

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
28.01.2002 № 57 (у редакції наказу
Міністерства фінансів України від 04 грудня
2015 року N 1118)

Затверджений у сумі:

Дев'ять мільйонів п'ятсот п'ятдесят
вісім тисяч дев'ятсот дев'яносто
двісті гривень 00 копійок (9 558 999,00
грн.)

(сума словами і цифрами)

(підпис) _____
Заступник директора
бюджетно-фінансово-наглядової
управління
(посада)
С.О. Михайленко
(підпис) _____
08.01.2019
(місце, місяць, рік)

КОШТОРИС

на 2019 рік

25166517 Дошкільний навчальний заклад(ясла-садок) комбінованого типу №78 Кременчуцької міської ради Полтавської області

(код за ЄДРПОУ та найменування бюджетної установи)

м.Кременчук

установчується вжити, робити, оплатити

Вид бюджету Місцевий (5310400000 міський бюджет м.Кременчука)

код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування бюджету 06 Орган з питань освіти і науки

код та назва програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету

(код та назва програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів (код та назва Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів / Тимчасової класифікації видатків та кредитування для бюджетів місцевого самоврядування, які не застосовують програмно-цільового методу) * 0611010 Надання дошкільної освіти)

Найменування	Код	Усього на рік		РАЗОМ
		загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5
НАДХОДЖЕННЯ - усього	x	9 177 753,00	381 246,00	9 558 999,00
Надходження коштів із загального фонду бюджету	x	9 177 753,00	x	9 177 753,00
Надходження коштів із спеціального фонду бюджету, у тому числі:	x	x	381 246,00	381 246,00
надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	25010000	x	381 246,00	381 246,00
(розписати за підгрупами)		x		
установами згідно з їх основною діяльністю	25010100	x	381 246,00	381 246,00
інші джерела власних надходжень бюджетних установ	25020000	x		
(розписати за підгрупами)		x		
інші надходження, у тому числі:		x		
інші коштовні ресурси за кодовою класифікацією коштів бюджету)		x		
фінансування (розписати за кодовою класифікацією фінансування бюджету за типом боргового зобов'язання)		x		
програмної класифікації видатків та кредитування бюджету, класифікації кредитування бюджету)		x	**	**
ВИДАТКИ ТА НАДАННЯ КРЕДИТІВ - усього	x	9 177 753,00	381 246,00	9 558 999,00
Поточні видатки	2000	9 177 753,00	381 246,00	9 558 999,00
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2100	6 319 177,00		6 319 177,00
Оплата праці	2110	5 179 652,00		5 179 652,00
Заробітна плата	2111	5 179 652,00		5 179 652,00
Грошове забезпечення військовослужбовців	2112			
Нарахування на оплату праці	2120	1 139 525,00		1 139 525,00
Використання товарів і послуг	2200	2 855 055,00	381 246,00	3 236 301,00
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	464 730,00		464 730,00
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	2 000,00		2 000,00
Продукти харчування	2230	531 685,00	381 246,00	912 931,00

