

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:

**Сім мільйонів п'ятсот тридцять вісім  
тисяч шістдесят два гривні 00 копійок (7  
538 062,00 грн.)**

(сума словами і цифрами)

Заступник директора  
Бюджетного центру - начальник  
управління  
(посада)  
**С.О. Михайленко**  
(ініціали, прізвище)  
09.01.2016  
(місце, дата, підпис)  
(підпис)

## КОШТОРИС

на 2019 рік

**24831026 Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) комбінованого типу № 57 Кременчуцької міської ради**

(код за ЄДРПОУ та найменування бюджетної установи)  
**м.Кременчук**

(найменування міста, району, області)  
від **бюджету міської** (за **24831026** міської **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 )

(грн)

Найменування	Код	Усього на рік		РАЗОМ
		загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5
<b>НАДХОДЖЕННЯ - усього</b>	<b>x</b>	<b>5 594 808,00</b>	<b>1 943 254,00</b>	<b>7 538 062,00</b>
Надходження коштів із загального фонду бюджету	x	5 594 808,00	x	5 594 808,00
Надходження коштів із спеціального фонду бюджету, у тому числі:	x	x	1 943 254,00	1 943 254,00
бюджетними установами згідно із законодавством	25010000	x	453 254,00	453 254,00
(розписати за підгрупами)		x		
установами згідно з їх основною діяльністю	25010100	x	453 254,00	453 254,00
інші джерела власних надходжень бюджетних установ	25020000	x		
(розписати за підгрупами)		x		
інші надходження, у тому числі:		x		
інші доходи (розписати за кодами класифікації доходів бюджету)		x		
фінансування (розписати за кодами класифікації фінансування бюджету за типом боржового зобов'язання)		x	1 490 000,00	1 490 000,00
кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)	602400		1 490 000,00	1 490 000,00
програмної класифікації видатків та кредитування бюджету, класифікації кредитування бюджету)		x	**	**
<b>ВИДАТКИ ТА НАДАННЯ КРЕДИТІВ - усього</b>	<b>x</b>	<b>5 594 808,00</b>	<b>1 943 254,00</b>	<b>7 538 062,00</b>
<b>Поточні видатки</b>	<b>2000</b>	<b>5 594 808,00</b>	<b>453 254,00</b>	<b>6 048 062,00</b>
Оплата праці і нарахування на заробітну плату	2100	4 076 402,00		4 076 402,00
<b>Оплата праці</b>	<b>2110</b>	<b>3 341 314,00</b>		<b>3 341 314,00</b>
Заробітна плата	2111	3 341 314,00		3 341 314,00
Грошове забезпечення військовослужбовців	2112			
<b>Нарахування на оплату праці</b>	<b>2120</b>	<b>735 088,00</b>		<b>735 088,00</b>
<b>Використання товарів і послуг</b>	<b>2200</b>	<b>1 514 885,00</b>	<b>453 254,00</b>	<b>1 968 139,00</b>
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	342 350,00		342 350,00

Медикаменти та парав'язувальні матеріали	2220	4 500,00		4 500,00
Продукти харчування	2230	335 899,00	453 254,00	789 153,00
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	67 433,00		67 433,00
Видатки на відрядження	2250	4 000,00		4 000,00
Видатки та заходи спеціального призначення	2260			
<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>	<b>2270</b>	<b>758 603,00</b>		<b>758 603,00</b>
Оплата теплопостачання	2271	563 391,00		563 391,00
Оплата водопостачання та водовідведення	2272	40 028,00		40 028,00
Оплата електроенергії	2273	155 184,00		155 184,00
Оплата природного газу	2274			
<b>Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг</b>	<b>2275</b>			
Оплата енергосервісу	2278			
<b>Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм</b>	<b>2280</b>	<b>2 100,00</b>		<b>2 100,00</b>
реалізації державних (регіональних) програм	2281			
програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	2 100,00		2 100,00
<b>Обслуговування боргових зобов'язань</b>	<b>2400</b>			
Обслуговування внутрішніх боргових зобов'язань	2410			
Обслуговування зовнішніх боргових зобов'язань	2420			
<b>Поточні трансферти</b>	<b>2600</b>			
<b>Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)</b>	<b>2610</b>			
інших рівнів	2620			
міжнародним організаціям	2630			
<b>Соціальне забезпечення</b>	<b>2700</b>			
Виплата пенсій і допомоги	2710			
Стипендії	2720			
Інші виплати населенню	2730			
Інші поточні видатки	2800	3 521,00		3 521,00
<b>Капітальні видатки</b>	<b>3000</b>			
<b>Придбання основного капіталу</b>	<b>3100</b>	<b>1 490 000,00</b>		<b>1 490 000,00</b>
Придбання обладнання і предметів довгострокового	3110			
<b>Капітальне будівництво (придбання)</b>	<b>3120</b>			
Капітальне будівництво (придбання) житла	3121			
Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	3122			
<b>Капітальний ремонт</b>	<b>3130</b>	<b>1 490 000,00</b>		<b>1 490 000,00</b>
Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень)	3131			
Капітальний ремонт інших об'єктів	3132	1 490 000,00		1 490 000,00
<b>Реконструкція та реставрація</b>	<b>3140</b>			
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	3180			
<b>Капітальні трансферти</b>	<b>3200</b>			
Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	3210			
інших рівнів	3220			
міжнародним організаціям	3230			
Капітальні трансферти населенню	3240			
<b>Надання внутрішніх кредитів</b>	<b>4110</b>			
рівнів	4111			
Надання кредитів підприємствам, установам, організаціям	4112			
Надання інших внутрішніх кредитів	4113			
Надання зовнішніх кредитів	4210			
Нерозподілені видатки	9000			



