

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2024-2026 РОКИ індивідуальний (Форма 2024-2)

1. <u>Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(6)	41839175	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2. <u>Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області</u> (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. <u>(0)(6)(1)(1)(1)(4)(1)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>(1)(1)(4)(1)</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>(0)(9)(9)(0)</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1551300000</u> (код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2024 - 2026 роки

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти: фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності; ведення централізованого господарського обслуговування.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної і фінансової документації, якісних послуг з господарського обслуговування.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

- Конституція України.
- Бюджетний Кодекс України від 08.07.2010 р. №2456-VI (ч.1 ст.20; п.18 Прикінцевих та перехідних положень).
- Закон України від 11.07.2001 р. №2628-III "Про дошкільну освіту".
- Закон України від 16.01.2020 р. 463-IX "Про повну загальну середню освіту".
- Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні" (із змінами);
- Закон України від 5 вересня 2017 року №2145-VII "Про освіту" (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 26.08.2014 р. №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" зі змінами.
- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 р. №648 "Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів" (зі змінами, внесеними наказом Міністерства фінансів України від 17.07.2018 р. №617).
- Наказ Міністерства фінансів України від 02.08.2010 р. №805 "Про затвердження Основних підходів до запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами).
- Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 р. №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта". Зареєстровано в Міністерстві юстиції України 03 серпня 2017 р. за №956/30824.
- Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 р. №793 "Про затвердження склахових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів".
- Наказ Міністерства фінансів України від 17.05.2011 р. №608 "Про затвердження Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм" (зі змінами).
- 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".
- Лист Міністерства фінансів України від 16.08.2023 р. №05110-08-6/22354 "Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2024 рік".
- Наказ фінансового управління Куяльницької сільської ради від 15.08.2023 №39 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Куяльницької сільської територіальної громади на 2024-2026 роки".
- Лист фінансового управління Куяльницької сільської ради від 06.10.2023 №02-27/185 "Про підготовку бюджетних запитів головними розпорядниками бюджетних коштів бюджету Куяльницької сільської територіальної громади на 2024-2026 роки".

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

Код	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 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)

(грн)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	5 225 969	X	X	5 225 969	5 148 420	X	X	5 148 420	5 611 700	X	X	5 611 700
	УСЬОГО	5 225 969	0	0	5 225 969	5 148 420	0	0	5 148 420	5 611 700	0	0	5 611 700

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2025 - 2026 роках:

(грн)

Код	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 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	6 046 483	X	X	6 046 483	6 466 174	X	X	6 466 174
	УСЬОГО	6 046 483	0	0	6 046 483	6 466 174	0	0	6 466 174

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 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	3 677 009	0	0	3 677 009	3 394 900	0	0	3 394 900	3 883 400	0	0	3 883 400
2120	Нарахування на оплату праці	854 345	0	0	854 345	746 900	0	0	746 900	854 300	0	0	854 300
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	401 870	0	0	401 870	472 587	0	0	472 587	200 000	0	0	200 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	54 173	0	0	54 173	90 000	0	0	90 000	100 000	0	0	100 000
2250	Видатки на відрядження	18 760	0	0	18 760	20 000	0	0	20 000	20 000	0	0	20 000
2273	Оплата електроенергії	93 812	0	0	93 812	265 200	0	0	265 200	350 000	0	0	350 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	126 000	0	0	126 000	153 620	0	0	153 620	200 000	0	0	200 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	2 213	0	0	2 213	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	3 000	0	0	3 000	4 000	0	0	4 000
	УСЬОГО	5 225 969	0	0	5 225 969	5 148 420	0	0	5 148 420	5 611 700	0	0	5 611 700

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 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 2025 - 2026 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 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	4 182 422	0	0	4 182 422	4 475 192	0	0	4 475 192
2120	Нарахування на оплату праці	920 081	0	0	920 081	984 487	0	0	984 487
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	214 000	0	0	214 000	226 412	0	0	226 412
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	107 000	0	0	107 000	113 206	0	0	113 206
2250	Видатки на відрядження	21 400	0	0	21 400	22 641	0	0	22 641
2273	Оплата електроенергії	380 100	0	0	380 100	407 087	0	0	407 087

