

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області	51 401 105	66 431 482	51 322 711	54 963 668	59 668 831	
0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	495 969	1 575 970	642 000	686 330	745 700	1
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	10 663 416	14 989 753	8 254 700	8 856 904	9 593 122	2
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	11 632 830	20 222 401	10 324 696	11 103 053	11 997 123	3
0611031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	25 982 777	24 568 500	28 371 900	30 329 561	32 998 563	4
0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	705 303	1 284 850	640 000	684 190	743 436	5
0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	1 594 887	2 540 000	1 743 000	1 863 302	2 026 149	6
0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	0	318 033	283 700	304 285	328 724	7
0611152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	325 923	931 975	1 062 715	1 136 043	1 236 014	7
	УСЬОГО			51 401 105	66 431 482	51 322 711	54 963 668	59 668 831	

5. Розподіл граничних показників видатків бюджету та надання кредитів з бюджету спеціального фонду місцевого бюджету на 2022 - 2026 роки за бюджетними програмами: (грн.)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	2022 рік(звіт)	2023 рік (затверджено)	2024 рік(проект)	2025 рік (прогноз)	2026 рік (прогноз)	Номер цілі державної політики
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області	2 067 070	6 077 894	0	0	0	
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	382 019	1 217 400	0	0	0	2
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1 685 051	4 818 927	0	0	0	3
0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	0	41 567	0	0	0	7
	УСЬОГО			2 067 070	6 077 894	0	0	0	

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



Ольга ФАТЄЄВА

(ініціали та прізвище)

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(ініціали та прізвище)

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн.)

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	495 969	0	0	495 969	1 575 970	0	0	1 575 970	642 000	0	0	642 000
	УСЬОГО	495 969	0	0	495 969	1 575 970	0	0	1 575 970	642 000	0	0	642 000

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	686 330	0	0	686 330	745 700	0	0	745 700
	УСЬОГО:	686 330	0	0	686 330	745 700	0	0	745 700

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	380 579	0	0	380 579	950 000	0	0	950 000	500 000	0	0	500 000
2120	Нарахування на оплату праці	85 703	0	0	85 703	209 000	0	0	209 000	110 000	0	0	110 000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	12 785	0	0	12 785	260 949	0	0	260 949	20 000	0	0	20 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	16 902	0	0	16 902	65 340	0	0	65 340	12 000	0	0	12 000
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	90 681	0	0	90 681	0	0	0	0
	УСЬОГО	495 969	0	0	495 969	1 575 970	0	0	1 575 970	642 000	0	0	642 000

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												

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	534 500	0	0	534 500	581 536	0	0	581 536
2120	Нарахування на оплату праці	117 590	0	0	117 590	127 938	0	0	127 938
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	21 400	0	0	21 400	22 641	0	0	22 641
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	12 840	0	0	12 840	13 585	0	0	13 585
	ВСЬОГО	686 330	0	0	686 330	745 700	0	0	745 700

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								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	495 969	0	0	495 969	1 560 630	0	0	1 560 630	642 000	0	0	642 000
2	Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років	0	0	0	0	15 340	0	0	15 340	0	0	0	0
	УСЬОГО	495 969	0	0	495 969	1 575 970	0	0	1 575 970	642 000	0	0	642 000

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

(грн.)

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	686 330	0	0	686 330	745 700	0	0	745 700
	УСЬОГО	686 330	0	0	686 330	745 700	0	0	745 700

