

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2021-2023 РОКИ індивідуальний (Форма 2021-2)

1. Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(6)	41839175 (код за СДРПОУ)		
2. Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області (найменування відповідального виконавця)	(0)(6)(1)	41839175 (код за СДРПОУ)		
3. (0)(6)(1)(1)(0)(1)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1)(0)(1)(0)	(0)(9)(1)(0)	Надання дошкільної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1551300000 (код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2021 - 2023 роки

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

3) підстави реалізації бюджетної програми.

- Конституція України.
- Бюджетний Кодекс України від 08.07.2010 р. №2456-VI (ч.1 ст.20; п.18 Прикінцевих та перехідних положень).
- Закон України "Про дошкільну освіту" від 11.07.2001 р. №2628-III.
- Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 р. №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" зі змінами.
- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 р. №648 "Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів" (зі змінами, внесеними наказом Міністерства фінансів України від 17.07.2018 р. №617).
- Наказ Міністерства фінансів України від 02.08.2010 р. №805 "Про затвердження Основних підходів до запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами).
- Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 р. №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта". Зареєстровано в Міністерстві юстиції України 03 серпня 2017 р. за №956/30824.
- Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 р. №793 "Про затвердження склахових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів".
- Наказ Міністерства фінансів України від 17.05.2011 р. №608 "Про затвердження Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм" (зі змінами).
- Лист Міністерства фінансів України від 13.08.2020 р. №05110-14-6/25074 "Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2020 рік".

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2019 - 2021 роках:

Код	Найменування	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	8 549 856	X	X	8 549 856	10 741 414	X	X	10 741 414	11 507 300	X	X	11 507 300
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	70 082	0	70 082	X	250 000	0	250 000	X	360 000	0	360 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	70 082	0	70 082	X	250 000	0	250 000	X	350 000	0	350 000
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	X	0	0	0	X	0	0	0	X	10 000	0	10 000
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	32 920	32 920	32 920	X	18 702	18 702	18 702	X	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	32 920	32 920	32 920	X	18 702	18 702	18 702	X	0	0	0

(грн)

УСЬОГО	8 549 856	103 002	32 920	8 652 858	10 741 414	268 702	18 702	11 010 116	11 507 300	360 000	0	11 867 300
--------	-----------	---------	--------	-----------	------------	---------	--------	------------	------------	---------	---	------------

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2022 - 2023 роках:

Код	Найменування	2022 рік (прогноз)				2023 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	12 689 473	X	X	12 689 473	13 561 924	X	X	13 561 924
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	382 320	0	382 320	X	402 583	0	402 583
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	371 700	0	371 700	X	391 400	0	391 400
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	X	10 620	0	10 620	X	11 183	0	11 183
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	0	0	0	X	0	0	0
	УСЬОГО	12 689 473	382 320	0	13 071 793	13 561 924	402 583	0	13 964 507

6. Витрати за кодами Економічної класифікації витатків / Класифікації кредитування бюджету:

1) витатки за кодами Економічної класифікації витатків бюджету у 2019 - 2021 роках:

Код Економічної класифікації витатків бюджету	Найменування	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	5 083 609	0	0	5 083 609	6 806 100	0	0	6 806 100	7 912 100	0	0	7 912 100
2120	Нарахування на оплату праці	1 159 390	0	0	1 159 390	1 565 400	0	0	1 565 400	1 740 700	0	0	1 740 700
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	932 960	0	0	932 960	750 000	0	0	750 000	570 000	10 000	0	580 000
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	42 656	0	0	42 656	0	0	0	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування	363 342	70 082	0	433 424	510 200	250 000	0	760 200	349 000	350 000	0	699 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	352 350	0	0	352 350	286 814	0	0	286 814	100 000	0	0	100 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	6 750	0	0	6 750	7 500	0	0	7 500	7 500	0	0	7 500
2273	Оплата електроенергії	284 335	0	0	284 335	292 000	0	0	292 000	292 000	0	0	292 000
2274	Оплата природного газу	55 655	0	0	55 655	200 000	0	0	200 000	200 000	0	0	200 000
2275*	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	268 809	0	0	268 809	323 400	0	0	323 400	336 000	0	0	336 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	32 920	32 920	32 920	0	18 702	18 702	18 702	0	0	0	0
	УСЬОГО	8 549 856	103 002	32 920	8 652 858	10 741 414	268 702	18 702	11 010 116	11 507 300	360 000	0	11 867 300

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2019 - 2021 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО				0				0				0

3) витатки за кодами Економічної класифікації витатків бюджету у 2022 - 2023 роках:

Код Економічної класифікації витатків бюджету	2022 рік (прогноз)	2023 рік (прогноз)
---	--------------------	--------------------

