

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 Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2. Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області (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 ЄДРПОУ)
3. (0)(6)(1)(1)(2)(0)(0)	(1)(2)(0)(0)	(0)(9)(9)(0)	Надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	1551300000 (код бюджету)
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.

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	0	X	X	0	0	X	X	0	177 152	X	X	177 152
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0	X	89 888	89 888	89 888
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	0	0	0	X	0	0	0	X	89 888	89 888	89 888
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	0	0	0	177 152	89 888	89 888	267 040

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	188 135	X	X	188 135	198 106	X	X	198 106
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	95 461	95 461	95 461	X	100 520	100 520	100 520
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	95 461	95 461	95 461	X	100 520	100 520	100 520
	УСЬОГО	188 135	95 461	95 461	283 596	198 106	100 520	100 520	298 626

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

1) витрати за кодами Економічної класифікації витраток бюджету у 2019 - 2021 роках:

Код Економічної класифікації витраток 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
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0	0	0	0	177 152	0	0	177 152
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 888	89 888	89 888
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	0	0	0	177 152	89 888	89 888	267 040

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	11	12	13	14
													0

3) витрати за кодами Економічної класифікації витраток бюджету у 2022 - 2023 роках:

Код Економічної класифікації витраток 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
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	188 135	0	0	188 135	198 106	0	0	198 106
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	95 461	95 461	95 461	0	100 520	100 520	100 520
	УСЬОГО	188 135	95 461	95 461	283 596	198 106	100 520	100 520	298 626

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 напрямами використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямами 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 надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.	0	0	0	0	0	0	0	0	177 152	0	0	177 152
2	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 888	89 888	89 888
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	0	0	0	177 152	89 888	89 888	267 040

2) витрати за напрямами 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 надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.	188 135	0	0	188135	198 106	0	0	198106
2	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0	95 461	95 461	95461	0	100520	100 520	100520
	УСЬОГО	188 135	95 461	95 461	283596	198 106	100520	100 520	298626

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											
1	Видатки на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, всього, в тому числі:	грн.	Трансферти із загального фонду бюджету	0	0	0	0	0	0	177152	89888	267040
2	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для учнів інклюзивних класів закладів загальної середньої освіти - поточні трансферти ВСЬОГО, в тому числі:	грн.	Трансферти із загального фонду бюджету	0	0	0	0	0	0	132864	0	132864
3	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для вихованців інклюзивних груп закладів дошкільної освіти - поточні трансферти КЕКВ 2240	грн.	Трансферти із загального фонду бюджету	0	0	0	0	0	0	44228	0	44228

