

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

1. <u>Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(6)	41839175	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)
2. <u>Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області</u> (найменування відповідального виконавця)	(0)(6)(1)	41839175	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)
3. <u>(0)(6)(1)(1)(1)(4)(1)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>(1)(1)(4)(1)</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>(0)(9)(9)(0)</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>15513000000</u> (код бюджету)

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти: фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності; ведення централізованого господарського обслуговування та надання методичної роботи в установах освіти.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної і фінансової документації, якісних послуг з господарського обслуговування, належну методичну роботу.

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.
- Закон України "Про повну загальну середню освіту" від 16.01.2020 р. 463-IX.
- 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 складових 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	3 281 440	X	X	3 281 440	4 197 900	X	X	4 197 900	5 558 200	X	X	5 558 200
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	31 998	31 998	31 998	X	49 400	49 400	49 400	X	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	31 998	31 998	31 998	X	49 400	49 400	49 400	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3 281 440</b>	<b>31 998</b>	<b>31 998</b>	<b>3 313 438</b>	<b>4 197 900</b>	<b>49 400</b>	<b>49 400</b>	<b>4 247 300</b>	<b>5 558 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 558 200</b>

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

(грн)



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	6 145 002	X	X	6 145 002	6 573 707	X	X	6 573 707
	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
	<b>УСЬОГО</b>	<b>6 145 002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 145 002</b>	<b>6 573 707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 573 707</b>

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

**1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2019 - 2021 роках:**

(грн)

Код Економічної класифікації видатків 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	2 346 091	0	0	2 346 091	3 190 500	0	0	3 190 500	4 175 400	0	0	4 175 400
2120	Нарахування на оплату праці	499 636	0	0	499 636	719 500	0	0	719 500	918 600	0	0	918 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	232 223	0	0	232 223	80 600	0	0	80 600	200 000	0	0	200 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	52 908	0	0	52 908	46 200	0	0	46 200	100 000	0	0	100 000
2250	Видатки на відрядження	9 560	0	0	9 560	7 000	0	0	7 000	10 000	0	0	10 000
2273	Оплата електроенергії	46 600	0	0	46 600	53 000	0	0	53 000	53 000	0	0	53 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	94 422	0	0	94 422	101 100	0	0	101 100	101 200	0	0	101 200
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	31 998	31 998	31 998	0	49 400	49 400	49 400	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3 281 440</b>	<b>31 998</b>	<b>31 998</b>	<b>3 313 438</b>	<b>4 197 900</b>	<b>49 400</b>	<b>49 400</b>	<b>4 247 300</b>	<b>5 558 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 558 200</b>

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

(грн)

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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

**3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2023 роках:**

(грн)

Код Економічної класифікації видатків 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
2111	Заробітна плата	4 630 519	0	0	4 630 519	4 959 286	0	0	4 959 286
2120	Нарахування на оплату праці	1 018 727	0	0	1 018 727	1 091 057	0	0	1 091 057
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	212 400	0	0	212 400	223 657	0	0	223 657
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	106 200	0	0	106 200	111 829	0	0	111 829
2250	Видатки на відрядження	10 620	0	0	10 620	11 183	0	0	11 183
2273	Оплата електроенергії	57 240	0	0	57 240	60 732	0	0	60 732
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	109 296	0	0	109 296	115 963	0	0	115 963
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>6 145 002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 145 002</b>	<b>6 573 707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 573 707</b>



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

(грн)

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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

7. Витрати за напрямми використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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 забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	3 221 952	0	0	3 221 952	4 179 100	0	0	4 179 100	5 530 100	0	0	5 530 100
2	Здійснення заходів з інформатизації (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	45 488	0	0	45 488	6 000	0	0	6 000	11 500	0	0	11 500
3	Здійснення заходів з інформатизації (оплата послуг (крім комунальних))	14 000	0	0	14 000	12 800	0	0	12 800	16 600	0	0	16 600
4	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0	31 998	0	31 998	0	49 400	0	49 400	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3 281 440</b>	<b>31 998</b>	<b>0</b>	<b>3 313 438</b>	<b>4 197 900</b>	<b>49 400</b>	<b>0</b>	<b>4 247 300</b>	<b>5 558 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 558 200</b>

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

(грн)

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Створення належних умов для забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	6 115 160	0	0	6 115 160	6 542 284	0	0	6 542 284
2	Здійснення заходів з інформатизації (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	12 213	0	0	12 213	12 860	0	0	12 860
3	Здійснення заходів з інформатизації (оплата послуг (крім комунальних))	17 629	0	0	17 629	18 563	0	0	18 563
4	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>6 145 002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 145 002</b>	<b>6 573 707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 573 707</b>