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N 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											
	кількість штатних одиниць	од.	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Кількість навчальних закладів, підпорядкованих відділу освіти	шт.	мережа	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	кошторис витрат	12785,00	0,00	12785,00	260949,00	0,00	260949,00	20000,00	0,00	20000,00
	витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання предметів і матеріалів довгострокового користування)	грн.	кошторис витрат	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	кошторис витрат	16902,00	0,00	16902,00	156021,00	0,00	156021,00	12000,00	0,00	12000,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис витрат	466282,30	0,00	466282,30	1159000,00	0,00	1159000,00	610000,00	0,00	610000,00
	Обсяг видатків, направлених на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на 01.01.2023 року.	грн.	розпорядження начальника військової адміністрації	0,00	0,00	0,00	15340,00	0,00	15340,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	план робіт	88,00	0,00	88,00	210,00	0,00	210,00	210,00	0,00	210,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	план робіт	970,00	0,00	970,00	1100,00	0,00	1100,00	1100,00	0,00	1100,00
	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів	шт.	план робіт	10,00	0,00	10,00	15,00	0,00	15,00	24,00	0,00	24,00
	Кількість бюджетних зобов'язань, по яким виникла заборгованість	шт.	річний звіт	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахунок	165323,10	0,00	165323,10	525323,33	0,00	525323,33	214000,00	0,00	214000,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	29,00	0,00	29,00	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	план робіт	323,00	0,00	323,00	366,67	0,00	366,67	366,67	0,00	366,67
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	155427,43	0,00	155427,43	386333,33	0,00	386333,33	203333,33	0,00	203333,33
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	4261,67	0,00	4261,67	86983,00	0,00	86983,00	6666,67	0,00	6666,67
	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, на одну штатну одиницю	грн.	розрахунок	5634,00	0,00	5634,00	52007,00	0,00	52007,00	4000,00	0,00	4000,00
	Кількість погашених бюджетних зобов'язань, по яким виникла заборгованість	шт.	план робіт	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв до їх кількості.	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток погашеної бюджетної заборгованості	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

N 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								
	кількість штатних одиниць	од.	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Кількість навчальних закладів, підпорядкованих відділу освіти	шт.	мережа	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	кошторис витрат	21400,00	0,00	21400,00	22641,00	0,00	22641,00
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	кошторис витрат	12840,00	0,00	12840,00	13585,00	0,00	13585,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис витрат	651590,00	0,00	651590,00	150579,00	0,00	150579,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Продукту								
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	план робіт	210,00	0,00	210,00	210,00	0,00	210,00
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	план робіт	1100,00	0,00	1100,00	1100,00	0,00	1100,00
	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів	шт.	план робіт	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	Ефективності								
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахунок	228776,67	0,00	228776,67	248566,67	0,00	248566,67
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	план робіт	366,67	0,00	366,67	366,67	0,00	366,67
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	217196,67	0,00	217196,67	236491,33	0,00	236491,33
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	7133,33	0,00	7133,33	7547,00	0,00	7547,00
	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, на одну штатну одиницю	грн.	розрахунок	4280,00	0,00	4280,00	4528,33	0,00	4528,33
	Якості								
	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв до їх кількості.	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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	144 289	0	161 070	0	241 572	0	258 240	0	280 965	0
у т.ч. посадовий оклад	139 245	0	153 509	0	230 172	0	246 053	0	267 705	0
у т.ч. надбавки	5 044	0	7 561	0	11 400	0	12 187	0	13 260	0
Премії	124 010	0	467 160	0	30 699	0	32 318	0	35 707	0
Матеріальна допомога	25 281	0	148 297	0	67 204	0	71 841	0	78 162	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	13 667	0	75 400	0	33 602	0	35 921	0	39 081	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	54 392	0	87 992	0	134 404	0	143 678	0	156 322	0
у т.ч. надбавки	54 392	0	87 992	0	134 404	0	143 678	0	156 322	0
Інші виплати	32 607	0	85 481	0	26 121	0	27 923	0	30 380	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	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

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього 2023 року. За 2022 рік програма була виконана в повному обсязі в межах можливого бойові дії на території громади). Діяльність Відділу освіти у 2024 році буде спрямована на забезпечення виконання основних функцій та завдань.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 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	1 000 000	380 579	0	0	0	0	0	380 579
2120	Нарахування на оплату праці	220 000	85 703	0	0	0	0	0	85 703
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	20 000	12 785	0	0	0	0	0	12 785
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	110 000	16 902	0	15 340	15 340	0	0	32 242
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	5 000	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	1 355 000	495 969	0	15 340	15 340	0	0	511 309