2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	217 200	0	0	217 200	232 621	0	0	232 621
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	4 280	0	0	4 280	4 528	0	0	4 528
	УСЬОГО	6 046 483	0	0	6 046 483	6 466 174	0	0	6 466 174

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2025 - 2026 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 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 напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2022 - 2024 роках:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 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	Створення належних умов для забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	5 225 969	0	0	5 225 969	5 148 420	0	0	5 148 420	5 611 700	0	0	5 611 700
	УСЬОГО	5 225 969	0	0	5 225 969	5 148 420	0	0	5 148 420	5 611 700	0	0	5 611 700

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2025 - 2026 роках:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2025 рік (прогноз)				2026 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	Створення належних умов для забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	6 046 483	0	0	6046483	6 466 174	0	0	6466174
	УСЬОГО	6 046 483	0	0	6046483	6 466 174	0	0	6466174

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 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											
1	число штатних одиниць, всього	од.	Звіт про використання паспорта. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.10.2023 р.	30,5	0	30,5	30,5	0	30,5	30,5	0	30,5
2	число штатних одиниць (ставок) спеціалістів	од.	Звіт про використання паспорта. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.10.2023 р.	18	0	18	18	0	18	18	0	18

3	число штатних одиниць (ставок) робітників	од.	Звіт про використання паспорта. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.10.2023 р.	12,5	0	12,5	12,5	0	12,5	12,5	0	12,5
4	фактично зайнятих, всього	осіб	Звіт про використання паспорта. Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	21	0	21	23	0	23	25	0	25
	в тому числі жінок	осіб		15	0	15	17	0	17	17	0	17
5	жінки	осіб	Звіт про використання паспорта. Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	15	0	15	17	0	17	17	0	17
	в тому числі чоловіків	осіб		6	0	6	6	0	6	8	0	8
6	чоловіки	осіб	Звіт про використання паспорта. Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	6	0	6	6	0	6	8	0	8
	продукту											
1	кількість закладів, які обслуговуються	од.	Звіт про використання паспорта. План по мережі і штатам	20	0	20	19	0	19	19	0	19
2	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	Звіт про використання паспорта. План робіт	1460	0	1460	1470	0	1470	1470	0	1470
3	кількість закладів, в яких (буде) проведено інвентаризацію	од.	Список закладів та наказ відділу освіти	20	0	20	19	0	19	19	0	19
4	кількість штатних працівників в підвідомчих закладах (з сезонними кочегарами) без зовнішніх сумісників	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	617	0	617	582	0	582	644	0	644
	з кількості штатних працівників в підвідомчих закладах - жінки - (з сезонними кочегарами) без зовнішніх сумісників	осіб		470	0	470	495	0	495	467	0	467
5	жінки	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	470	0	470	495	0	495	467	0	467
	з кількості штатних працівників в підвідомчих закладах - чоловіки - (з сезонними кочегарами) без зовнішніх сумісників	осіб		147	0	147	87	0	87	177	0	177
6	чоловіки	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	147	0	147	87	0	87	177	0	177
7	кількість затверджених річних кошторисів надходжень і видатків	од.	Річні кошториси	15	0	15	13	0	13	15	0	15
	ефективності											
1	середні затрати на одну штатну одиницю, в рік	грн.	Розрахунок	171343,26	0	171343,26	168800,66	0	168800,66	183990,16	0	183990,16
2	середня кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник по нарахуванню з/плати	од.	Розрахунок (к-сть карточок-справок по нарахуванню з/плати / 3 спеціаліста по нарахув. з/плати).	301	0	301	296	0	296	296	0	296
	якості											
1	кредиторська заборгованість минулих періодів	грн.	Звіт Форма 7 "Кредиторська та дебіторська заборгованість"	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	середня забезпеченість установ освіти підручниками	відс.	Інвентаризація у програмному забезпеченні "Курс: Школа" станом на 01.10.2023 р.	98	0	98	87	0	87	87	0	87

