

БЮДЖЕТНИЙ ЗАВИТ НА 2022-2024 РОКИ індивідуальний (Форма 2022-2)

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 СДРПОУ)
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 СДРПОУ)
3. (0)(6)(1)(0)(1)(6)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(1)(6)(0)	(0)(1)(1)(1)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1551300000 (код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2022 - 2024 роки

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Керівництво і управління закладами освіти.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення належного керівництва і управління закладами освіти.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

- Бюджетний кодекс України;
- Бюджетна декларація на 2022-2024 роки;
- Закон України "Про службу в органах місцевого самоврядування" від 07 червня 2001 р. (із змінами);
- Постанова Кабінету Міністрів України від 9 березня 2006 р. №268 "Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів" (із змінами);
- Закон України "Про дошкільну освіту" від 11.07.2001 р. №2628-III.
- Закон України "Про повну загальну середню освіту" (із змінами);
- Закон України "Про освіту" (із змінами);
- Наказ Міністерства фінансів України від 31.05.2019 р. №228 "Про затвердження Методичних рекомендацій щодо підготовки та затвердження Бюджетного регламенту проходження бюджетного процесу на місцевому рівні";
- Наказ Міністерства фінансів України від 01.10.2021 №1147 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Державне управління";
- Рішення Куяльницької сільської ради від 30 серпня 2021 року №2493-VIII "Про прогноз бюджету Куяльницької сільської територіальної громади на 2022 рік".

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2020 - 2022 роках:

Код	Найменування	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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	784 697	X	X	784 697	804 000	X	X	804 000	1 104 000	X	X	1 104 000
	УСЬОГО	784 697	0	0	784 697	804 000	0	0	804 000	1 104 000	0	0	1 104 000

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2024 роках:

Код	Найменування	2023 рік (прогноз)				2024 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	1 208 712	X	X	1 208 712	1 290 830	X	X	1 290 830
	УСЬОГО	1 208 712	0	0	1 208 712	1 290 830	0	0	1 290 830

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації витратків бюджету у 2020 - 2022 роках:

Код Економічної класифікації витратків бюджету	Найменування	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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	641 555	0	0	641 555	655 700	0	0	655 700	901 600	0	0	901 600
2120	Нарахування на оплату праці	141 142	0	0	141 142	144 300	0	0	144 300	198 400	0	0	198 400
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 000	0	0	2 000	1 000	0	0	1 000	1 000	0	0	1 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	1 000	0	0	1 000	1 000	0	0	1 000
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	1 000	0	0	1 000	1 000	0	0	1 000
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	1 000	0	0	1 000	1 000	0	0	1 000
	УСЬОГО	784 697	0	0	784 697	804 000	0	0	804 000	1 104 000	0	0	1 104 000

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2020 - 2022 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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) видатки за кодами Економічної класифікації витратків бюджету у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації витратків бюджету	Найменування	2023 рік (прогноз)				2024 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	987 252	0	0	987 252	1 054 385	0	0	1 054 385
2120	Нарахування на оплату праці	217 248	0	0	217 248	232 021	0	0	232 021
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 053	0	0	1 053	1 106	0	0	1 106
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 053	0	0	1 053	1 106	0	0	1 106
2250	Видатки на відрядження	1 053	0	0	1 053	1 106	0	0	1 106
2800	Інші поточні видатки	1 053	0	0	1 053	1 106	0	0	1 106
	УСЬОГО	1 208 712	0	0	1 208 712	1 290 830	0	0	1 290 830

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2024 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (прогноз)				2024 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 напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2020 - 2022 роках:

	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (проект)
--	-----------------	------------------------	-------------------

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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 керівництва і управління закладами освіти	784 697	0	0	784 697	804 000	0	0	804 000	1 104 000	0	0	1 104 000
	УСЬОГО	784 697	0	0	784 697	804 000	0	0	804 000	1 104 000	0	0	1 104 000

2) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2023 - 2024 роках:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (прогноз)				2024 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 керівництва і управління закладами освіти	1 208 712	0	0	1208712	1 290 830	0	0	1290830
	УСЬОГО	1 208 712	0	0	1208712	1 290 830	0	0	1290830