Завідуюча

Головний бухгалтер

19.12.2018р.

(число, місяць, рік)

М.П.

*М.В. Чученко*

(підпис) (ініціали і прізвище)

*Н.Ф. Радченко*

Н.Ф. Радченко

(підпис) (ініціали і прізвище)

\*\* 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



## **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

*до розрахунку кошторису по ДНЗ № 57,*

*що знаходиться за адресою :39601,м.Кременчук, пров. Героїв Бреста ,61а  
Департаменту освіти виконавчого комітету Кременчуцької міської ради*

*Полтавської області*

*на 2019 р.*

### **КПКВК 0611010- Надання дошкільної освіти**

Загальна сума видатків на утримання установи по КПКВК 0611010 у 2019 році становить **5594808**грн.

У випадку виникнення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2019, на виконання вимог статті 48 Бюджетного кодексу, п.п. 2.4. наказу № 309 Мінфіну та п. 46 Постанови КМУ № 228 «...розпорядники бюджетних коштів беруть бюджетні зобов'язання та здійснюють платежі тільки в межах бюджетних асигнувань, встановлених кошторисами, враховуючи необхідність виконання бюджетних зобов'язань минулих років, узятих на облік органами Казначейства України», погашення заборгованості буде проводитись за рахунок асигнувань 2019 року (перерозподіл видатків).

Аналіз обсягу кошторисних призначень в розрізі економічної класифікації видатків розглядається нижче.

### **КЕКВ 2111 Заробітна плата – 3341314грн.**

У розрахунку видатків на заробітну плату за штатним розписом враховано запровадження нових розмірів мінімальної заробітної плати працівників бюджетних установ з 1 січня 2019 р.– 4173 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 2019 року - 1921грн. на місяць.

Згідно вказаних вище показників сформовано фонд заробітної плати:

- фонд заробітної плати за тарифікацією на січень – грудень 2019 року складає **2351857,32**грн.

- 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 20% до посадового окладу всім педагогічним працівникам за фактично відпрацьований час в сумі **219584,88грн.**

- 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 - **73158,70 грн.**

- матеріальна допомога спеціалістам згідно наказу Міністерства освіти і науки України від 26 вересня 2005 р. № 557 (п.4 пп.5) - **3401,70грн.**

- 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 - **18298,74грн.**

- 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) - **976,14грн.**

- в зв'язку з недостатнім фінансуванням у 2019 році видатки на заміну тимчасово відсутніх працівників (вихователів) заплановані в сумі **57905грн.**, що складає 48% 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 2017рік», Закону України « Про внесення змін до деяких законодавчих актів України» від 06.12.2016р. №1774-VII – **551403 грн.**

- заробітна плата за договорами цивільно – правового характеру **50000грн.** ( з розрахунку 5000 на 1 групу (10\*5000=50000грн.)

**КЕКВ 2120 НАРАХУВАННЯ НА ОПЛАТУ ПРАЦІ – 735088грн.**

Нарахування становлять 22 % від суми по КЕКВ 2111 відповідно до Закону України «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування»  $3341314 \times 22\% = 435088$  грн.

