

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2022 – 2024 РОКИ індивідуальний (Форма 2022-2)

1.	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	06	02143212
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	061	02143212
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611152	1152	0990
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції		06563000000
	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код бюджету)

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікаційного супроводження.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;
- Конституція України від 28.06.1996р. №254к/96-ВР зі змінами;
- Закон України „Про Державний бюджет України на 2021 рік” від 15.12.20р. №1082 - IX зі змінами;
- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р. №2145-VIII зі змінами;
- Закон України "Про загальну середню освіту" від 13.05.1999 № 651-XIV, зі змінами;
- Закон України "Про дошкільну освіту" від 11.07.2001 №2628-III, зі змінами;
- Постанова Кабінету Міністрів України «Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери» від 30.08.2002р. № 1298 зі змінами;
- Постанова Кабінету Міністрів України від 12.07.2017 року № 545 "Про затвердження Положення про інклюзивно-ресурсний центр" зі змінами;
- Наказ Міністерства освіти і науки України «Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ» від 26.09.2005р. № 557 зі змінами;
- Наказ Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти» від 15.04.93р. № 102, зі змінами;
- Рішення 4 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження Програми розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки " від 25.02.2021р. №190 зі змінами;
- Рішення 2 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2021 рік» від 24.12.2020р. №26 зі змінами;
- Рішення 22 сесії VII скликання Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн.)

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	1 213 582	0	0	1 213 582	1 499 000	0	0	1 499 000	1 665 500	0	0	1 665 500
	УСЬОГО	1 213 582	0	0	1 213 582	1 499 000	0	0	1 499 000	1 665 500	0	0	1 665 500

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

(грн.)

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	1 783 750	0	0	1 783 750	1 905 046	0	0	1 905 046
	УСЬОГО:	1 783 750	0	0	1 783 750	1 905 046	0	0	1 905 046

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

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

(грн.)

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	994 175	0	0	994 175	1 228 700	0	0	1 228 700	1 365 200	0	0	1 365 200
2120	Нарахування на оплату праці	219 407	0	0	219 407	270 300	0	0	270 300	300 300	0	0	300 300
	УСЬОГО	1 213 582	0	0	1 213 582	1 499 000	0	0	1 499 000	1 665 500	0	0	1 665 500

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

(грн.)

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												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 - 2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік(прогноз)	2024 рік(прогноз)
---	--------------	-------------------	-------------------

Економічної 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	1 462 129	0	0	1 462 129	1 561 554	0	0	1 561 554
2120	Нарахування на оплату праці	321 621	0	0	321 621	343 492	0	0	343 492
	ВСЬОГО	1 783 750	0	0	1 783 750	1 905 046	0	0	1 905 046

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

(грн.)

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								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N з/п	Напрями 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	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікаційного супроводження.	1 213 582	0	0	1 213 582	1 499 000	0	0	1 499 000	1 665 500	0	0	1 665 500
	УСЬОГО	1 213 582	0	0	1 213 582	1 499 000	0	0	1 499 000	1 665 500	0	0	1 665 500

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

(грн.)

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікаційного супроводження.	1 783 750	0	0	1 783 750	1 905 046	0	0	1 905 046
	УСЬОГО	1 783 750	0	0	1 783 750	1 905 046	0	0	1 905 046

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N 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											
	кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	Рішення 22 сесії VII скликання Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Рішення 22 сесії VII скликання Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Рішення 22 сесії VII скликання Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Рішення 22 сесії VII скликання Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00

	Продукту											
	кількість закладів, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	од.	мережа	35,00	0,00	35,00	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00
	кількість дітей на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	осіб	Реєстр дітей, які пройшли комплексну оцінку і перебувають на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	245,00	0,00	245,00	647,00	0,00	647,00	647,00	0,00	647,00
	Ефективності											
	кількість закладів, які обслуговує один працівник	од.	Розрахунок	35,00	0,00	35,00	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00
	кількість дітей на одного працівника інклюзивно-ресурсного центру	осіб	Розрахунок	30,00	0,00	30,00	71,90	0,00	71,90	71,90	0,00	71,90
	вартість витрат на одну дитину	грн.	Розрахунок	4953,39	0,00	4953,39	2316,85	0,00	2316,85	2574,19	0,00	2574,19
	Якості											
	надання якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром закладам освіти (за запитом батьків)	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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

N 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								
	кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	Рішення 22 сесії VII скликання Коростенської міської	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами						
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Рішення 22 сесії VII скликання Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00

	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Рішення 22 сесії VII скликання Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Рішення 22 сесії VII скликання Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	Продукту								
	кількість закладів, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	од.	мережа	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00
	кількість дітей на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	осіб	Реєстр дітей, які пройшли комплексну оцінку і перебувають на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	647,00	0,00	647,00	647,00	0,00	647,00
	Ефективності								
	кількість закладів, які обслуговує один працівник	од.	Розрахунок	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	кількість дітей на одного працівника інклюзивно-ресурсного центру	осіб	Розрахунок	71,90	0,00	71,90	71,90	0,00	71,90
	вартість витрат на одну дитину	грн.	Розрахунок	2756,95	0,00	2756,95	2944,43	0,00	2944,43
	Якості								
	надання якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром закладам освіти (за запитом батьків)	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проект)		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	914 641	0	1 130 404	0	1 255 984	0	1 345 159	0	1 436 631	0
Премії	9 942	0	12 287	0	13 652	0	14 621	0	15 615	0
Матеріальна допомога	69 592	0	86 009	0	95 564	0	102 349	0	109 308	0
УСЬОГО	994 175	0	1 228 700	0	1 365 200	0	1 462 129	0	1 561 554	0

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2020 році, очікувані результати у 2021 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2022 - 2024 роки.

Загальний фонд заробітної плати у 2020 році складає 994175 грн. Заробітна плата складалася з обов'язкових виплат, інших доплат та надбавок, премій. Загальний фонд заробітної плати у 2021 році складає 1228700грн., що на 23,5% більше в порівнянні з виконанням у 2020 році. Заробітна плата фактично складалася з обов'язкових виплат, інших доплат та надбавок, премій, матеріальної допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки. Кількість штатних одиниць протягом 2021 року залишилась незмінною.

14. Бюджетні зобов'язання у 2020 і 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	994 175	994 175	0	0	0	0	0	994 175
2120	Нарахування на оплату праці	219 407	219 407	0	0	0	0	0	219 407
	УСЬОГО	1 213 582	1 213 582	0	0	0	0	0	1 213 582

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2021 рік					2022 рік				
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість 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 кредиторську заборгованість 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	1 228 700	0	0	0	1 228 700	1 365 200	0	0	0	1 365 200
2120	Нарахування на оплату праці	270 300	0	0	0	270 300	300 300	0	0	0	300 300
	УСЬОГО	1 499 000	0	0	0	1 499 000	1 665 500	0	0	0	1 665 500

3) дебіторська заборгованість у 2020-2021 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	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 ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	994 175	994 175	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	219 407	219 407	0	0	0		
	УСЬОГО	1 213 582	1 213 582	0	0	0		

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

Фонд заробітної плати на 2022 рік планується в сумі 1365200грн., що на 11% більше на затверджені призначення у 2021 році. Заробітна плата запланована для покриття витрат на обов'язкові виплати, інших доплат та надбавок, премій, матеріальної допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки.

15. 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 2021 році, та очікувані результати у 2022 році.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Мирослава ОРЛОВА

(підпис)

(прізвище та ініціали)