

Затверджений в сумі **Сім мільйонів шістьсот дев'яносто дві тисячі триста шістьсот шість гривень 00 копійок**
7 692 346,00 грн.
(словами: сім мільйонів шістьсот шість тисяч триста шістьсот шість гривень 00 копійок)

Заступник директора департаменту з початкової освіти
С.О. Миталченко
01.01.2018 року
(число, місяць, рік)



**КОШТОРИС
на 2018 рік**

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

(код за ЄДРПОУ та найменування бюджетної установи)

м. Кременчук Полтавської обл.

(найменування міста, району, області)

Вид бюджету місцевий
код та назва відомчої класифікації видатків та кредитування бюджету 10 Орган з питань освіти і науки, молоді та спорту
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	7421980	270366	7692346
Надходження коштів із загального фонду бюджету	x	7421980	x	7421980
Надходження коштів із спеціального фонду бюджету, у т.ч.	x		260366	260366
-надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	25010000	x	260366	260366
- плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	25010100		260366	260366
- надходження бюджетних установ від додаткової(господарської діяльності)	25010200			
-плата за оренду майна бюджетних установ	25010300			0
-надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна(крім нерухомого майна)	25010400			0
- інші джерела власних надходжень бюджетних установ	25020000	x		
благодійні внески, гранти та дарунки	25020100			
кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів	25020200	x		
кошти, що отримують вищі та професійно-технічні навчальні заклади від розміщення на депозитах тимчасово вільних бюджетних коштів, отриманих за надання платних послуг, якщо таким закладам законом надане відповідне право	25020300	x		
-інші доходи				
-фінансування (розписати за кодами класифікації фінансування за типом боргового зобов'язання)		x	10000	
Кошти, одержані із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	602400		10000	
- повернення кредитів до бюджету (розписати за кодами програмної класифікації видатків та кредитування, класифікації кредитування)		x		
ВИДАТКИ ТА НАДАННЯ КРЕДИТІВ -усього	x	7421980	270366	7692346
Поточні видатки	2000	7421980	260366	
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2100	5363528	0	5363528
Оплата праці	2110	4396336		4396336
Заробітна плата	2111	4396336		4396336
Грошове забезпечення військовослужбовців	2112			0
Нарахування на оплату праці	2120	967192		967192
Використання товарів і послуг	2200	2058452	260366	2318818
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	290242		290242
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	1425		1425
Продукти харчування	2230	431323	260366	691689
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	47400		47400
	2250			
Видатки на відрядження		830		830
Видатки та заходи спеціального призначення	2260		0	0
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	1286532		1286532
Оплата теплопостачання	2271	1033333		1033333
Оплата водопостачання та водовідведення	2272	78202		78202

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до розрахунку кошторису по ДНЗ № 78,

що знаходиться за адресою :39626,м.Кременчук, вул. .Миру 19

Департаменту освіти виконавчого комітету Кременчуцької міської ради

Полтавської області

на 2018 р.

КЕКВ 2111 Заробітна плата – 4396336 грн.

У розрахунку видатків на заробітну плату за штатним розписом враховано запровадження нових розмірів мінімальної заробітної плати працівників бюджетних установ з 1 січня 2018 р.– 3723 грн., та встановлення розмірів посадових окладів (тарифних ставок) працівників бюджетних установ виходячи з розміру посадового окладу (тарифної ставки) працівника першого тарифного розряду з 1 січня 2018 року - 1762грн. на місяць.

Згідно вказаних вище показників сформовано фонд заробітної плати:

- фонд заробітної плати за тарифікацією на січень – грудень 2018 року складає **3257304,24грн.**
- фонд оплати надбавки, з метою підвищення престижності праці педагогічним працівникам згідно постанови КМУ від 23.03.2011 року № 373»Про встановлення надбавки педагогічним працівникам дошкільних, позашкільних, загальноосвітніх, професійно-технічних навчальних закладів, вищих навчальних закладів I-II рівня акредитації, інших установ і закладів незалежно від їх підпорядкування», із змінами внесеними згідно з постановою КМУ № 88 від 25.03.2014 року в розмірі 19% до посадового окладу всім педагогічним працівникам за фактично відпрацьований час в сумі **316447,85грн.**
- доплата за роботу в нічний час та святковий час на січень - грудень 2018 року – **16553,92 грн.**
- матеріальна допомога на оздоровлення в розмірі місячного посадового окладу педагогічним працівникам освіти при наданні щорічної відпустки відповідно ст.57 Закону «Про освіту» п.1 - **140599,17грн.**
- матеріальна допомога спеціалістам згідно наказу Міністерства освіти і науки України від 26 вересня 2005 р. № 557 (п.4 пп.5) - **14686,55грн.**

- 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 - **27758,58грн.**

- 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) - **1816,71грн.**

- в зв'язку з недостатнім фінансуванням у 2018 році видатки на заміну тимчасово відсутніх працівників (вихователів) заплановані в сумі **7410грн.**, що складає 5% від розрахункової потреби.