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 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	950 000	0	0	0	950 000	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	209 000	0	0	0	209 000	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	260 949	0	0	0	260 949	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	65 340	15 340	15 340	0	50 000	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	90 681	0	0	0	90 681	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	1 575 970	15 340	15 340	0	1 560 630	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	1 000 000	380 579	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	220 000	85 703	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	20 000	12 785	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	110 000	16 902	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	5 000	0	0	0	0		
	УСЬОГО	1 355 000	495 969	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

На 2024 рік видатки заплановані у повному обсязі, згідно з потребою.

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 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	950 000	0	0	0	950 000	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	209 000	0	0	0	209 000	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	260 949	0	0	0	260 949	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	65 340	15 340	15 340	0	50 000	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	90 681	0	0	0	90 681	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	1 575 970	15 340	15 340	0	1 560 630	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	1 000 000	380 579	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	220 000	85 703	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	20 000	12 785	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	110 000	16 902	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	5 000	0	0	0	0		
	УСЬОГО	1 355 000	495 969	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

На 2024 рік видатки заплановані у повному обсязі, згідно з потребою.

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 2023 році та очікувані результати у 2024 році.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



Ольга Фатєєва
(підпис)

Ольга ФАТЄЄВА

(прізвище та ініціали)

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(прізвище та ініціали)

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

1.	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області	06	41285901
	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області	061	41285901
	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611010	1010	0910
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
	Надання дошкільної освіти		2050400000
	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		<small>(код бюджету)</small>

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання дошкільної освіти

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

3) підстави реалізації бюджетної програми.

1. Конституція України;
2. Проект Закону України " Про державний бюджет " на 2024 рік;
3. Наказ Міністерства фінансів України від 28 серпня 2014 року № 836;
4. Наказ Міністерства фінансів України від 20 вересня 2017 року № 793;
5. Наказ Міністерства освіти і науки України від 01.07.2017 №992 зі змінами;
6. Закон України "Про освіту" від 5 вересня 2017 року № 2145-VIII зі змінами та доповненнями;
7. Закон України " Про розмір внесків на деякі види загальнообов'язкового державного соціального страхування" від 11 січня 2001 року № 2213-III із змінами;
8. Бюджетний кодекс України зі змінами;
9. Постанова Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2002 р. № 228 "Про затвердження Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ" із змінами та доповненнями;
10. Постанова КМУ від 30 серпня 2002 року № 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери"
11. Наказ Міністерства освіти і науки України від 26.09.2005 року № 557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ"
12. Закон України "Про дошкільну освіту" зі змінами;
13. Проект бюджету Роганської селищної ради на 2024 рік.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн.)

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	10 663 416	0	0	10 663 416	14 989 753	0	0	14 989 753	8 254 700	0	0	8 254 700
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	67 045	0	67 045	0	1 113 000	0	1 113 000	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	354 089	0	354 089	0	0	0	0	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	0	0	0	0	104 400	104 400	104 400	0	0	0	0
	УСЬОГО	10 663 416	421 134	0	11 084 550	14 989 753	1 217 400	104 400	16 207 153	8 254 700	0	0	8 254 700

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	8 856 904	0	0	8 856 904	9 593 122	0	0	9 593 122
	УСЬОГО:	8 856 904	0	0	8 856 904	9 593 122	0	0	9 593 122

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	6 776 211	0	0	6 776 211	8 561 132	0	0	8 561 132	5 000 000	0	0	5 000 000

