

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ 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 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)(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 2022 - 2024 роки

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Надання на належному рівні послуг з дошкільної освіти та виховання дівчат і хлопців закладами дошкільної освіти.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дівчат і хлопців закладами дошкільної освіти.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

- Бюджетний кодекс України;
- Бюджетна декларація на 2022-2024 роки;
- Закон України "Про дошкільну освіту" від 11.07.2001 р. №2628-III (із змінами);
- Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні" (із змінами);
- Постанова Кабінету Міністрів України від 28 грудня 2021 року №1391 "Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти";
- 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 освіти України від 15 квітня 1993 року №102 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти";
- 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	8 597 256	X	X	8 597 256	11 101 820	X	X	11 101 820	12 441 300	X	X	12 441 300
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	101 046	0	101 046	X	360 000	0	360 000	X	360 000	0	360 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	101 046	0	101 046	X	350 000	0	350 000	X	350 000	0	350 000
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	X	0	0	0	X	10 000	0	10 000	X	10 000	0	10 000
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	6 576	0	6 576	X	82 000	82 000	82 000	X	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	6 576	0	6 576	X	82 000	82 000	82 000	X	0	0	0
	УСЬОГО	8 597 256	107 622	0	8 704 878	11 101 820	442 000	82 000	11 543 820	12 441 300	360 000	0	12 801 300

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	13 549 623	X	X	13 549 623	14 441 755	X	X	14 441 755
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	379 080	0	379 080	X	398 034	0	398 034
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	368 550	0	368 550	X	386 978	0	386 978
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	X	10 530	0	10 530	X	11 056	0	11 056
	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	13 549 623	379 080	0	13 928 703	14 441 755	398 034	0	14 839 789

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

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

Код Економічної класифікації видатків 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	5 987 270	0	0	5 987 270	7 912 100	0	0	7 912 100	8 544 000	0	0	8 544 000
2120	Нарахування на оплату праці	1 343 140	0	0	1 343 140	1 740 700	0	0	1 740 700	1 879 700	0	0	1 879 700
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	176 245	0	0	176 245	79 520	10 000	0	89 520	330 000	10 000	0	340 000
2230	Продукти харчування	231 954	101 046	0	333 000	349 000	350 000	0	699 000	350 000	350 000	0	700 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	133 193	0	0	133 193	140 000	0	0	140 000	100 000	0	0	100 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	6 373	0	0	6 373	17 500	0	0	17 500	22 600	0	0	22 600
2273	Оплата електроенергії	267 826	0	0	267 826	337 000	0	0	337 000	648 000	0	0	648 000
2274	Оплата природного газу	27 914	0	0	27 914	200 000	0	0	200 000	200 000	0	0	200 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	423 341	0	0	423 341	326 000	0	0	326 000	367 000	0	0	367 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	6 576	6 576	6 576	0	82 000	82 000	82 000	0	0	0	0
	УСЬОГО	8 597 256	107 622	6 576	8 704 878	11 101 820	442 000	82 000	11 543 820	12 441 300	360 000	0	12 801 300

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 видатків бюджету у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків 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	9 355 680	0	0	9 355 680	9 991 866	0	0	9 991 866

2120	Нарахування на оплату праці	2 058 272	0	0	2 058 272	2 198 234	0	0	2 198 234
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	347 490	10 530	0	358 020	364 864	11 056	0	375 920
2230	Продукти харчування	368 550	368 550	0	737 100	386 978	386 978	0	773 956
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	105 300	0	0	105 300	110 565	0	0	110 565
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	24 001	0	0	24 001	25 369	0	0	25 369
2273	Оплата електроенергії	688 176	0	0	688 176	727 402	0	0	727 402
2274	Оплата природного газу	212 400	0	0	212 400	224 507	0	0	224 507
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	389 754	0	0	389 754	411 970	0	0	411 970
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	13 549 623	379 080	0	13 928 703	14 441 755	398 034	0	14 839 789