- кошти заплановані на виплату доплати до мінімальної зарплати (працівникам, по яким передбачено її нарахування у 2018 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 2017рік», Закону України « Про внесення змін до деяких законодавчих актів України» від 06.12.2016р. №1774-VII – **564579,36грн.**

- заробітна плата за договорами цивільно – правового характеру **49180грн.** (з розрахунку 4098,33 на 1 групу ($12 \cdot 4098,33 = 49180$ грн.)

КЕКВ 2120 НАРАХУВАННЯ НА ОПЛАТУ ПРАЦІ – 967192грн.

Нарахування становлять 22 % від суми по КЕКВ 2111 відповідно до Закону України «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» $4396336 \times 22\% = 967192$ грн.

КЕКВ 2200 ВИКОРИСТАННЯ ТОВАРІВ І ПОСЛУГ - 2058452грн. :

КЕКВ 2210 Предмети, матеріали, обладнання та інвентар - 290242грн.

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.
Всього:			10000грн.
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 електрошитову	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.
Мивоче 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	30б.	15,00	450грн.
Паперові рушники	30	20,00	600грн.
Всього:			35000грн.
6. М'який інвентар			
комплект постільної білизни	50	300,00	15000грн.
Шифон на вікна	50м	200,00	10000грн.

Всього:			25000грн.
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:			45000грн.

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» (бміс.)	1	333,72 2,60	
Комплект «Дошкільне виховання з додатками» (9 міс.)	1	429,47	
		2,60	
Журнал «бібліотечка вихователя дитячого садка»	12міс		
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 2018 РІК - 1425 грн.

Видатки заплановані відповідно положення ,наказу Міністерства охорони здоров'я України та Міністерства освіти і науки України від 30.08.2005 року № 432/496»Про удосконалення організації медичного обслуговування дітей у дошкільному навчальному закладі». Склад аптечки розраховувався згідно наказу МОЗУ, МОНУ від 30.08.2005 р. № 432/496. А саме: (супрастин 0,25 – 258,48 грн.(80 таблеток), адреналін 1 мл№ 10 2 уп.*50,26 = 100,52 грн. сальбутамол – Інтелі суспензія -172,58 грн.,коргліккон -62,52 грн., ре гідрон №10 -158,90 грн., йод спиртовий 5 % – 24,14 грн., йода р-р 40 мл -59,14 грн., брильянтин зелен. р-н 1% -77,72 грн., перекись водню 3 % 40 мл-38,34 грн., бинт стерильний 176,02 грн., вата стерильна медична –196,64 грн., шприци одноразові 2,0– 100 грн.(40 шт.).

КЕКВ 2230 ПРОДУКТИ ХАРЧУВАННЯ – 431323грн.

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 інтернат них 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 14.08.2017 року № 775 «Про визначення вартості денного раціону страв харчування вихованців і учнів у навчальних закладах комунальної власності м. Кременчука».

тому числі :

- вартість харчування дітей ясельного віку складає 17,00 грн. з них частка батьківської плати – 6,80 грн.

- вартість харчування дітей садового віку складає 24,00 грн. з них частка батьківської плати – 9,60 грн.

Дітей садового віку з розрахунку **138** дітей :

9,60 грн. вартість харчування за нормативом без батьківської плати x 34500 дітоднів * 44,34% відвідування = **146847,25** грн.

Дітей ясельного віку з розрахунку **27** дітей :

6,80 грн. вартість харчування за нормативом без батьківської плати x 6750 дітоднів * 44,75% відвідування = **20540,25** грн.

Безкоштовне харчування дітей пільгових категорій :

- дітей груп спеціального призначення садового віку (з розрахунку **85** дітей) вартість харчування, що знаходиться на повному бюджетному утриманні 24 грн. * 21250 дітодні * 44,75% відвідування = **228225** грн.;

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

- дітей садового віку (з розрахунку **7** дитина) вартість харчування дитини, що знаходиться на повному бюджетному утриманні 24 грн. * 1750 дітодні * 44,75% відвідування = **18795** грн.

Харчування дітей з багатодітних сімей :

- дітей садового віку (з розрахунку **9** дітей) вартість харчування дитини, що знаходиться на частковому бюджетному утриманні 24 грн. * 70% * 2250 дітодні * 44,75% відвідування = **16915,50** грн.

КЕКВ 2240 ОПЛАТА ПОСЛУГ (КРІМ КОМУНАЛЬНИХ) – 47400 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	175,00	2100грн.
2.	Послуги з поточного ремонту обладнання			13447грн.
3.	Повірка тепло лічильника	1	2975,00	2975грн.
4.	Перезарядка вогнегасників	8	250,00	2000грн.
5.	Технічне обслуговування та заправка картриджів			5000грн.
6.	Послуги Інтернету	12 місяців	210,00	2520грн.
7.	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- № 114/15 від 01.04.2015 року	13,01 м ³	76,86	1000грн.
8.	Видатки на послуги зв'язку обраховані згідно договору «Про надання послуг електронного зв'язку» № 3709 від 01.01.2010 року ПАТ «Укртелеком»	12 місяців		2358грн.
9.	Повірка ЗТВ (манометри, ваги, вентиляційна система)	1 послуга	1000,00	1000грн.
10.	Технічне обслуговування та поточний ремонт комп'ютерної техніки			15000грн.
Всього:				47400грн.