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2120	Нарахування на оплату праці	1 582 918	0	0	1 582 918	1 999 872	0	0	1 999 872	1 100 000	0	0	1 100 000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	227 258	13 880	0	241 138	422 425	0	0	422 425	120 000	0	0	120 000
2230	Продукти харчування	50 262	27 930	0	78 192	675 899	1 113 000	0	1 788 899	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	68 588	340 209	0	408 797	165 584	0	0	165 584	130 000	0	0	130 000
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	46 820	0	0	46 820	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	1 723 057	0	0	1 723 057	2 598 300	0	0	2 598 300	1 500 000	0	0	1 500 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	33 003	0	0	33 003	111 100	0	0	111 100	73 500	0	0	73 500
2273	Оплата електроенергії	180 609	0	0	180 609	377 421	0	0	377 421	300 000	0	0	300 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	9 937	0	0	9 937	31 200	0	0	31 200	31 200	0	0	31 200
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	11 573	0	0	11 573	0	0	0	0	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	0	0	0	0	104 400	0	104 400	0	0	0	0
	УСЬОГО	10 663 416	382 019	0	11 045 435	14 989 753	1 217 400	0	16 207 153	8 254 700	0	0	8 254 700

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												

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	5 345 000	0	0	5 345 000	5 815 360	0	0	5 815 360
2120	Нарахування на оплату праці	1 175 900	0	0	1 175 900	1 279 379	0	0	1 279 379
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	128 400	0	0	128 400	135 847	0	0	135 847
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	139 100	0	0	139 100	147 168	0	0	147 168
2271	Оплата теплопостачання	1 629 000	0	0	1 629 000	1 744 659	0	0	1 744 659
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	79 821	0	0	79 821	85 488	0	0	85 488
2273	Оплата електроенергії	325 800	0	0	325 800	348 932	0	0	348 932
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	33 883	0	0	33 883	36 289	0	0	36 289

	ВСЬОГО	8 856 904	0	0	8 856 904	9 593 122	0	0	9 593 122
--	---------------	-----------	---	---	-----------	-----------	---	---	-----------

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								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N 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	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	10 663 416	382 019	0	11 045 435	14 989 753	1 217 400	0	16 207 153	8 254 700	0	0	8 254 700
	УСЬОГО	10 663 416	382 019	0	11 045 435	14 989 753	1 217 400	0	16 207 153	8 254 700	0	0	8 254 700

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

(грн.)

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	8 856 904	0	0	8 856 904	9 593 122	0	0	9 593 122
	УСЬОГО	8 856 904	0	0	8 856 904	9 593 122	0	0	9 593 122

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N 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											
	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	95,62	0,00	95,62	96,62	0,00	96,62	96,62	0,00	96,62
	кількість груп	од.	Мережа	14,00	0,00	14,00	11,00	0,00	11,00	13,00	0,00	13,00
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	40,52	0,00	40,52	41,52	0,00	41,52	41,52	0,00	41,52
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	45,35	0,00	45,35	45,35	0,00	45,35	45,35	0,00	45,35
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	6,75	0,00	6,75	6,75	0,00	6,75	6,75	0,00	6,75
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну працю	грн.	Кошторисні призначення	8359129,00	0,00	8359129,00	10560876,00	0,00	10560876,00	6100000,00	0,00	6100000,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Кошторисні призначення	227258,00	0,00	227258,00	422425,00	0,00	422425,00	120000,00	0,00	120000,00
	витрати на комунальні послуги	грн.	Кошторисні призначення	1946604,93	0,00	1946604,93	3118021,00	0,00	3118021,00	1904700,00	0,00	1904700,00
	Продукту											
	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Первинні дані	460,00	0,00	460,00	460,00	0,00	460,00	394,00	0,00	394,00
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Мережа	260,00	0,00	260,00	190,00	0,00	190,00	216,00	0,00	216,00
	в т. ч. дівчат	осіб	Мережа	143,00	0,00	143,00	94,00	0,00	94,00	118,00	0,00	118,00
	хлопців	осіб	Мережа	117,00	0,00	117,00	96,00	0,00	96,00	98,00	0,00	98,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок	41013,14	107,42	41120,56	78893,44	6407,37	85300,81	38216,20	0,00	38216,20
	діто-дні відвідування	грн.	Розрахунок	10140,00	0,00	10140,00	43130,00	0,00	43130,00	51840,00	0,00	51840,00
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці на одну штатну одиницю	грн.	Розрахунок	87119,64	0,00	87119,64	109303,21	0,00	109303,21	63133,93	0,00	63133,93
	середні витрати на матеріально-технічне забезпечення на одну дитину	грн.	Розрахунок	874,07	0,00	874,07	2223,29	0,00	2223,29	555,56	0,00	555,56
	середні витрати на комунальні послуги на одну дитину	грн.	Розрахунок	7486,94	0,00	7486,94	164105,37	0,00	164105,37	8818,06	0,00	8818,06
	Якості											
	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	56,50	0,00	56,50	41,30	0,00	41,30	63,53	0,00	63,53
	кількість днів відвідування	од.	План роботи	39,00	0,00	39,00	227,00	0,00	227,00	240,00	0,00	240,00