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 напрямом використання бюджетних коштів:

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

№ з/п	Напрям використання бюджетних коштів	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
1	Організація харчування в закладах дошкільної освіти	231 954	101 046	0	333 000	349 000	350 000	0	699 000	0	0	0	0
2	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0	6 576	6 576	6 576	0	60 000	60 000	60 000	0	0	0	0
3	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування закладів дошкільної освіти	8 365 301	0	0	8 365 301	10 728 000	10 000	0	10 738 000	12 441 300	360 000	0	12 801 300
	УСЬОГО	8 597 255	107 622	6 576	8 704 877	11 077 000	420 000	60 000	11 497 000	12 441 300	360 000	0	12 801 300

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

№ з/п	Напрям 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	Організація харчування в закладах дошкільної освіти	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування закладів дошкільної освіти	13 549 623	379 080	0	13928703	14 441 755	398034	0	14839789
	УСЬОГО	13 549 623	379 080	0	13928703	14 441 755	398034	0	14839789

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	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою.	відс.	Розрахунок	84,3	0	84,3	60	0	60	60,18	0	60,18
2	Відсоток охоплення дівчат дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0	50,62	0	50,62
3	Відсоток охоплення хлопців дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0	68,96	0	68,96
4	Динаміка кількості вихованців	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0	96,17	0	96,17

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (прогноз)			2024 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								
1	кількість закладів дошкільної освіти	од.	Рішення Куяльницької сільської ради "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької с/р на 2021-2022 навчальний рік"	8	0	8	8	0	8
2	кількість груп	од.	Штатний розпис закладів дошкільної освіти	11	0	11	11	0	11
3	число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу (в тому числі адмінперсоналу)	од.	Звіт за 2020 рік, зведена таблиця по ставкам на 01.11.1021 р., план	26,75	0	26,75	26,75	0	26,75
4	число штатних одиниць (ставок) інших працівників (спеціалістів і робітників)	од.	Зведена таблиця по ставкам	57,25	0	57,25	57,25	0	57,25
5	всього - число штатних одиниць (ставок)	од.	Зведена таблиця по ставкам	84	0	84	84	0	84
6	Фактично зайнятих, всього (без зовнішніх сумісників)	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПО (освіта), Ф1-ПВ	93	0	93	93	0	93
	в тому числі жінок	осіб		77	0	77	77	0	77
7	жінки	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПО (освіта)	77	0	77	77	0	77
	в тому числі чоловіків	осіб		16	0	16	16	0	16
8	чоловіки	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПО (освіта)	16	0	16	16	0	16
9	Загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями	грн.	Прогноз бюджету на 2022 рік.	11413952	0	11413952	12190100	0	12190100
	продукту								
1	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти (без дітей на соцпатронаті)	осіб	Мережа дошкільних закладів	210	0	210	210	0	210
	в тому числі дівчат (відвідують ЗДО)	осіб		85	0	85	85	0	85
2	дівчата	осіб	Мережа дошкільних закладів	85	0	85	85	0	85
	в тому числі хлопців (відвідують ЗДО)	осіб		125	0	125	125	0	125
3	хлопці	осіб	Мережа дошкільних закладів	125	0	125	125	0	125
4	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Зведена інформація про кількість дітей від 0 до 6 років в населених пунктах Куяльницької сільської ради	340	0	340	340	0	340
	в тому числі дівчат	осіб		161	0	161	161	0	161
5	дівчата	осіб	Списки дітей	161	0	161	161	0	161
	в тому числі хлопців	осіб		179	0	179	179	0	179
6	хлопці	осіб	Списки дітей	179	0	179	179	0	179

