

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 грудня 2019 р. № 306

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)	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (найменування бюджетної програми)

4. Обсяг бюджетних призначень / бюджетних асигнувань - 1744388 гривень, у тому числі загального фонду - 1744388 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»;
Рішення Марківської районної ради від 21.11.2019 року № 43/22 «Про внесення змін до районного бюджету на 2019 рік».

6. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

Ціль державної політики	
№ з/п	
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:

Завдання	
N з/п	
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
	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами			
1	Забезпечення належного утримання працівників установи (оплата праці з нарахуваннями)	1190663		1190663
2	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі незахищені статті видатків)	46548		46548
3	Розрахунки за енергоносіями та комунальні послуги	36798		36798
	Разом:	1274009		1274009
	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування			
1	Забезпечення належного утримання працівників установи (оплата праці з нарахуваннями)	460196		460196

2	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі незахищені статті видатків)	10183		10183
	Разом:	470379		470379
	Всього:	1744388	0	1744388

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

Найменування місцевої / регіональної програми		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Усього (гривень)
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
Завдання 1. Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами						
1	Показники затрат					
	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	Зведення звітів по мережі, штатах і контингентах 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 контингентах 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)	121334,19	121334,19
	Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	од.	Розрахунок (відношення кількості особових рахунків до кількості спеціалістів розрахункового відділу централізованої бухгалтерії по заробітній платі (Зчол.))	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.)	125,8	125,8
	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 контингентах 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 видатків загального фонду до кількості працівників)	117594,75			117594,75
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.)	149,8			149,8

Анатолій БОРОДАВКА
(ініціали та прізвище)

Начальник відділу освіти Марківської РДА

ПОГОДЖЕНО:
Управління фінансів Марківської РДА

Ірина КРАВЦІОВА
(ініціали та прізвище)

Начальник фінансового управління