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

N 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								
	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	96,62	0,00	96,62	96,62	0,00	96,62
	кількість груп	од.	Мережа	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	41,52	0,00	41,52	41,52	0,00	41,52
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	45,35	0,00	45,35	45,35	0,00	45,35
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	6,75	0,00	6,75	6,75	0,00	6,75
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну працю	грн.	Кошторисні призначення	6520900,00	0,00	6520900,00	7094739,00	0,00	7094739,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Кошторисні призначення	128400,00	0,00	128400,00	135847,00	0,00	135847,00
	витрати на комунальні послуги	грн.	Кошторисні призначення	2068504,00	0,00	2068504,00	2215368,00	0,00	2215368,00
	Продукту								
	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Первинні дані	394,00	0,00	394,00	394,00	0,00	394,00
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Мережа	216,00	0,00	216,00	216,00	0,00	216,00
	в т. ч. дівчат	осіб	Мережа	118,00	0,00	118,00	118,00	0,00	118,00
	хлопців	осіб	Мережа	98,00	0,00	98,00	98,00	0,00	98,00
	Ефективності								
	середні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок	41004,18	0,00	41004,18	44412,60	0,00	44412,60
	діто-дні відвідування	грн.	Розрахунок	51840,00	0,00	51840,00	51840,00	0,00	51840,00
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці на одну штатну одиницю	грн.	Розрахунок	67490,17	0,00	67490,17	73429,30	0,00	73429,30
	середні витрати на матеріально-технічне забезпечення на одну дитину	грн.	Розрахунок	594,44	0,00	594,44	628,92	0,00	628,92
	середні витрати на комунальні послуги на одну дитину	грн.	Розрахунок	9576,41	0,00	9576,41	10256,33	0,00	10256,33
	Якості								
	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	63,53	0,00	63,53	63,53	0,00	63,53
	кількість днів відвідування	од.	План роботи	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00

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	2 992 694	0	6 987 317	0	2 421 618	0	2 588 710	0	2 816 516	0
у т.ч. тарифна ставка	1 452 025	0	4 398 559	0	1 923 599	0	2 056 327	0	2 237 284	0
у т.ч. стимулюючі доплати	1 253 393	0	264 877	0	46 025	0	49 200	0	53 530	0
у т.ч. надбавки	287 276	0	795 392	0	451 994	0	483 182	0	525 702	0
Премії	190 360	0	242 363	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	292 008	0	416 366	0	109 405	0	116 954	0	127 246	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	292 008	0	416 366	0	109 405	0	116 954	0	127 246	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	168 508	0	307 955	0	0	0	0	0	0	0
у т.ч. стимулюючі доплати	168 508	0	307 955	0	0	0	0	0	0	0
Інші виплати	3 132 641	0	607 131	0	2 468 977	0	2 639 336	0	2 871 598	0
у т.ч. щомісячна надбавка за вислугу років	177 329	0	607 131	0	309 647	0	331 013	0	360 142	0
інше	2 955 312	0	0	0	2 159 330	0	2 308 323	0	2 511 456	0
УСЬОГО	6 776 211	0	8 561 132	0	5 000 000	0	5 345 000	0	5 815 360	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				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	Керівники	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00
2	Спеціалісти	6,75	6,75	0,00	0,00	6,75	6,50	0,00	0,00	6,75	0,00	6,75	0,00	6,75	0,00
3	Робітники	45,35	45,35	0,00	0,00	45,35	42,10	0,00	0,00	45,35	0,00	45,35	0,00	45,35	0,00
4	Педагогічні працівники	14,50	14,50	0,00	0,00	14,50	7,99	0,00	0,00	14,50	0,00	14,50	0,00	14,50	0,00
5	Вихователі	26,02	26,02	0,00	0,00	27,02	17,55	0,00	0,00	27,02	0,00	27,02	0,00	27,02	0,00
	УСЬОГО	95,62	95,62	0,00	0,00	96,62	77,14	0,00	0,00	96,62	0,00	96,62	0,00	96,62	0,00