ефективності									
1	діто-дні відвідування дітьми закладів дошкільної освіти	людино/день	Звіт, план	33600	0	33600	33600	0	33600
2	середні витрати на перебування 1 дитини в закладі дошкільної освіти	грн.	Розрахунок	64522,01	1805,14	66327,15	68770,26	1895,4	70665,66
3	Середньорічні витрати на надання дошкільної освіти дівчатам	грн.	Розрахунок	5484371,21	153437,14	5637808,35	5845472,26	161109	6006581,26
4	Середньорічні витрати на надання дошкільної освіти хлопцям	грн.	Розрахунок	8065251,79	225642,86	8290894,65	8596282,74	236925	8833207,74
5	Середній фонд заробітної плати з нарахуваннями однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	135880,38	0	135880,38	145120,23	0	145120,23
якості									
1	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою.	відс.	Розрахунок	61,76	0	61,76	61,76	0	61,76
2	Відсоток охоплення дівчат дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	52,79	0	52,79	52,79	0	52,79
3	Відсоток охоплення хлопців дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	69,83	0	69,83	69,83	0	69,83
4	Динаміка кількості вихованців	відс.	Розрахунок	104,48	0	104,48	0	0	0

9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проєкт)		2023 рік (прогноз)		2024 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:	4 215 613	0	5 439 150	0	5 892 501	0	6 452 289	0	6 891 044	0
тарифна ставка	3 441 985	0	4 165 420	0	4 404 339	0	4 822 751	0	5 150 698	0
доплати	174 088	0	445 710	0	527 136	0	577 214	0	616 464	0
надбавки	599 540	0	828 020	0	961 026	0	1 052 324	0	1 123 882	0
Премії	2 200	0	12 580	0	6 486	0	7 102	0	7 585	0
Матеріальна допомога, у тому числі:	164 039	0	162 870	0	201 864	0	221 041	0	236 072	0
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	164 039	0	162 870	0	201 864	0	221 041	0	236 072	0
інші виплати	1 605 418	0	2 297 500	0	2 443 149	0	2 675 248	0	2 857 165	0
УСЬОГО	5 987 270	0	7 912 100	0	8 544 000	0	9 355 680	0	9 991 866	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	2020 рік (звіт)		2021 рік (план)		2022 рік		2023 рік		2024 рік					
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд					
		затверджено	фактично зайняті	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	2,5	2,5	0	0	2	2	0	0	2	0	2	0	2	0
2	070 - Робітники	59,25	59,25	0	0	55,75	55,75	0	0	55,25	0	55,25	0	55,25	0
3	130 - Педагогічні працівники	3	3	0	0	4,75	4,75	0	0	4,75	0	4,75	0	4,75	0
4	140 - Вихователі	16,25	16,25	0	0	14,5	14,5	0	0	14,5	0	14,5	0	14,5	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	84,5	84,5	0	0	84	0	84	0	84	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 2020 - 2022 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2020 рік (звіт)			2021 рік (затверджено)			2022 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 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 проект-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проект)		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. У 2020 і 2021 роках усі кошти за програмою «Надання дошкільної освіти» спрямовані на реалізацію забезпечення надання дошкільної освіти дівчатам і хлопцям.

Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати та нарахування на заробітну плату. Так, за даними 2020 року на заробітну плату було спрямовано 5 млн.987,3 тис. грн., а нарахування склали 1 млн. 343,1 тис. грн. На 2021 рік ці видатки заплановано збільшити до 7 млн.912,1 тис. грн. та 1 млн. 740,7 тис. 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 2022 рік видатки на заробітну плату заплановано збільшити до 8 млн. 544 тис. грн., а нарахування збільшити до 1 млн. 879,7 тис. грн. У 2020 році кількість штатних одиниць, якими забезпечувалось виконання програми становили 88,50 ставок, за планом у 2021 році їх кількість зменшилась до 84,50 ставок. Закрито одну групу в Бочманівському ЗДО. (Наказ відділу освіти Куяльницької сільської ради від 27.04.2021 року №90 "Про скорочення кількості груп в Бочманівському ЗДО "Берізка" Куяльницької сільської ради. Рішення сесії Куяльницької сільської ради від 10 вересня 2021 року №2509-VIII). На наступні роки не планується змін по кількості ставок. У 2020 році кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади (без дітей на соцплатонаті) становила 211 дітей, у 2021 році – 201 дітей (у зв'язку з демографічною ситуацією), у 2022 році цей показник не змінюється. Кількість груп: у 2020 році становила 12 од., у 2021 році 11 груп. Закрито одну групу в Бочманівському ЗДО. В 2022 році кількість груп не зміниться - 11 од.