2) результативні показники бюджетної програми у 2025 - 2026 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік (прогноз)			2026 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	число штатних одиниць, всього	од.	Звіт про використання паспорта. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.10.2023 р.	30,5	0	30,5	30,5	0	30,5
2	число штатних одиниць (ставок) спеціалістів	од.	Звіт про використання паспорта. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.10.2023 р.	18	0	18	18	0	18
3	число штатних одиниць (ставок) робітників	од.	Звіт про використання паспорта. Зведена таблиця по ставкам станом на 01.10.2023 р.	12,5	0	12,5	12,5	0	12,5
4	фактично зайнятих, всього	осіб	Звіт про використання паспорта. Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	25	0	25	25	0	25
	в тому числі жінок	осіб		17	0	17	17	0	17
5	жінки	осіб	Звіт про використання паспорта. Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	17	0	17	17	0	17
	в тому числі чоловіків	осіб		8	0	8	8	0	8
6	чоловіки	осіб	Звіт про використання паспорта. Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	8	0	8	8	0	8
	продукту								
1	кількість закладів, які обслуговуються	од.	Звіт про використання паспорта. План по мережі і штатам	19	0	19	19	0	19
2	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	Звіт про використання паспорта. План робіт	1470	0	1470	1470	0	1470
3	кількість закладів, в яких (буде) проведено інвентаризацію	од.	Список закладів та наказ відділу освіти	19	0	19	19	0	19
4	кількість штатних працівників в підвідомчих закладах (з сезонними кочегарами) без зовнішніх сумісників	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	644	0	644	644	0	644
	з кількості штатних працівників в підвідомчих закладах - жінки - (з сезонними кочегарами) без зовнішніх сумісників	осіб		467	0	467	467	0	467
5	жінки	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	467	0	467	467	0	467
	з кількості штатних працівників в підвідомчих закладах - чоловіки - (з сезонними кочегарами) без зовнішніх сумісників	осіб		177	0	177	177	0	177
6	чоловіки	осіб	Звіт з праці Зведена таблиця Ф1-ПВ	177	0	177	177	0	177
7	кількість затверджених річних кошторисів надходжень і видатків	од.	Річні кошториси	15	0	15	15	0	15
	ефективності								
1	середні затрати на одну штатну одиницю, в рік	грн.	Розрахунок	198245,34	0	198245,34	212005,7	0	212005,7

2	середня кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник по нарахуванню з/плати	од.	Розрахунок (к-сть карточок-справок по нарахуванню з/плати / 3 спеціаліста по нарахув. з/плати).	296	0	296	296	0	296
1	кредиторська заборгованість минулих періодів	грн.	Звіт Форма 7 "Кредиторська та дебіторська заборгованість"	0	0	0	0	0	0
2	середня забезпеченість установ освіти підручниками	відс.	Інвентаризація у програмному забезпеченні "Курс: Школа" станом на 01.10.2023 р.	90	0	90	90	0	90

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн)

Найменування	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 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:	1 962 200	0	2 171 617	0	2 629 756	0	2 832 247	0	3 030 504	0
тарифна ставка	1 491 541	0	1 561 984	0	1 886 820	0	2 032 105	0	2 174 352	0
доплати	17 834	0	22 326	0	32 661	0	35 176	0	37 638	0
надбавки	452 825	0	587 307	0	710 275	0	764 966	0	818 514	0
Премії	1 190 584	0	718 092	0	657 647	0	708 286	0	757 866	0
Матеріальна допомога, у тому числі:	109 838	0	124 600	0	155 052	0	166 991	0	178 681	0
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	109 838	0	124 600	0	155 052	0	166 991	0	178 681	0
інші виплати	414 387	0	380 591	0	440 945	0	474 898	0	508 141	0
УСЬОГО	3 677 009	0	3 394 900	0	3 883 400	0	4 182 422	0	4 475 192	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	2022 рік (звіт)				2023 рік (план)				2024 рік		2025 рік		2026 рік	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		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	18	18	0	0	18	16	0	0	18	0	18	0	18	0
2	070 - Робітники	12,5	12,5	0	0	12,5	8,5	0	0	12,5	0	12,5	0	12,5	0
3	УСЬОГО штатних одиниць	30,5	30,5	0	0	30,5	24,5	0	0	30,5	0	30,5	0	30,5	0
4	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 2022 - 2024 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 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 2025 - 2026 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2025 рік (прогноз)			2026 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 2022 - 2026 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	(грн)										
			2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 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 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2024 - 2026 роки

Програма має завдання, яке повністю описує мету програми і виконуються протягом всього планового періоду - забезпечити: складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами; надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.