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 програма	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
1	Програма позашкільного розвитку закладів освіти Роганської селищної ради на 2022-2024 роки	Рішенням XVIII сесії VIII скликання від 27.08.2021	11 573	0	11 573	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО		11 573	0	11 573	0	0	0	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 програма	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	0	0	0	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	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
Капітальний ремонт в частині монтажу системи автоматичної пожежної сигналізації, голосового оповіщення про пожежу та евакуування людей у приміщенні Роганського дошкільного навчального закладу (ясла-садок) №2 Роганської селищної ради Харківського району Харківської області за адресою: учбове містечко ХНАУ в сел. Доучаєвське Харківського району Харківської області	2023-2023	104 400	0	0	104 400	100	0	0	0	0	0	0

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду. Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати та нарахування на заробітну плату. На плановий рік і прогнозні роки зберігається тенденція щодо зростання цих видатків. Це зумовлено поступовим зростанням розміру заробітної плати. Також вагома частка видатків спрямовується на оплату комунальних послуг. Ці видатки пропорційно зростають і базуються на прогнозі росту цін на комунальні послуги.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 і 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	7 553 000	6 776 211	0	0	0	0	0	6 776 211
2120	Нарахування на оплату праці	1 704 000	1 582 918	0	0	0	0	0	1 582 918
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	300 000	227 258	0	0	0	0	0	227 258
2230	Продукти харчування	1 067 250	50 262	0	0	0	0	0	50 262
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	288 000	68 588	0	0	0	0	0	68 588
2271	Оплата тепlopостачання	2 598 500	1 723 057	0	0	0	0	0	1 723 057
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	111 200	33 003	0	0	0	0	0	33 003
2273	Оплата електроенергії	700 000	180 609	0	0	0	0	0	180 609
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	31 300	9 937	0	0	0	0	0	9 937
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	14 220	11 573	0	0	0	0	0	11 573
	УСЬОГО	14 367 470	10 663 416	0	0	0	0	0	10 663 416

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 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	8 561 132	0	0	0	8 561 132	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	1 999 872	0	0	0	1 999 872	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання	422 425	0	0	0	422 425	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	та інвентар										
2230	Продукти харчування	675 899	0	0	0	675 899	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	165 584	0	0	0	165 584	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	46 820	0	0	0	46 820	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	2 598 300	0	0	0	2 598 300	0	0	0	0	0
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	111 100	0	0	0	111 100	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	377 421	0	0	0	377 421	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	31 200	0	0	0	31 200	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	14 989 753	0	0	0	14 989 753	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	7 553 000	6 776 211	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	1 704 000	1 582 918	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	300 000	227 258	0	0	0		
2230	Продукти харчування	1 067 250	50 262	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	288 000	68 588	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	2 598 500	1 723 057	0	0	0		
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	111 200	33 003	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	700 000	180 609	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	31 300	9 937	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	14 220	11 573	0	0	0		
	УСЬОГО	14 367 470	10 663 416	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

На 2024 рік видатки заплановані у повному обсязі, згідно з потребою.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