Оплата послуг (крім комунальних)	2240	35 610,00		35 610,00
Видатки на відрядження	2250	5 900,00		5 900,00
Видатки та заходи спеціального призначення	2260			
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	1 812 130,00		1 812 130,00
Оплата теплопостачання	2271	1 516 121,00		1 516 121,00
Оплата водопостачання та водовідведення	2272	89 984,00		89 984,00
Оплата електроенергії	2273	206 025,00		206 025,00
Оплата природного газу	2274			
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2275			
Оплата енергосервісу	2276			
дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	2280	3 000,00		3 000,00
реалізації державних (регіональних) програм	2281			
програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	3 000,00		3 000,00
Обслуговування боргових зобов'язань	2400			
Обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань	2410			
Обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань	2420			
Поточні трансферти	2600			
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2610			
інших рівнів	2620			
міжнародним організаціям	2630			
Соціальне забезпечення	2700			
Виплата пенсій і допомоги	2710			
Стипендії	2720			
Інші виплати населенню	2730			
Інші поточні видатки	2800	3 621,00		3 621,00
Капітальні видатки	3000			
Придбання основного капіталу	3100			
Придбання обладнання і предметів довгострокового	3110			
Капітальне будівництво (придбання)	3120			
Капітальне будівництво (придбання) житла	3121			
Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	3122			
Капітальний ремонт	3130			
Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень)	3131			
Капітальний ремонт інших об'єктів	3132			
Реконструкція та реставрація	3140			
Реконструкція житлового фонду (приміщень)	3141			
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	3142			
Реставрація пам'яток культури, історії та архітектури	3143			
Створення державних запасів і резервів	3150			
Придбання землі та нематеріальних активів	3160			
Капітальні трансферти	3200			
Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	3210			
інших рівнів	3220			
міжнародним організаціям	3230			
Капітальні трансферти населенню	3240			
Надання внутрішніх кредитів	4110			
рівнів	4111			
Надання кредитів підприємствам, установам, організаціям	4112			
Надання інших внутрішніх кредитів	4113			
Надання зовнішніх кредитів	4210			
Нерозподілені видатки	9000			

Завідуюча

Головний бухгалтер



М.П.***

(підпис) (ініціали і прізвище)

(підпис) (ініціали і прізвище)

Н.Ф. Радченко

** Сума проставляється за кодом відповідно до класифікації кредитування бюджету та не враховується у рядку "НАДХОДЖЕННЯ - усього".

*** Заповнюється розпорядниками нижчого рівня, крім головних розпорядників та національних вищих навчальних закладів, яким безпосередньо встановлені призначення у державному бюджеті.

незалежно від їх підпорядкування», із змінами внесеними згідно з постановою КМУ № 88 від 25.03.2014 року в розмірі 20% до посадового окладу всім педагогічним працівникам за фактично відпрацьований час в сумі **372857,50грн.**

- доплата за роботу в нічний час та святковий час на січень - грудень 2019 року – **14728,48грн.**

- матеріальна допомога на оздоровлення в розмірі місячного посадового окладу педагогічним працівникам освіти при наданні щорічної відпустки відповідно ст.57 Закону «Про освіту» п.1 - **151956,29грн.**

- матеріальна допомога спеціалістам згідно наказу Міністерства освіти і науки України від 26 вересня 2005 р. № 557 (п.4 пп.5) - **13225,55грн.**

- щорічна грошова винагорода передбачена в розмірі 20 % до одного місячного посадового окладу педагогічним працівникам освіти за сумлінну працю та зразкове виконання службових обов'язків відповідно ст.57 Закону «Про освіту» п.1 - **31071,46грн.**

- преміальний фонд спеціалістів в розмірі 20 % до одного місячного посадового окладу відповідно до порядку і розмірів преміювання працівників та їх особистого внеску в загальні результати роботи згідно наказу Міністерства освіти і науки України від 26 вересня 2005 р. № 557 (п.4 пп.5) -

1702,01грн.
- в зв'язку з недостатнім фінансуванням у 2019 році видатки на заміну тимчасово відсутніх працівників (вихователів) заплановані в сумі **107015грн.**, що складає 57% від розрахункової потреби.

- кошти заплановані на виплату доплати до мінімальної зарплати (працівникам, по яким передбачено її нарахування у 2019 році згідно Постанови Кабінету міністрів України від 28.12.2016р. «Про оплату праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери», ст. 8 Закону України « Про державний бюджет на 2017 рік», Закону України « Про внесення змін до деяких законодавчих актів України» від 06.12.2016р. №1774-VII – **663550,56грн.**

- заробітна плата за договорами цивільно – правового характеру **60000грн.** (з розрахунку 5000 на 1 групу (12*5000=60000грн.)

КЕКВ 2120 НАРАХУВАННЯ НА ОПЛАТУ ПРАЦІ – 1139525грн.

Нарахування становить 22 % від суми по КЕКВ 2111 відповідно до Закону

України «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» $5179652 \times 22\% = 1139525$ грн.

