------|---|--------|--------|
| | Кількість установ, які обслуговуються групами централізованого господарського обслуговування | од. | Зведення звітів по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів | 20 | 20 |
| 3 | Показники ефективності Кількість установ, які обслуговує 1 працівник | од. | Розрахунок (відношення кількості установ до кількості спеціалістів) | 5 | 0 |
| | Середні витрати на 1 працівника групи централізованого господарського обслуговування | грн. | Розрахунок (відношення витратів загального фонду до кількості працівників) | 106481 | 106481 |
| 4 | Показники якості Охоплення установ освіти послугами групи централізованого господарського обслуговування | % | Розрахунок (відношення кількості установ, які охоплені послугами групи ЦГО, до загальної кількості установ) | 100 | 100 |
| | Динаміка середніх витрат на одного працівника порівняно з минулим роком | % | Розрахунок (відношення середніх витрат на 1 працівника в 2019 р. до відповідного показника в 2018 р.) | 135,7 | 135,7 |

Анатолій БОРОДАВКА
(ініціали та прізвище)

Ірина КРАВЦОВА
(ініціали та прізвище)



Начальник відділу освіти Марківської РДА

ПОГОДЖЕНО:
Управління фінансів Марківської РДА

Начальник фінансового управління

09.09.2019г.
(дата погодження)

М.П.