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
	<b>заграт</b>						<b>0</b>					<b>0</b>

1	число штатних одиниць (ставок) педагогічних працівників	од.	Зведена таблиця по ставкам станом на 01.01.2020 р. 01.09.2020 р., план	4,5	0	4,5	4,5	0	4,5	4,5	0	4,5
2	число штатних одиниць (ставок) спеціалістів	од.	Зведена таблиця по ставкам станом на 01.01.2020 р. 01.09.2020 р., план	19,75	0	19,75	19,75	0	19,75	18,75	0	18,75
3	число штатних одиниць (ставок) робітників	од.	Зведена таблиця по ставкам станом на 01.01.2020 р. 01.09.2020 р., план	12,5	0	12,5	12,5	0	12,5	12,5	0	12,5
4	число штатних одиниць, всього	од.	Зведена таблиця по ставкам станом на 01.01.2020 р. 01.09.2020 р., план	36,75	0	36,75	36,75	0	36,75	35,75	0	35,75
5	кількість методистів	осіб	Звіт з праці ФІ-ПО (освіта)	5	0	5	5	0	5	5	0	5
	<b>продукту</b>					0			0			0
1	кількість закладів, які обслуговуються	од.	План по мережі і штатам	43	0	43	43	0	43	39	0	39
2	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	План робіт	1470	0	1470	1472	0	1472	1460	0	1460
3	кількість закладів, в яких (буде) проведено інвентаризацію	од.	Список закладів та наказ відділу освіти	43	0	43	43	0	43	39	0	39
4	кількість штатних працівників в підвідомчих закладах (без сезонних коचेгарів)	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця ФІ-ПО (освіта)	846	0	846	864	0	864	795	0	795
5	кількість затверджених річних кошторисів надходжень і видатків	од.	Річні кошториси	9	0	9	10	0	10	12	0	12
6	площа приміщень, яка обслуговується	тис.кв.м	Інвентрна справа	49,5	0	49,5	49,5	0	49,5	44,2	0	44,2
7	кількість методоб'єднань	од.	План роботи РМК	28	0	28	28	0	28	28	0	28
8	середня кількість педпрацівників в одному методоб'єднанні	осіб	План роботи РМК	26	0	26	26	0	26	25	0	25
	<b>ефективності</b>					0			0			0
1	затрати на одного працівника	грн.	Розрахунок (видатки заг.ф.+сп.ф.) / число штатних одиниць всього	90162	0	90162	115573	0	115573	155474	0	155474
2	середня кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник по нарахуванню з/плати	од.	Розрахунок (к-сть карточок-справок по нарахуванню з/плати / 4 спеціаліста по нарахув. з/плати). З 2021 року 3 спеціаліста по нарахуванню заробітної плати.	240	0	240	240	0	240	295	0	295
3	середня кількість педпрацівників на одного методиста	осіб	Розрахунок ((к-сть методоб'єднань *к-сть педпрац. в 1 методоб'єднанні) / к-сть методистів)	145	0	145	145	0	145	140	0	140
	<b>якості</b>					0			0			0
1	кредиторська заборгованість минулих періодів	грн.	Звіт Фрма 7 "Кредиторська та дебіторська заборгованість"	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	середня забезпеченість установ освіти підручниками	відс.	Нарада заступників директорів від 27.11.2019 р. Інвентаризація у програмному забезпеченні "Курс: Школа" станом на 04.09.2020 р.	97,2	0	97,2	96,48	0	96,48	97	0	97