КЕКВ 2200 ВИКОРИСТАННЯ ТОВАРІВ І ПОСЛУГ - 2855055грн. :

КЕКВ 2210 Предмети, матеріали, обладнання та інвентар - 464730грн.

До цього коду входять видатки для придбання матеріальних цінностей згідно чинного законодавства у дошкільному навчальному закладі, а саме:

Найменування	Кількість	Ціна	Сума
1.Енергозберігаючі лампи			
лампи	145	70,34	10200грн.
ВСЬОГО:			10200грн.
2.Меблі			
Кухня для групи	1 комп.	10000,00	10000грн.
Дитячі ліжка	12	3010,08	36121грн.
Всього:			46121грн.
3. Посуд			
Каструля 40л	2	500,00	1000грн.
Каструля 20л	2	400,00	800грн.
Посуд на групи	217 наборів	100,00	21700грн.
відра	10	150,00	1500грн.
Всього:			25000грн.
4. Господарчі товари			
Килим діелектричний	12	200,00	2400грн.
мітли	10	50,00	500грн.
Лінолеум (спортзал)	40м.кв.	248,55	9942грн.
віник	15	30,00	450грн.
змішувачі	2	1136,50	2273грн.
Рукавиці діелектричні	3	155,00	465грн.
Рукавички х/б для робіт	50	7,00	350грн.
Дверцята на електрощитову	8	150,00	1200грн.
Металеві шкрібки	4	80,00	320грн.
Датчики руху	2	1000,00	2000грн.
замок	9	294,44	2650грн.
Труби пластикові	12м.	38,00	465грн.
Сушка для посуду	5	493,33	2466,65грн.
Відро з кришкою	20	100,00	2193,35грн.
Шарові крани	12	110,42	1325грн.
Всього:			29000грн.
5. Миючі засоби			
Пральний порошок	38	156,63	5952грн.
Миючі та чистящі засоби	432	21,53	9300грн.
Сода кальційована	130	12,00	1560грн.
Миоче для підлоги	44	21,59	950грн.
Мило господарське	648	6,00	3888грн.

Серветки паперові	600	8,00	4800грн.
Мило дитяче (рідке)	200	25,00	5000грн.
Гель для унітазів	84	29,76	2500грн.
білизна	306.	15,00	450грн.
Паперові рушники	30	20,00	600грн.
Всього:			35000грн.
6. М'який інвентар			
комплект постільної білизни	266	576,56	153367грн.
Шифон на вікна	50м	200,00	10000грн.
Всього:			163367грн.
7. Іграшки			
Набор «будівельний матеріал»	12	250,00	3000грн.
Обручі та м'ячі	50	40,00	2000грн.
Всього:			5000грн.
8. Канцтовари			
Журнали обліку та реєстрації	35	30,00	1050грн.
Папір А4	48	85,94	4125грн.
Кольоровий папір	20уп.	180,00	3600грн.
ручки	300	2,25	675грн.
папки	70	4,00	280грн.
зошити	50	21,40	1070грн.
Файли А4	200	5,00	1000грн.
альбоми	130	42,31	5500грн.
картон	300	17,67	4800грн.
Всього:			22100грн.
9. БУДІВЕЛЬНІ МАТЕРІАЛИ			
сатенгіпс	40	140,00	5700грн.
фарба	120	133,33	16000грн
вапно	30	24,00	720грн.
розчинник	16	36,25	580грн.
шпалери	30	224,13	6723,99грн.
цемент	28	40,00	1120грн.
грунтовка	6	126,66	994грн.
кахель	30м2	149,83	4495грн
лак	27	137,50	3712,50грн.
Ремкомплект бачка для унітазу	10	113,55	1135,51грн.
плінтус	45м.пог.	84,87	3819грн.
Всього:			45000рн.
10. Підписка періодичних видань			
Журнал «практика управління ДНЗ»	10міс		821,56грн.
Журнал «Вихователь - методист»	10міс		700грн.
Журнал «Медсестра»	12 міс.		420грн.
Журнал «Методична скарбничка вихователя»	10міс.		500грн.
Журнал «Офіційний вісник Президента» (6міс.)	1	333,72 2,60	336,32грн.