**КЕКВ 2200 ВИКОРИСТАННЯ ТОВАРІВ І ПОСЛУГ -1514885грн. :**

**КЕКВ 2210 Предмети, матеріали, обладнання та інвентар - 342350грн.**

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

Найменування	Кількість	Ціна	Сума
<b>1. Побутова техніка</b>			
пилосос	2	5085,00	10170грн.
<b>ВСЬОГО:</b>			<b>10170грн.</b>
<b>2. Меблі</b>			
Стіл кухонний (нержавійка)	5	3980,40	19902грн.
Стелаж для кухонного посуду	1	5900,00	5900грн.
Стільці кухонні	2	500,00	1000грн.
Стільці офісні	20	415,00	8300грн.
Стільці дитячі	40	280,00	11200грн.
Шафа для одягу	3	1000,00	3000грн.
Гарнітур для іграшок	4	5100,00	20400грн.
Гарнітур кухонний	4	5138,00	20552грн.
Стіл письмовий	5	1000,00	5000грн.
<b>Всього:</b>			<b>95254грн.</b>
<b>3. Посуд</b>			
Каструля (нержавійка)	10	800,00	8000грн.
Каструля алюмінієва	10	200,00	2000грн.
<b>Всього:</b>			<b>8000грн.</b>
<b>4. Господарчі товари</b>			
Відра емальовані	10	120,00	1200грн.
Відра пластмасові	20	30,00	600грн.
Лопата	10	60,00	600грн.
сапки	6	50,00	300грн.
граблі	5	60,00	300грн.
Відро оцинковане	20	50,00	1000грн.
щітки	10	30,00	300грн.
мітли	10	50,00	500грн.

Корзини пластмасові	2	100,00	200грн.
<b>Всього:</b>			<b>5000грн.</b>
<b>5. Миючі засоби</b>			
Пральний порошок	110кг.	24,00	2400грн.
Миючі та чистящі засоби	245	16,10	3944грн.
Сода кальційована	20кг.	28,00	560грн.
Папір туалетний	200	3,50	700грн.
Мило господарське	50	4,00	200грн.
Серветки паперові	45уп.	28,00	1260грн.
Мило дитяче (рідке)	204	15,00	3060грн.
Губки для миття посуду	24уп.	18,00	432грн.
білизна	100	5,34	534грн.
Пакети для сміття	51уп.	10,00	510грн.
Рукавички гумові	100	14,00	1400грн.
<b>Всього:</b>			<b>15000грн.</b>
<b>6. М'який інвентар</b>			
Рушники махрові	40	80,00	3200грн.
Комплект постільної білизни	208	576,56	119926грн.
спецодяг	10	200,00	2000грн.
штори	49м.пог.	200,00	9800грн.
<b>Всього:</b>			<b>134926грн.</b>
<b>7. Іграшки</b>			
Настільні ігри	2	500,00	1000грн.
Патріотичні куточки	2	500,00	1000грн.
Дидактичні ігри	4	250,00	1000грн.
обручі	40	50,00	2000грн.
Спортивний інвентар	3 набора	1000,00	3000грн.
М'яч дитячий	25	50,00	1250грн.
Лопатки дитячі	10	75,00	750грн.
<b>Всього:</b>			<b>10000грн.</b>
<b>8. Канцтовари</b>			
Журнали обліку та реєстрації	10	70,00	700грн.
Папір А4	20	100,00	2000грн.
Кольоровий папір	10уп.	10,00	100грн.
ручки	60	4,00	240грн.
папки	10	50,00	500грн.
степлер	3	30,00	90грн.
Файли А4	10уп.	33,00	330грн.
Ножиці канцелярські	6	16,00	96грн.
Фото папір	3уп.	46,00	138грн.
Ножиці дитячі	33	15,15	500грн.
Клей олівець	30	10,20	306грн.
<b>Всього:</b>			<b>5000грн.</b>
<b>9. ВІКНА</b>			



вікно	8	5000,00	40000грн.
<b>Всього:</b>			<b>40000грн.</b>
<b>10. БУДІВЕЛЬНІ МАТЕРІАЛИ</b>			
фарба	20	170,00	3400грн.
лінолеум	50м2	132,00	6600грн.
<b>Всього:</b>			<b>10000грн.</b>
<b>11. Підписка періодичних видань</b>			
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.
<b>Всього:</b>			<b>4000грн.</b>
<b>12. Засоби пожежегасіння</b>			
вогнегасники	8	625,00	5000грн.
<b>Всього</b>			<b>5000грн.</b>

**КЕКВ 2220 Медикаменти та перев'язувальні матеріали на 2019 РІК - 4500 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
13	Розчин аміаку 10% 40 мл	2	1,14	2,28
14	Спирт етиловий 70% 100 мл	12	7,14	85,68
15	Преднізолон 1мл*3амп	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	30	110,77	3326,17
24	Дезактін 20 г саше	25	3,176	79,40
<b>Всього</b>				<b>4000,00</b>

- тонометр механічний 1шт.\* 500грн.=500грн.;

### **КЕКВ 2230 ПРОДУКТИ ХАРЧУВАННЯ – 335899грн.**

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 комунальної власності»

- вартість 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 **148 дітей** :

11,52 грн. вартість харчування за нормативом без батьківської плати x 37000 дитоднів \* 52% відвідування = **221644,80 грн.**

Дітей ясельного віку з розрахунку **60 дитини** :



8,16 грн. вартість харчування за нормативом без батьківської плати x 15000 дітоднів \* 52% відвідування = **63648грн.**