Найбільшими статтями витрат є виплата заробітної плати та нарахування на оплату праці. Так, за даними 2022 року на заробітну плату було спрямовано 3 млн. 677,0 тис. грн., а нарахування склали 854,3 тис. грн. На 2023 рік ці видатки затверджено в сумі 3 млн. 394,9 тис. грн. та 746,9 тис. грн. відповідно. В 2024 році видатки на заробітну плату заплановано в розмірі 3 млн. 883,4 тис. грн., нарахування 854,3 тис. грн.

У 2022 році кількість штатних одиниць, якими забезпечувалось виконання програми становила 30,50 ставок. У 2023 році кількість ставок не змінилась 30,50 шт.од. У 2024 році не планується змін щодо кількість ставок.

Також вагома частка видатків спрямовується на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю. За 2022 рік їх обсяг складав 401,87 тис. гривень. У планому 2023 році цей показник складає 472,6 тис. грн. На 2024 рік заплановано їх розмір в сумі 200,0 тис. грн. Ці видатки зростають і базуються на прогнозі росту цін на предмети, матеріали, обладнання та інвентар та потреби. Ще видатки спрямовується на оплату комунальних послуг (код 2273, 2275). За 2022 рік їх обсяг складав 219,8 тис. грн. У 2023 році показники зростають до 418,8 тис. грн. Видатки зростають та базуються на прогнозі росту цін та підвищення тарифів. На 2024 рік заплановано їх розмір в сумі 550,0 тис. грн.

Такі зміни у структурі функціонування інших освітніх програм у сфері освіти забезпечать першочергові потреби у створенні належних умов для забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності; ведення централізованого господарського обслуговування.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 - 2024 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:

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	
							8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	3 870 800	3 677 009	0	0	0	0	0	3 677 009
2120	Нарахування на оплату праці	875 600	854 345	0	0	0	0	0	854 345
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	491 000	401 870	0	0	0	0	0	401 870
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	90 000	54 173	0	0	0	0	0	54 173
2250	Видатки на відрядження	19 000	18 760	0	0	0	0	0	18 760
2273	Оплата електроенергії	240 000	93 812	0	0	0	0	0	93 812
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	126 000	126 000	0	0	0	0	0	126 000
	УСЬОГО	5 712 400	5 225 969	0	0	0	0	0	5 225 969

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 - 2024 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 рік				
		затверджені 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	3 394 900	0	0	0	3 394 900	3 883 400	0	0	0	3 883 400
2120	Нарахування на оплату праці	746 900	0	0	0	746 900	854 300	0	0	0	854 300
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	472 587	0	0	0	472 587	200 000	0	0	0	200 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	90 000	0	0	0	90 000	100 000	0	0	0	100 000
2250	Видатки на відрядження	20 000	0	0	0	20 000	20 000	0	0	0	20 000
2273	Оплата електроенергії	265 200	0	0	0	265 200	350 000	0	0	0	350 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	153 620	0	0	0	153 620	200 000	0	0	0	200 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2 213	0	0	0	2 213	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	3 000	0	0	0	3 000	4 000	0	0	0	4 000
	УСЬОГО	5 148 420	0	0	0	5 148 420	5 611 700	0	0	0	5 611 700

3) дебіторська заборгованість у 2022 - 2023 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО							

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 році.


Бюджетних зобов'язань у 2023-2024 роках немає.


15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2024 рік та на 2025 - 2026 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2022 році, та очікувані результати у 2023 році.

Керівник установи

Керівник фінансової служби




(підпис)


(підпис)

ВОСТРИКОВА Л. А.

(ініціали та прізвище)

ДЕОРДІЦА О. В.

(ініціали та прізвище)