Комплект «Дошкільне виховання з додатками» (9 міс.)	1	429,47 2,60	432,07грн.
Журнал «бібліотечка вихователя дитячого садка»	12міс		790,05грн.
Всього:			4000грн.
11. Вікна			
вікна	7	6142,86	43000грн.
Всього:			43000грн.
12. Двері			
двері	1	8000,00	8000грн.
Всього:			8000грн.
13. Побутова техніка			
пило смок	5	3000,00	9142грн.
праски	2	1000,00	2000грн.
Швейна машина	1	5900,00	5900грн.
оверлок	1	5900,00	5900грн.
ВСЬОГО			22942грн.
14. Оргтехніка			
комп'ютер	1	6000,00	6000грн.
Всього			6000грн.

КЕКВ 2220 Медикаменти та перев'язувальні матеріали на 2019 РІК - 2000 грн.

У поточному році планується придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів згідно Постанови КМУ від 08.12.2009 № 1318 «Про затвердження Порядку здійснення медичного обслуговування учнів загальноосвітніх навчальних закладів», Положення про медичний кабінет загальноосвітньої школи «Збірника нормативних документів, інструктивно-методичних рекомендацій по організації медико-санітарного обслуговування дітей і підлітків в дитячих навчальних закладах області» ГУОЗ Полтавської ОДА, Обласної СЕС, ГУОН Полтавської ОДА (2008р.), Постанови Головного державного санітарного лікаря України № 63 від 14.08.2011 року та Листа МОН України від 05.06.2011 року № 1/12-1459:

№ з/п	Найменування товарно-матеріальних цінностей	кількість	вартість	Сума, грн.
1	Розчин перекису водню 3% 100 мл	18	1,64	29,52
2	Настій валеріани 25 мл	12	1,64	19,68
3	Краплі м'ятні 25 мл	12	2,79	33,48
4	Парацетамол табл. 0,2 г	18	1,24	22,32
5	Цитрамон табл	12	1,60	19,20
6	Активоване вугілля табл.	30	0,86	25,80
7	Бинт стерильний 10*5	12	1,84	22,08
8	Бинт нестерильний 10*5	12	1,51	18,12
9	Серветки стерильні	6	4,50	27,00
10	Вата 6 шт. /по 100 г/	0,600	38,93	23,36
11	Лейкопластирь 1,25*5м	4	2,14	8,56
12	Сода питна	6	3,50	21,00

14	Спирт етиловий 70% 100 мл	12	7,14	85,68
15	Преднізолон 1мл*Замп	4	13,65	54,60
16	Кордіамін амп.	1	18,80	18,80
17	Анальгін 50%	4	12,24	48,96
18	Піпольфен 2 мл	1	52,00	52,00
19	Єуфілін 2% (зуфілін)	1	12,40	12,40
20	Супрастин 2%	1	40,00	40,00
21	Димедрол 1%	1	5,20	5,20
22	Новокаїн 0,25%	1	4,39	4,39
23	Дезактин	12	110,51	1326,17
24	Дезактін 20 г саше	25	3,176	79,40
Всього				2000,00

КЕКВ 2230 ПРОДУКТИ ХАРЧУВАННЯ – 531685грн.

Вартість харчування, розмір батьківської плати за харчування дітей в дошкільному навчальному закладі визначається згідно Порядку організації харчування дітей у навчальних та оздоровчих закладах, затвердженого наказом від 01.06.2005 року № 242/329 Міністерства охорони здоров'я України, Міністерства освіти і науки України, Постанови Кабінету Міністрів України від 22.11.2004 року № 1591 «Про затвердження норм харчування у навчальних та оздоровчих закладах», Постанови Кабінету Міністрів України від 26.08.2002 року № 1243 «Про невідкладні питання діяльності дошкільних та інтернатних навчальних закладів», Порядку встановлення плати для батьків за перебування дітей у державних і комунальних дошкільних та інтернатних навчальних закладах, затвердженого наказом від 21.11.2002 року № 667 Міністерства освіти і науки України, рішенням Виконавчого комітету Кременчуцької міської ради від 09.02.2018 № 102 «Про визначення вартості денного раціону страв харчування вихованців і учнів у навчальних закладах комунального підприємства харчування дітей ясельного віку складає 20,40 грн. з них частка батьківської плати – 8,16 грн.