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

- дітей садового віку ( з розрахунку **5 дітей** ) вартість харчування дитини, що знаходиться на повному бюджетному утриманні 28,80 грн.\* 1250дітодні \* 52% відвідування = **18720 грн.**

Харчування дітей з багатодітних сімей :

- дітей садового віку ( з розрахунку **13 дітей** ) вартість харчування дитини, що знаходиться на частковому бюджетному утриманні 28,80 грн.\*70%\*3250 дітодні \* 52% відвідування = **34070,40 грн.**

**КЕКВ 2240 ОПЛАТА ПОСЛУГ (КРІМ КОМУНАЛЬНИХ) – 67433грн.**

*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.	Послуги з поточного ремонту обладнання	10	2730,00	27300грн.
3.	Повірка теплового лічильника	1	3000,00	3000грн.
4.	Вимірювання заземлення електрообладнання	1 послуга	6000,00	6000грн.
5.	Технічне обслуговування та заправка картриджів	10	420,00	4200грн.
6.	Послуги Інтернету	12 місяців	270,00	3240грн.
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- 63/18 від 124.01.2018року	64,99 м <sup>3</sup>	76,94	5000грн.
8.	Видатки на послуги зв'язку обраховані згідно договору «Про надання послуг електронного зв'язку» № 3744 від 01.01.2010 року ПАТ «Укртелеком»	12 місяців	182,75	2193грн.
9.	Повірка ЗТВ (манометри, ваги, вентиляційна система)	1	700,00	700грн.
10.	Перезарядка вогнегасників	4	250,00	1000грн.
11.	Знесення аварійних дерев	1 послуга	10000,00	10000грн.
12.	Санітарно-епідеміологічний аналіз питної води, замір повітря	1 послуга	1800,00	1800грн.
<b>Всього:</b>				<b>67433грн.</b>

**КЕКВ 2250 ВИДАТКИ НА ВІДРЯДЖЕННЯ –4000грн.**

Заплановано поїздки 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 квітні 2019року запланована:

- тривалістю 17 днів на 1 педагога  $(17*60*1)+(200*1)= 1220$ грн.

Курсова перепідготовка у липні 2019року запланована:

- тривалістю 1 днів на 1 педагога  $(1*60*1)+(200*1)= 260$ грн.

Курсова перепідготовка у вересні 2019року запланована:

- тривалістю 1 днів на 2 педагога  $(1*60*2)+(200*2)= 520$ грн.

Курсова перепідготовка у жовтні 2019року запланована:

- тривалістю 17 днів на 1 педагога  $(17*60*1)+(200*1)= 1220$ грн.

Курсова перепідготовка у грудні 2019року запланована:

- тривалістю 1 днів на 3 педагога  $(1*60*3)+(200*3)= 780$ грн.

***КЕКВ 2270 ОПЛАТА КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ ТА ЕНЕРГОНОСІЇВ -758603 грн.***

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 - 563391грн .***

Видатки обраховані згідно договору № 1717/8 від 06.02.2018 року «Про постачання теплової енергії в гарячій воді» ПАТ «Полтаваобленерго» (тариф 2189,616 грн/Гкал ) в сумі 563391 грн. ( 257,301 Гкал). Видатки на постачання теплової енергії заплановані з урахуванням 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 508133,03 грн. (334,860Гкал. )

**КЕКВ 2272 ОПЛАТА ВОДОПОСТАЧАННЯ І ВОДОВІДВЕДЕННЯ –40028грн.**

Видатки заплановані відповідно до договору на надання послуг з водопостачання та водовідведення з КП «Кременчукводоканал» № 8057/57 від 01.01.2010 року тариф – 17,328 грн./ м<sup>3</sup> ) в натуральному виразі по установі 2310,02 м<sup>3</sup> - **40028**грн. на рік.

Фактичне використання за 2018 рік , відповідно до наданих рахунків складає **35273,96** грн. – **2263,1823**м.куб.

Збільшення запланованих видатків на надання послуг з водопостачання та водовідведення пов'язане з проведенням озеленення території дитячого закладу, що передбачає збільшення витрат водних ресурсів .

**КЕКВ 2273 ОПЛАТА ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЇ – 155184грн.**

Видатки заплановані відповідно до договору на постачання електричної енергії з ВАТ «Полтаваобленерго» № **3222** від **12.06.2014** р (тариф 2,65538 грн./Кват. в натуральному виразі по установі складає 52100 Кват. –**138345,30**грн. та заплановані кошти на перетікання реактивної електроенергії в розмірі **16838,70**грн. (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 **103813,46** грн. ( 39256Квт) та фактичне використання за перетікання реактивної електроенергії становить **1732,02**грн.

**КЕКВ 2282** Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – **2100**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. \* 2особи = 900грн.

**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**

**Г. В. Тищенко**

**Головний бухгалтер**

**Н.Ф. Радченко**