класифікації видатків бюджету	Найменування	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	8 774 519	0	0	8 774 519	9 397 510	0	0	9 397 510
2120	Нарахування на оплату праці	1 930 436	0	0	1 930 436	2 067 497	0	0	2 067 497
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	605 340	10 620	0	615 960	637 423	11 183	0	648 606
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	0	0	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування	370 638	371 700	0	742 338	390 282	391 400	0	781 682
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	106 200	0	0	106 200	111 829	0	0	111 829
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	8 100	0	0	8 100	8 594	0	0	8 594
2273	Оплата електроенергії	315 360	0	0	315 360	334 597	0	0	334 597
2274	Оплата природного газу	216 000	0	0	216 000	229 176	0	0	229 176
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	362 880	0	0	362 880	385 016	0	0	385 016
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	12 689 473	382 320	0	13 071 793	13 561 924	402 583	0	13 964 507

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2023 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік (прогноз)				2023 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО				0				0

7. Витрати за напрямом використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямом використання бюджетних коштів у 2019 - 2021 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування закладів дошкільної освіти	8 112 937	0	0	8 112 937	10 216 074	0	0	10 216 074	11 146 540	10 000	0	11 156 540
2	Організація харчування в закладах дошкільної освіти	363 342	70 082	0	433 424	510 200	250 000	0	760 200	349 000	350 000	0	699 000
3	Здійснення заходів з інформатизації (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	73 577	0	0	73 577	10 750	0	0	10 750	6 860	0	0	6 860
4	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0	32 920	32 920	32 920	0	18 702	18 702	18 702	0	0	0	0
5	Здійснення заходів з інформатизації (оплата послуг (крім комунальних))	0	0	0	0	4 390	0	0	4 390	4 900	0	0	4 900
	УСЬОГО	8 549 856	103 002	32 920	8 652 858	10 741 414	268 702	18 702	11 010 116	11 507 300	360 000	0	11 867 300

2) витрати за напрямом використання бюджетних коштів у 2022 - 2023 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік (прогноз)				2023 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування закладів дошкільної освіти	12 306 735	10 620	0	12 317 355	13 159 542	11 183	0	13 170 725
2	Організація харчування в закладах дошкільної освіти	370 638	371 700	0	742 338	390 282	391 400	0	781 682
3	Здійснення заходів з інформатизації (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	7 000	0	0	7 000	7 000	0	0	7 000

4	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Здійснення заходів з інформатизації (оплата послуг (крім комунальних))	5 100	0	0	5100	5 100	0	0	5100
	УСЬОГО	12 689 473	382 320	0	13071793	13 561 924	402583	0	13964507

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2019 - 2021 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2019 рік (звіт)			2020 рік (затверджено)			2021 рік (проект)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість закладів дошкільної освіти					0			0			0
1		од.	Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2019 рік. Рішення Куяльницької с/р "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької с/р на 2019-2020 навч. рік"	8	0	8	8	0	8	8	0	8
2	кількість груп	од.	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Штатний розпис ЗДО станом на 01.09.2020 р., план на 2021 р.	12	0	12	12	0	12	12	0	12
3	число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу (в тому числі адмінперсоналу)	од.	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.09.2020 р., план на 2021 р.	26,75	0	26,75	26,75	0	26,75	26,75	0	26,75
4	число штатних одиниць (ставок) інших працівників (спеціалістів і робітників)	од.	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.09.2020 р., план на 2021 р.	61,75	0	61,75	61,75	0	61,75	61,75	0	61,75
5	всього - число штатних одиниць (ставок)	од.	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.09.2020 р., план на 2021 р.	88,5	0	88,5	88,5	0	88,5	88,5	0	88,5
	продукту											
	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти					0			0			0
1		осіб	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Штатний розпис ЗДО станом на 01.09.2019 р., план на 2021 р.	220	0	220	211	0	211	211	0	211
2	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведена інформація про кількість дітей та охоплення їх дошкільною освітою станом на 01.09.2019 р.	419	0	419	380	0	380	380	0	380
	ефективності											
	дито-дні відвідування дітьми закладів дошкільної освіти					0			0			0
1		людино/день	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведення поанів по мережі на 2020 р.	26900	0	26900	35000	0	35000	23210	0	23210
2	витрати на перебування 1 дитини в закладі дошкільної освіти	грн.	Розрахунок (видатки заг.ф.+сп.ф.) / на к-сть дітей, що відвідують ЗДО)	39331	0	39331	52181	0	52181	56243	0	56243

	якості					0			0			0
1	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розрахунок (діти, що відвідують ЗДО/діти від 0 до 6 років)	52,5	0	52,5	55,5	0	55,5	55,5	0	55,5

2) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2023 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік (прогноз)			2023 рік (прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	затрат					0			0
1	кількість закладів дошкільної освіти	од.	Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2019 рік. Рішення Куяльницької с/р "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької с/р на 2019-2020 навч.рік"	8	0	8	8	0	8
2	кількість груп	од.	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Штатний розпис ЗДО станом на 01.09.2020 р., план на 2021 р.	12	0	12	12	0	12
3	число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу (в тому числі адмінперсоналу)	од.	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.09.2020 р., план на 2021 р.	26,75	0	26,75	26,75	0	26,75
4	число штатних одиниць (ставок) інших працівників (спеціалістів і робітників)	од.	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.09.2020 р., план на 2021 р.	61,75	0	61,75	61,75	0	61,75
5	всього - число штатних одиниць (ставок)	од.	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.09.2020 р., план на 2021 р.	88,5	0	88,5	88,5	0	88,5
	продукту					0			0
1	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Штатний розпис ЗДО станом на 01.09.2019 р., план на 2021 р.	211	0	211	211	0	211
2	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведена інформація про кількість дітей та охоплення їх дошкільною освітою станом на 01.09.2019 р.	380	0	380	380	0	380
	ефективності					0			0
1	діто-дні відвідування дітьми закладів дошкільної освіти	людино/день	Звіт про виконання паспорта за 2019 рік. Зведення поанів по мережі на 2020 р.	23210	0	23210	23210	0	23210
2	витрати на перебування 1 дитини в закладі дошкільної освіти	грн.	Розрахунок (видатки заг.ф.+сп.ф.) / на к-сть дітей, що відвідують ЗДО)	61952	0	61952	66182	0	66182
	якості					0			0

1	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розрахунок (діти, що відвідують ЗДО/діти від 0 до 6 років)	55,5	0	55,5	55,5	0	55,5
---	---	-------	--	------	---	------	------	---	------

9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2019 рік (звіт)		2020 рік (затверджено)		2021 рік (проект)		2022 рік (прогноз)		2023 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати, у тому числі:	3 705 803	0	4 372 737	0	5 439 150	0	6 032 020	0	6 460 293	0
тарифна ставка	2 979 850	0	3 344 458	0	4 165 420	0	4 619 450	0	4 947 430	0
доплати	165 176	0	314 396	0	445 710	0	494 290	0	529 385	0
надбавки	560 777	0	713 883	0	828 020	0	918 280	0	983 478	0
Премії	1 500	0	3 048	0	12 580	0	13 950	0	14 940	0
Матеріальна допомога, у тому числі:	104 084	0	143 473	0	162 870	0	180 622	0	193 447	0
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	104 084	0	143 473	0	162 870	0	180 622	0	193 447	0
Інші виплати	1 272 222	0	2 286 842	0	2 297 500	0	2 547 927	0	2 728 830	0
УСЬОГО	5 083 609	0	6 806 100	0	7 912 100	0	8 774 519	0	9 397 510	0
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2019 рік (звіт)				2020 рік (план)				2021 рік		2022 рік		2023 рік	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
№	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	030 - Спеціалісти	2,5	2,5	0	0	2,5	2,5	0	0	2,5	0	2,5	0	2,5	0
2	070 - Робітники	59,25	59,25	0	0	59,25	59,25	0	0	59,25	0	59,25	0	59,25	0
3	130 - Педагогічні працівники	3	3	0	0	3	3	0	0	3	0	3	0	3	0
4	140 - Вихователі	16,25	16,25	0	0	16,25	16,25	0	0	16,25	0	16,25	0	16,25	0
5	370 - Адміністративний персонал	7,5	7,5	0	0	7,5	7,5	0	0	7,5	0	7,5	0	7,5	0
6	УСЬОГО штатних одиниць	88,5	88,5	0	0	88,5	88,5	0	0	88,5	0	88,5	0	88,5	0
7	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2019 - 2021 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2019 рік (звіт)			2020 рік (затверджено)			2021 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	УСЬОГО					0			0		0

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2023 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2022 рік (прогноз)			2023 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО					0		0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2019 - 2023 роках:

(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проєктно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2019 рік (звіт)		2020 рік (затверджено)		2021 рік (проєкт)		2022 рік (прогноз)		2023 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
УСЬОГО												

13. Аналіз результатів, досягнутих вислідок використання коштів загального фонду бюджету у 2019 році, очікувані результати у 2020 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2021 - 2023 роки

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду. У 2019 і 2020 роках усі кошти за програмою «Надання дошкільної освіти» спрямовані на реалізацію забезпечення надання дошкільної освіти.

Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати та нарахування на заробітну плату. Так, за даними 2019 року на заробітну плату було спрямовано 5,08 млн. грн., а нарахування склали 1,16 млн. грн. На 2020 рік ці видатки заплановано збільшити до 6,81 млн. грн. та 1,57 млн. грн. відповідно. На плановий рік та прогнозні роки зберігається тенденція щодо зростання цих видатків. Це зумовлено поступовим зростанням розміру заробітної плати, мінімальної заробітної плати. На 2021 рік видатки на заробітну плату заплановано збільшити до 8,08 млн. грн., а нарахування збільшити до 1,86 млн. грн. У 2019 році кількість штатних одиниць, якими забезпечувалось виконання програми становили 88,5 одиниць, за планом у 2020 році їх кількість не змінюється. Так, у 2019 році кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади становила 220 дітей, у 2020 році – 211 дітей (у зв'язку з демографічною ситуацією), у 2021 році цей показник не змінився. Кількість груп: у 2019-2021 рр. 12 груп.

Також вагома частка видатків спрямовується на придбання продуктів харчування та оплату комунальних послуг. За 2019 рік їх обсяг склав 363,3 тис. грн. та 615,5 тис. грн. відповідно. В 2020 році ці показники складають 510,2 тис. грн. та 822,9 тис. грн. відповідно. На 2021 рік заплановано їх розмір в сумі 349,0 тис. грн. та 835,5 тис. грн. відповідно. Ці видатки пропорційно зростають та базуються на прогнозі росту цін на продукти харчування, на комунальні послуги.

Такі зміни у структурі функціонування закладів дошкільної освіти забезпечать першочергові потреби у створенні належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей.

14. Бюджетні зобов'язання у 2019 - 2021 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2019 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
							8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	5 086 900	5 083 609	0	0	0	0	0	5 083 609
2120	Нарахування на оплату праці	1 164 800	1 159 390	0	0	0	0	0	1 159 390
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	932 960	932 960	0	0	0	0	0	932 960
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	42 700	42 656	0	0	0	0	0	42 656
2230	Продукти харчування	380 000	433 424	0	0	0	0	0	433 424
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	352 429	352 350	0	0	0	0	0	352 350
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	6 750	6 750	0	0	0	0	0	6 750
2273	Оплата електроенергії	284 345	284 335	0	0	0	0	0	284 335
2274	Оплата природного газу	55 655	55 655	0	0	0	0	0	55 655
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	270 000	268 809	0	0	0	0	0	268 809
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	32 920	0	0	0	0	0	32 920
УСЬОГО		8 576 539	8 652 858	0	0	0	0	0	8 652 858

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020 - 2021 роках:

		2020 рік	2021 рік

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	6 806 100	0	0	0	6 806 100	7 912 100	0	0	0	7 912 100
2120	Нарахування на оплату праці	1 565 400	0	0	0	1 565 400	1 740 700	0	0	0	1 740 700
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	750 000	0	0	0	750 000	580 000	0	0	0	580 000
2230	Продукти харчування	760 200	0	0	0	760 200	699 000	0	0	0	699 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	286 814	0	0	0	286 814	100 000	0	0	0	100 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	7 500	0	0	0	7 500	7 500	0	0	0	7 500
2273	Оплата електроенергії	292 000	0	0	0	292 000	292 000	0	0	0	292 000
2274	Оплата природного газу	200 000	0	0	0	200 000	200 000	0	0	0	200 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	323 400	0	0	0	323 400	336 000	0	0	0	336 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	18 702	0	0	0	18 702	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	11 010 116	0	0	0	11 010 116	11 867 300	0	0	0	11 867 300

3) дебіторська заборгованість у 2019 - 2020 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2019	Дебіторська заборгованість на 01.01.2020	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО							

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2021 році.

Кредиторської заборгованості та дебіторської заборгованості місцевого бюджету у 2019 році, у 2020-2021 роках немає.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2021 рік та на 2022 - 2023 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2019 році, та очікувані результати у 2020 році.

Кошти, які надходили до спеціального фонду спрямовувались на забезпечення харчування дітей та придбання предметів і обладнання довгострокового користування.

Так, в 2019 році їх розмір становив 70,08 тис. грн. та 32,92 тис. грн. відповідно.

Очікувані надходження на 2020 рік складуть 250,0 тис. грн. на продукти харчування та 18,7 тис. грн. на придбання предметів і обладнання довгострокового користування для дітей з особливими освітніми потребами.

В 2021 році розмір видатків на продукти харчування заплановано в розмірі 350,0 тис. грн. Прогнозні показники на продукти харчування збільшуються у зв'язку із збільшенням цін.

Начальник відділу освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області



Головний бухгалтер

(Signature)

Людмила ВОСТРИКОВА

_____ (ініціали та прізвище)

Марія ШПАК