- вартість харчування дітей садового віку складає 28,80 грн. з них частка батьківської плати – 11,52 грн.

Дітей садового віку з розрахунку **154 дітей** :

11,52 грн. вартість харчування за нормативом без батьківської плати x 38500 дітоднів * 51,22% відвідування = **227173 грн.**

Дітей ясельного віку з розрахунку **64 дітей** :

8,16 грн. вартість харчування за нормативом без батьківської плати x 16000 дітоднів * 52% відвідування = **67891,20 грн.**

Безкоштовне харчування дітей пільгових категорій :

- дітей груп спеціального призначення садового віку (з розрахунку **48 дітей**) вартість харчування, що знаходиться на повному бюджетному утриманні 28,80 грн. * 12000 дітодні * 52% відвідування = **179712 грн.;**

Харчування дітей з малозабезпечених сімей та дітей, що знаходяться під опікою:

- дітей садового віку (з розрахунку 4 дитина) вартість харчування дитини, що знаходиться на повному бюджетному утриманні 28,80 грн.* 1000 дітодні * 52% відвідування = **14976грн.**

Харчування дітей з багатодітних сімей :

- дітей садового віку (з розрахунку 16 дітей) вартість харчування дитини, що знаходиться на частковому бюджетному утриманні 28,80 грн.*70%*4000 дітодні * 52% відвідування = **41932,80 грн.**

КЕКВ 2240 ОПЛАТА ПОСЛУГ (КРІМ КОМУНАЛЬНИХ) – 35610 грн.

До цього коду входять видатки на :

№ з/п	Найменування	Кількість	Ціна	Сума
1.	Супроводження програмного забезпечення « Заробітна плата» договір з ПП. Павлов М.В.	12 місяців	250,00	3000грн.
2.	Повірка та пломбування лічильників	1	3500,00	3500грн.
3.	Перезарядка вогнегасників	8	262,50	2100грн.
4.	Технічне обслуговування та заправка картриджів	20	345,00	6900грн.
5.	Послуги Інтернету	12 місяців	290,00	3480грн.
6.	Видатки на придбання талонів для вивезення та захоронення твердих побутових відходів заплановані відповідно до договору на придбання талонів для вивезення та захоронення твердих побутових відходів з КАТП- № 81/18 від 01.02.2018 року	13,01 м ³	76,94	1000грн.
7.	Видатки на послуги зв'язку обраховані згідно договору «Про надання послуг електронного зв'язку» № 3709 від 01.01.2010 року ПАТ «Укртелеком»	12 місяців	234,33	2812грн.
8.	Повірка ЗТВ (манометри, ваги, вентиляційна система)	1 послуга	1150,00	1150грн.
9.	Перевірка контурів заземлення	1 послуга	2000,00	2000грн.
10.	Обслуговування пожежних кранів	1 послуга	4000,00	4000грн.
11.	Дератизація, дезінфекція	1 послуга	4160,00	4160грн.
12.	Оформлення документації по списанню павільйонів	1	100,00	100грн.
13.	Санітарно-епідеміологічний аналіз питної води, замір повітря	1 послуга	1408,00	1408грн.
Всього:				35610грн.

КЕКВ 2250 ВИДАТКИ НА ВІДРЯДЖЕННЯ –5900грн.

Заплановано поїздку працівників дошкільного навчального закладу на курси на 2019 рік з розрахунку :

Вартість 1 дня добових - 60 грн.

1 поїздка до м. Полтави -200 грн.

Курсова перепідготовка у січні 2019 року запланована:

- тривалістю 11 днів на 1 педагога $(11*60*1)+(200*1)= 860$ грн.

- тривалістю 10 днів на 1 педагога $(10*60*1)+(200*1)= 800$ грн.