Також вагома частка видатків спрямовується на придбання продуктів харчування та оплату комунальних послуг. За 2020 рік їх обсяг складав 232,0 тис. грн. та 714,4 тис. грн. відповідно. В 2021 році ці показники складають 349,0 тис. грн. та 880,5 тис. грн. відповідно. На 2022 рік заплановано їх розмір в сумі 350,0 тис. грн. та 1 млн. 237,6 тис. грн. тис. 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 дівчат і хлопців.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020 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	0	5 987 270	0	0	0	0	0	0	5 987 270
2120	Нарахування на оплату праці	0	1 343 140	0	0	0	0	0	0	1 343 140
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	176 245	0	0	0	0	0	0	176 245
2230	Продукти харчування	0	333 000	0	0	0	0	0	0	333 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	133 193	0	0	0	0	0	0	133 193
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	0	6 373	0	0	0	0	0	0	6 373
2273	Оплата електроенергії	0	267 826	0	0	0	0	0	0	267 826
2274	Оплата природного газу	0	27 914	0	0	0	0	0	0	27 914
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	423 341	0	0	0	0	0	0	423 341
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	6 576	0	0	0	0	0	0	6 576
	УСЬОГО	0	8 704 878	0	0	0	0	0	0	8 704 878

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2021 рік					2022 рік					(грн)
		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	7 912 100	0	0	0	7 912 100	8 544 000	0	0	0	8 544 000	
2120	Нарахування на оплату праці	1 740 700	0	0	0	1 740 700	1 879 700	0	0	0	1 879 700	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	89 520	0	0	0	89 520	340 000	0	0	0	340 000	
2230	Продукти харчування	699 000	0	0	0	699 000	700 000	0	0	0	700 000	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	140 000	0	0	0	140 000	100 000	0	0	0	100 000	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	17 500	0	0	0	17 500	22 600	0	0	0	22 600	
2273	Оплата електроенергії	337 000	0	0	0	337 000	648 000	0	0	0	648 000	
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	326 000	0	0	0	326 000	367 000	0	0	0	367 000	
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	82 000	0	0	0	82 000	0	0	0	0	0	
	УСЬОГО	11 543 820	0	0	0	11 543 820	12 801 300	0	0	0	12 801 300	

3) дебіторська заборгованість у 2020 - 2021 роках:

Код Економічної класифікації видатків 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	(грн)
	УСЬОГО								

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2022 році.
Кредиторської заборгованості та дебіторської заборгованості місцевого бюджету немає.

5. Підстави та обґрунтування видатків 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.

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

Так, в 2020 році їх розмір становив 101,046 тис. грн. та 6,576 тис. грн. відповідно. Це субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами в інклюзивних групах закладів дошкільної освіти - телевізійне аудіо візуальне обладнання 6,576 тис. грн.

Очікувані надходження на 2021 рік складуть 350,0 тис. грн. на продукти харчування та 18,7 тис. грн. на 10,0 тис. грн на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю по коду 25010400.

В 2022 році розмір видатків на продукти харчування заплановано в розмірі 350,0 тис. грн. по коду 25010100 батьківська плата за відвідування садових груп та на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю по коду 25010400 - 10,0 тис. грн. Прогнозні показники у зв'язку із збільшенням цін.

Начальник відділу освіти Куяльницької сільської ради Подільського району
Одеської області

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]
(підпис)

[Handwritten signature]
(підпис)

Людмила ВОСТРІКОВА

(ініціали та прізвище)

Марія ШПІАК

(ініціали та прізвище)