4	Видатки - придбання спеціальних засобів корекції для учнів інклюзивних класів закладів загальної середньої освіти - капітальні трансферти КЕКВ 3110	грн.	Трансферти із загального фонду бюджету	0	0	0	0	0	0	0	0	67416	67416
5	Видатки - придбання спеціальних засобів корекції для вихованців інклюзивних груп закладів дошкільної освіти - капітальні трансферти КЕКВ 3110	грн.	Трансферти із загального фонду бюджету	0	0	0	0	0	0	0	0	22472	22472
продукту													
1	Кількість учнів з особливими освітніми потребами	осіб	Кількісний склад учнів по класах у ЗЗСО станом на 05.09.2020 р. та план на 2021 р.	0	0	0	0	0	0	0	12	0	12
2	Кількість вихованців з особливими освітніми потребами	осіб	Штаний розпис станом на 01.09.2020 р. та план на 2021 рік	0	0	0	0	0	0	0	4	0	4
3	Фактична кількість учнів в денних закладах загальної середньої освіти	осіб	Кількісний склад учнів по класах у ЗЗСО станом на 05.09.2020 р. та план на 2021 р.	0	0	0	0	0	0	0	2041	0	2041
4	Фактична кількість вихованців в закладах дошкільної освіти	осіб	Штаний розпис станом на 01.09.2020 р. та план на 2021 рік	0	0	0	0	0	0	0	444	0	444
ефективності													
1	Затрати на 1 учня - поточні трансферти	грн.	Розрахунок (видатки на учнів - поточні трансферти / к-сть учнів з ос.осв.потребами)	0	0	0	0	0	0	0	11072	0	11072
2	Затрати на 1 вихованця - поточні трансферти	грн.	Розрахунок (видатки на вихованців - поточні трансферти / к-сть вихованців з ос.осв.потребами)	0	0	0	0	0	0	0	11072	0	11072
3	Затрати на 1 учня - капітальні трансферти	грн.	Розрахунок (видатки на учнів - капітальні трансферти / к-сть учнів з ос.осв.потребами)	0	0	0	0	0	0	0	0	5618	5618
4	Затрати на 1 вихованця - капітальні трансферти	грн.	Розрахунок (видатки на вихованців - капітальні трансферти / к-сть вихованців з ос.осв.потребами)	0	0	0	0	0	0	0	0	5618	5618
якості													
1	Відсоток учнів з особливими освітніми потребами від кількості учнів в денних закладах загальної середньої освіти	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0	0	0,6	0	0,6
2	Відсоток вихованців з особливими освітніми потребами від кількості вихованців в закладах дошкільної освіти	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0	0	0,9	0	0,9

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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10

1	Відсоток учнів з особливими освітніми потребами від кількості учнів в денних закладах загальної середньої освіти	відс.	Розрахунок	0,6	0	0,6	0,6	0	0,6
2	Відсоток вихованців з особливими освітніми потребами від кількості вихованців в закладах дошкільної освіти	відс.	Розрахунок	0,9	0	0,9	0,9	0	0,9

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
УСЬОГО										
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	УСЬОГО штатних одиниць														
2	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:

		2019 рік (звіт)	2020 рік (затверджено)	2021 рік (проект)	2022 рік (прогноз)	2023 рік (прогноз)

Найменування об'єкта відповідно до проєктно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	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 одне завдання - забезпечити надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду.

Поточні видатки державної підтримки осіб з особливими освітніми потребами діляться на видатки для учнів закладів загальної середньої освіти та вихованців закладів дошкільної освіти.

На 2021 рік заплановано видатки на оплату за проведення корекційно-розвиткових занять для учнів інклюзивних класів закладів загальної середньої освіти - поточні трансферти - склали всього 132,9 тис. грн. на 12 осіб. А для вихованців інклюзивних груп закладів дошкільної освіти - поточні трансферти - 44,3 тис. грн. на 4 особи. Ці видатки зростають в 2022-2023 рр. та базуються на прогнозі росту цін.

Такі зміни у структурі функціонування забезпечать першочергові потреби у створенні належних умов для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	затвержені призначення	2020 рік				очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	2021 рік		
			кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів		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
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0	177 152	0	0	0	177 152
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	89 888	0	0	0	89 888
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	267 040	0	0	0	267 040

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.
Бюджетних зобов'язань 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.

Програма має одне завдання - забезпечити надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду.

Капітальні видатки для державної підтримки осіб з особливими освітніми потребами діляться на видатки для учнів закладів загальної середньої освіти та вихова


На 2021 рік заплановано видатки на придбання спеціальних засобів корекції для учнів інклюзивних класів закладів загальної середньої освіти - капітальні трансферти - за планом всього 67,4 тис. грн. на 12 осіб. А для вихованців інклюзивних груп закладів дошкільної освіти всього - 22,5 тис. грн. на 4 особи.

Такі зміни у структурі функціонування забезпечать першочергові потреби у створенні належних умов для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

Начальник відділу освіти Куяльницької сільської ради Подільського району
Одеської області

Головний бухгалтер





(підпис)

Людмила ВОСТРИКОВА

(ініціали та прізвище)

Марія ШПАК