КЕКВ 2250 ВИДАТКИ НА ВІДРЯДЖЕННЯ –830грн.

Заплановано поїздку працівників дошкільного навчального закладу на курси на 2018 рік з розрахунку :

Вартість 1 дня добових - 60 грн.

1 поїздка до м. Полтави -170 грн.

Курсова перепідготовка у травні 2018року запланована:

- тривалістю 11 днів на 1 педагога $(11*60*1)+(170*1)= 830$ грн.

КЕКВ 2270 ОПЛАТА КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ ТА ЕНЕРГОНОСІЇВ -1286532 грн.

Видатки на енергоносії на 2018 рік обраховані згідно існуючих договорів та тарифів за послуги з установами , що надають їх на жовтень 2017 року з урахуванням коефіцієнтів підвищення 1,09- теплопостачання , 1,09 - водопостачання та водовідведення та 1,1 – електроенергія та згідно листа Міністерства фінансів України від 01.08.2017р. №05110-14-21/20701 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2018рік та прогнозу на 2019-2020 роки».

1) видатки на оплату теплопостачання - 1152,14 грн./ Гкал. (тариф жовтня 2017р.) *1,09 (коефіцієнт підвищення на 2018р.)=1255,83 грн./Гкал)) ПАТ «Полтаваобленерго»;

2) видатки на оплату водопостачання та водовідведення: 12,66грн./м.куб. (тариф жовтня 2017р.) *1,09 = 13,80 м.куб.

3) видатки на оплату електроенергії: 2,2956 грн./ Кват (тариф жовтня 2017р)*1,1 =2,5252 грн./ Кват).

КЕКВ 2271 ОПЛАТА ТЕПЛОПОСТАЧАННЯ - 1033333 грн .

Видатки обраховані згідно договору № 1728/5 від 11.03.2015 року «Про постачання теплової енергії в гарячій воді» ПАТ «Полтаваобленерго» (тариф 1255,83 грн/Гкал) в сумі 772335,45грн. (615Гкал.), **260997,55грн.** заплановано на оплату гарячого водопостачання.

Фактичне використання за 2017 рік ,відповідно до наданих рахунків складало 701888,17грн. (609,204 Гкал.) за середньорічним тарифом на 2017 року ПАТ «Полтаваобленерго» -1152,14грн/Гкал., **247190,36грн.** використано на оплату гарячого водопостачання за 2017р.

Видатки на постачання теплової енергії заплановані відповідно до затвердженого помісячного розподілу лімітів на споживання теплової енергії на 2018 рік у натуральних показниках Кременчуцькою міською радою рішенням № 1279 від 15.11.2017 року.

КЕКВ 2272 ОПЛАТА ВОДОПОСТАЧАННЯ І ВОДОВІДВЕДЕННЯ -78202грн.

Видатки заплановані відповідно до договору на надання послуг з водопостачання та водовідведення з КП « Кременчукводоканал» № 8002/2 від 01.01.2010 року року (тариф - 13,80 грн./ м³) в натуральному виразі по установі 5666,81 м³ - **78202** грн. на рік.

Фактичне використання за 2017 рік , відповідно до наданих рахунків складає 67757,66 грн. - 5675,796 м.куб за середньорічним тарифом на 2017 року - 11,938 грн./ м³

КЕКВ 2273 ОПЛАТА ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЇ - 174997грн.

Видатки заплановані відповідно до договору на постачання електричної енергії з ВАТ «Полтаваобленерго» № 3282/2 від 30.12.2009 року (тариф 2,5252 грн./Кват. в натуральному виразі по установі складає 69300 Кват. -**174997грн.** на 2018 рік.

Фактичне використання за 2017 рік , відповідно до наданих рахунків складає **151670,74 грн. (68295Квт)** за середньорічним тарифом 2,2604 грн./Кват.

Видатки на постачання електричної енергії заплановані відповідно до затвердженого помісячного розподілу лімітів на споживання електричної енергії на 2018 рік у натуральних показниках Кременчуцькою міською радою рішенням № 1279 від 15.11.2017 року

КЕКВ 2282 Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 700 грн.

Видатки на 2018 рік заплановані на функціональне навчання працівників дошкільного навчального закладу на курсах підвищення кваліфікації по цивільному захисту III категорії в т.ч.:

- Полтавські обласні курси - 400 грн.*1 особи=400 грн.
- Кременчуцькі міські курси 300 грн. * 1 особи = 300 грн.

**Заступник директора департаменту –
начальник управління**



С.О.Михайленко

Завідуюча



Головний бухгалтер



Н.Ф. Радченко