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
	<b>затрат</b>					0			0
1	число штатних одиниць (ставок) педагогічних працівників	од.	Зведена таблиця по ставкам станом на 01.01.2020 р. 01.09.2020 р., план	4,5	0	4,5	4,5	0	4,5
2	число штатних одиниць (ставок) спеціалістів	од.	Зведена таблиця по ставкам станом на 01.01.2020 р. 01.09.2020 р., план	18,75	0	18,75	18,75	0	18,75
3	число штатних одиниць (ставок) робітників	од.	Зведена таблиця по ставкам станом на 01.01.2020 р. 01.09.2020 р., план	12,5	0	12,5	12,5	0	12,5
4	число штатних одиниць, всього	од.	Зведена таблиця по ставкам станом на 01.01.2020 р. 01.09.2020 р., план	35,75	0	35,75	35,75	0	35,75
5	кількість методистів	осіб	Звіт з праці ФІ-ПО (освіта)	5	0	5	5	0	5
	<b>продукту</b>					0			0
1	кількість закладів, які обслуговуються	од.	План по мережі і штатам	39	0	39	39	0	39
2	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	План робіт	1460	0	1460	1460	0	1460
3	кількість закладів, в яких (буде) проведено інвентаризацію	од.	Список закладів та наказ відділу освіти	39	0	39	39	0	39
4	кількість штатних працівників в підвідомчих закладах (без сезонних кочегарів)	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця ФІ-ПО (освіта)	795	0	795	795	0	795
5	кількість затверджених річних кошторисів надходжень і видатків	од.	Річні кошториси	12	0	12	12	0	12
6	площа приміщень, яка обслуговується	тис. кв.м	Інвентрна справа	44,2	0	44,2	44,2	0	44,2
7	кількість методоб'єднань	од.	План роботи РМК	28	0	28	28	0	28
8	середня кількість педпрацівників в одному методоб'єднанні	осіб	План роботи РМК	25	0	25	25	0	25
	<b>ефективності</b>					0			0
1	затрати на одного працівника	грн.	Розрахунок (видатки заг.ф.+сп.ф.) / число штатних одиниць всього	171888	0	171888	183880	0	183880
2	середня кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник по нарахуванню з/плати	од.	Розрахунок (к-сть карточок-справок по нарахуванню з/плати / 4 спеціаліста по нарахув. з/плати). З 2021 року 3 спеціаліста по нарахуванню заробітної плати.	295	0	295	295	0	295
3	середня кількість педпрацівників на одного методиста	осіб	Розрахунок ((к-сть методоб'єднань * к-сть педпрац. в 1 методоб'єднанні) / к-сть методистів)	140	0	140	140	0	140
	<b>якості</b>					0			0
1	кредиторська заборгованість минулих періодів	грн.	Звіт Фрма 7 "Кредиторська та дебіторська заборгованість"	0	0	0	0	0	0

2	середня забезпеченість установ освіти підручниками	відс.	Нарада заступників директорів від 27.11.2019 р. Інвентаризація у програмному забезпеченні "Курс: Школа" станом на 04.09.2020 р.	98	0	98	98	0	98
---	--	-------	---	----	---	----	----	---	----

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн)

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
<b>Обов'язкові виплати, у тому числі:</b>	<b>1 409 865</b>	<b>0</b>	<b>1 726 322</b>	<b>0</b>	<b>2 204 160</b>	<b>0</b>	<b>2 444 414</b>	<b>0</b>	<b>2 617 967</b>	<b>0</b>
тарифна ставка	1 247 481	0	1 512 234	0	1 928 410	0	2 138 607	0	2 290 448	0
доплати	36 477	0	48 120	0	68 250	0	75 689	0	81 063	0
надбавки	125 907	0	165 968	0	207 500	0	230 118	0	246 456	0
Премії	214 801	0	446 304	0	752 500	0	834 522	0	893 773	0
<b>Матеріальна допомога, у тому числі:</b>	<b>85 308</b>	<b>0</b>	<b>114 786</b>	<b>0</b>	<b>163 740</b>	<b>0</b>	<b>181 588</b>	<b>0</b>	<b>194 481</b>	<b>0</b>
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	85 308	0	114 786	0	163 740	0	181 588	0	194 481	0
Інші виплати	636 117	0	903 088	0	1 055 000	0	1 169 995	0	1 253 065	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>2 346 091</b>	<b>0</b>	<b>3 190 500</b>	<b>0</b>	<b>4 175 400</b>	<b>0</b>	<b>4 630 519</b>	<b>0</b>	<b>4 959 286</b>	<b>0</b>
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						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	030 - Спеціалісти	19,75	19,75	0	0	19,75	19,75	0	0	18,75	0	18,75	0	18,75	0
2	070 - Робітники	12,5	12,5	0	0	12,5	12,5	0	0	12,5	0	12,5	0	12,5	0
3	130 - Педагогічні працівники	4,5	4,5	0	0	4,5	4,5	0	0	4,5	0	4,5	0	4,5	0
4	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>	<b>36,75</b>	<b>36,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36,75</b>	<b>36,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35,75</b>	<b>0</b>	<b>35,75</b>	<b>0</b>	<b>35,75</b>	<b>0</b>
5	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:

(грн)

№ 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
	<b>УСЬОГО</b>					<b>0</b>		<b>0</b>			<b>0</b>

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

(грн)

№ 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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>			<b>0</b>

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



(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2019 рік (звіт)		2020 рік (затверджено)		2021 рік (проект)		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 внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2019 році, очікувані результати у 2020 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2021 - 2023 роки**

Програма має завдання, яке повністю описує мету програми і виконуються протягом всього планового періоду - забезпечити: складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами; надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, належну методичну роботу в установах освіти.