Курсова перепідготовка у березні 2019 року запланована:

- тривалістю 11 днів на 4 педагога $(11*60*4)+(200*4)= 3440$ грн.

Курсова перепідготовка у жовтні 2019 року запланована:

- тривалістю 10 днів на 1 педагога $(10*60*1)+(200*1)= 800$ грн..

КЕКВ 2270 ОПЛАТА КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ ТА ЕНЕРГОНОСІЇВ - 1812130грн.

Видатки на енергоносії в 2019 році обраховані згідно існуючих договорів та тарифів за послуги з установами, що надають їх на жовтень 2018 року.

КЕКВ 2271 ОПЛАТА ТЕПЛОПОСТАЧАННЯ - 1516121 грн.

Видатки обраховані згідно договору № 1728/8 від 13.02.2018 року «Про постачання теплової енергії в гарячій воді» ПАТ «Полтаваобленерго» (тариф 2189,616 грн/Гкал) в сумі 1169141 грн. (533,948 Гкал). 346980грн. заплановано на оплату гарячого водопостачання. (3000м³*115,66грн/м³).

Видатки на постачання теплової енергії заплановані відповідно до затвердженого помісячного розподілу лімітів на споживання теплової енергії на 2019 рік у натуральних показниках Кременчуцькою міською радою рішенням №1534 від 23.11.2018р.

Фактичне використання за 2018 рік ,відповідно до наданих рахунків складало 848311,09 грн. (558,73 Гкал.) 300812,01грн. використано на оплату гарячого водопостачання за 2018р.(4097м³).

КЕКВ 2272 ОПЛАТА ВОДОПОСТАЧАННЯ І ВОДОВІДВЕДЕННЯ –89984грн.

Видатки заплановані відповідно до договору на надання послуг з водопостачання та водовідведення з КП « Кременчукводоканал» № 8002/2 від 01.01.2010 року року (тариф – 17,328 грн./ м³) в натуральному виразі по установі 5192,98 м³ - 89984 грн. на рік.

Фактичне використання за 2018 рік , відповідно до наданих рахунків складає 82167,22 грн. – 5271,8608 м.куб.

КЕКВ 2273 ОПЛАТА ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЇ – 206025грн.

Видатки заплановані відповідно до договору на постачання електричної енергії з ВАТ «Полтаваобленерго» № 3282/2 від 30.12.2009 року (тариф 2 65538 грн /Кват в натуральному виразі по установі складає 69300Кват –

184017,83грн. та заплановані кошти на перетікання реактивної електроенергії в розмірі 22007,17грн. (нарахування платежів за перетікання реактивної електроенергії в 2018р. було розпочато з травня місяця, а також була змінена методика обчислення плати за перетікання реактивної електроенергії, що призведе до збільшення щомісячних сум на 2019р.). Видатки на постачання електричної енергії заплановані відповідно до затвердженого помісячного розподілу лімітів на споживання теплової енергії на 2019 рік у натуральних показниках Кременчуцькою міською радою рішенням №1534 від 23.11.2018року.

Фактичне використання за 2018 рік, відповідно до наданих рахунків складає 171277,48 грн. (65243Квт) та фактичне використання за перетікання реактивної електроенергії становить 3067,14грн.

КЕКВ 2282 Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 3000 грн.

Видатки на 2019 рік заплановані на функціональне навчання працівників дошкільного навчального закладу на курсах підвищення кваліфікації по цивільному захисту III категорії в т.ч.:

- Полтавські обласні курси - 600 грн.*2 особи = 1200 грн.
- Кременчуцькі міські курси 450 грн. * 4 особи = 1800грн.

КЕКВ 2800 Інші поточні видатки – 3521грн.

Сума запланована для оплати пені за не своєчасну оплату обумовлених договором платежів за постачання електричної енергії та теплової енергії за 2019р. в розмірі 1600грн., а також заплановані кошти на ліцензування медичного кабінету дошкільного навчального закладу в розмірі 1921грн.

Заступник директора департаменту –
начальник управління



С.О.Михайленко

Завідуюча