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2020 - 2022 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2020 рік (звіт)			2021 рік (затверджено)			2022 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	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	3	0	3	3	0	3	3	0	3
2	фактично зайнятих	осіб	Статистична звітність	3	0	3	3	0	3	3	0	3
	з них жінок	осіб		0	0	0	0	0	0	2	0	2
3	жінки	осіб	Статистична звітність	0	0	0	0	0	0	2	0	2
	з них чоловіків	осіб		0	0	0	0	0	0	1	0	1
4	чоловіки	осіб	Статистична звітність	0	0	0	0	0	0	1	0	1
	продукту											
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації вхідної документації від ТГ і РДА, скарг	160	0	160	198	0	198	193	0	193
2	кількість підготовлених проєктів рішень до сесії ОТГ	од.	Журнал реєстрації проєктів рішень до сесії ОТГ	18	0	18	27	0	27	27	0	27
	ефективності											
1	середня кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунок (відношення отриманих листів, звернень до к-сті посадових осіб)	53	0	53	66	0	66	64	0	64
2	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок (кошти загального і спеціального фонду до к-сті посадових осіб)	261566	0	261566	268000	0	268000	368000	0	368000
3	середня кількість підготовлених проєктів рішень до сесії ОТГ на одного працівника	од.	Розрахунок (відношення підготовлених проєктів рішень до к-сті посадових осіб)	6	0	6	9	0	9	9	0	9
	якості											
1	відсоток оброблених отриманих листів, звернень, заяв, скарг	відс.	Журнал реєстрації вхідної документації	100	0	100	100	0	100	100	0	100

2) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2024 роках:

№ з/п	Категорії працівників	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	480 - Посадові особи місцевого самоврядування	3	3	0	0	3	3	0	0	3	0	3	0	3	0
2	УСЬОГО штатних одиниць	3	3	0	0	3	3	0	0	3	0	3	0	3	0
3	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 2020 - 2022 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2020 рік (звіт)			2021 рік (затверджено)			2022 рік (проєкт)		
			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 2023 - 2024 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (прогноз)			2024 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 2020 - 2024 роках:

(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проєктно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проєкт)		2023 рік (прогноз)		2024 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 2020 році, очікувані результати у 2021 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2022 - 2024 роки

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду - забезпечити належне керівництво і управління закладами освіти, на що спрямовані всі кошти.

Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати та нарахування на оплату праці. Так, в 2020 році касові видатки на заробітну плату склали 641,6 тис. грн., а нарахування 141,1 тис. грн. В 2021 році планові показники з урахуванням змін показники склали 655,7 тис. грн. та 144,3 тис. грн. відповідно. На 2022 рік проєктні показники - 901,6 тис. грн. та 198,4 тис. грн. відповідно. На проєкційні роки плануємо зростання цих видатків.

У 2020 році кількість штатних одиниць, якими забезпечувалось виконання програми становило 3,00 ставки. У 2021 році кількість штатних одиниць, якими забезпечувалось виконання програми теж становить 3,00 ставки. У 2022 році кількість штатних одиниць, якими забезпечується виконання програми даний показник залишається незмінним. На 2023-2024 роки їх кількість не зміниться.

Такі зміни забезпечать першочергові потреби у створенні належних умов для здійснення належного керівництва і управління закладами освіти.

14. Бюджетні зобов'язання у 2020 - 2022 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020 році:

(грн)

Код Економічної класифікації витратів 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
УСЬОГО							0		0

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021 - 2022 роках:

Код Економічної класифікації витратів бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2021 рік					2022 рік				
		затвержені 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	655 700	0	0	0	655 700	901 600	0	0	0	901 600
2120	Нарахування на оплату праці	144 300	0	0	0	144 300	198 400	0	0	0	198 400
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 000	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 000	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000
2250	Видатки на відрядження	1 000	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000
2800	Інші поточні видатки	1 000	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000
УСЬОГО		804 000	0	0	0	804 000	1 104 000	0	0	0	1 104 000

3) дебіторська заборгованість у 2020 - 2021 роках:

Код Економічної класифікації витратів бюджету / код Класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2020	Дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
УСЬОГО								

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2022 році.

15. Підстави та обґрунтування витратів спеціального фонду на 2022 рік та на 2023 - 2024 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2020 році, та очікувані результати у 2021 році.

Начальник відділу освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області

Головний бухгалтер



(Signature)
(підпис)

(Signature)
(підпис)

Людмила ВОСТРІКОВА

(ініціали та прізвище)

Марія ШПАК

(ініціали та прізвище)