Найбільшими статтями витрат є виплата заробітної плати та нарахування на оплату праці. Так, за даними 2019 року на заробітну плату було спрямовано 2 млн. 346 тис. грн., а нарахування склали 449,6 тис. грн. На 2020 рік ці видатки збільшено до 3 млн. 190 тис. грн. та 719,5 тис. грн. відповідно. В 2021 році видатки на заробітну плату заплановано в розмірі 4 млн. 175 тис. грн., нарахування 918,6 тис. грн. На прогнозні роки зберігається тенденція щодо зростання цих видатків. Це зумовлено поступовим зростанням розміру заробітної плати, мінімальної заробітної плати.

У 2019 році кількість штатних одиниць, якими забезпечувалось виконання програми становила 36,75 ставок всього. У 2020 році кількість ставок не змінилась. У 2021 році планується зменшення ставок до 35,75 ст. Скорочується 1 ставка бухгалтера по нарахуванню заробітної плати у зв'язку із переходом чотирьох закладів загальної середньої освіти в іншу громаду.

Також вагома частка видатків спрямовується на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю. За 2019 рік їх обсяг склав 232,2 тис. грн. У планому 2020 році цей показник складатиме 80,6 тис. грн. На 2021 рік заплановано їх розмір в сумі 200,0 тис. грн. Ці видатки зростають в 2022-2023 рр. та базуються на прогнозі росту цін на предмети, матеріали, обладнання та інвентар та потреби.

Ще видатки спрямовується на оплату комунальних послуг (код 2273, 2275). За 2019 рік їх обсяг склав 141,0 тис. грн. У 2020 році показники заплановано 154,1 тис. грн. На 2021 рік заплановано їх розмір в сумі 154,2 тис. грн. Видатки в 2021-2022 рр. зростають та базуються на прогнозі росту цін та підвищення тарифів.

Такі зміни у структурі функціонування інших освітніх програм у сфері освіти сприятимуть першочергові потреби у створенні належних умов для забезпечення належної методичної роботи установами освіти, фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності; ведення централізованого господарського обслуговування.

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

**1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2019 році:**

(грн)

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	2 346 200	2 346 091	0	0	0	0	0	2 346 091
2120	Нарахування на оплату праці	500 100	499 636	0	0	0	0	0	499 636
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	232 228	232 223	0	0	0	0	0	232 223
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	53 010	52 908	0	0	0	0	0	52 908
2250	Видатки на відрядження	9 562	9 560	0	0	0	0	0	9 560
2273	Оплата електроенергії	46 600	46 600	0	0	0	0	0	46 600
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	95 000	94 422	0	0	0	0	0	94 422
УСЬОГО		3 282 700	3 281 440	0	0	0	0	0	3 281 440

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

(грн)

	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	3 190 500	0	0	0	3 190 500	4 175 400	0	0	0	4 175 400
2120	Нарахування на оплату праці	719 500	0	0	0	719 500	918 600	0	0	0	918 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	80 600	0	0	0	80 600	200 000	0	0	0	200 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	46 200	0	0	0	46 200	100 000	0	0	0	100 000
2250	Видатки на відрядження	7 000	0	0	0	7 000	10 000	0	0	0	10 000
2273	Оплата електроенергії	53 000	0	0	0	53 000	53 000	0	0	0	53 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	101 100	0	0	0	101 100	101 200	0	0	0	101 200
	<b>УСЬОГО</b>	<b>4 197 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 197 900</b>	<b>5 558 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 558 200</b>

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
2111	Заробітна плата	2 346 200	2 346 091	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	50 100	499 636	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	232 228	232 223	0	3 060	0	Підписки періодичних видань	Погашено дебіторську заборгованість
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	53 010	52 908	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	9 562	9 560	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	46 600	46 600	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	95 000	94 422	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2 832 700</b>	<b>3 281 440</b>	<b>0</b>	<b>3 060</b>	<b>0</b>		

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

Дебіторську заборгованість місцевого бюджету у 2019-2020 рр. з підписки періодичних видань погашено.

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.

В 2019 році задіяні кошти на придбання обладнання і предметів довгострокового користування. Їх розмір становив 32,0 тис. грн. (використано на придбання двох портативних комп'ютерів).

В 2020 році заплановано на придбання обладнання і предметів довгострокового користування 49,4 тис. грн. (фотокопіювальне обладнання - 4 шт.)

Начальник відділу освіти Куяльницької сільської ради Подільського району  
Одеської області



Головний бухгалтер

  
(підпис)  


Людмила ВОСТРИКОВА

(ініціали та прізвище)

Марія ШПАК