Ольга ФАТЄЄВА

(прізвище та ініціали)

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(прізвище та ініціали)

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

1.	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	06 <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>				
2.	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	061 <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>				
3.	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%; text-align: center;">0611021 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small></td> <td style="width: 25%; text-align: center;">1021 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small></td> <td style="width: 25%; text-align: center;">0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small></td> <td style="width: 25%; vertical-align: top;">Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small></td> </tr> </table>	0611021 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1021 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		2050400000 <small>(код бюджету)</small>
0611021 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1021 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>				

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

1. Конституція України;
2. Проект закону " Про державний бюджет " на 2024 рік;
3. Бюджетний кодекс України зі змінами та доповненнями;
4. Закон України "Про місцеве самоврядування";
5. Наказ Міністерства фінансів України від 28 серпня 2014 року № 836;
6. Наказ Міністерства фінансів України від 20 вересня 2017 року № 793;
7. Наказ Міністерства освіти і науки України від 01.07.2017 №992 зі змінами;
8. Закон України "Про освіту" від 5 вересня 2017 року № 2145-VIII зі змінами та доповненнями;
9. Закон України " Про розмір внесків на деякі види загальнообов'язкового державного соціального страхування" від 11 січня 2001 року № 2213-III із змінами;
10. Постанова Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2002 р. № 228 "Про затвердження Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ" із змінами та доповненнями;
11. Постанова КМУ від 30 серпня 2002 року № 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери"
12. Наказ Міністерства освіти і науки України від 26.09.2005 року № 557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ"
13. Закон України "Про повну загальну середню освіту" зі змінами;
14. Проект бюджету Роганської селищної територіальної громади на 2024 рік.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн.)

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	11 632 830	0	0	11 632 830	20 222 401	0	0	20 222 401	10 324 696	0	0	10 324 696
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	256 123	0	256 123	0	819 200	0	819 200	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	1 626 674	0	1 626 674	0	1 522 206	0	1 522 206	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	0	0	0	0	48 211	0	48 211	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	0	0	0	0	2 429 310	2 429 310	2 429 310	0	0	0	0
	УСЬОГО	11 632 830	1 882 797	0	13 515 627	20 222 401	4 818 927	2 429 310	25 041 328	10 324 696	0	0	10 324 696

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	11 103 053	0	0	11 103 053	11 997 123	0	0	11 997 123
	УСЬОГО:	11 103 053	0	0	11 103 053	11 997 123	0	0	11 997 123

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	5 326 248	0	0	5 326 248	6 874 800	0	0	6 874 800	5 000 000	0	0	5 000 000
2120	Нарахування на оплату праці	1 223 900	0	0	1 223 900	1 542 500	0	0	1 542 500	1 100 000	0	0	1 100 000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	669 956	128 012	0	797 968	306 445	1 019 917	0	1 326 362	150 000	0	0	150 000
2230	Продукти харчування	128 020	58 377	0	186 397	1 175 329	819 200	0	1 994 529	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	57 020	1 159 787	0	1 216 807	4 050 290	0	0	4 050 290	216 696	0	0	216 696
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	62 426	0	0	62 426	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	3 552 037	0	0	3 552 037	5 211 700	0	0	5 211 700	3 400 000	0	0	3 400 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	49 986	0	0	49 986	127 100	0	0	127 100	136 000	0	0	136 000
2273	Оплата електроенергії	300 422	0	0	300 422	439 811	0	0	439 811	300 000	0	0	300 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	9 978	0	0	9 978	32 000	0	0	32 000	22 000	0	0	22 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	64 735	0	0	64 735	0	0	0	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	250 528	0	0	250 528	400 000	0	0	400 000	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	338 876	0	338 876	0	550 500	0	550 500	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	0	0	0	0	2 429 310	0	2 429 310	0	0	0	0
	УСЬОГО	11 632 830	1 685 052	0	13 317 882	20 222 401	4 818 927	0	25 041 328	10 324 696	0	0	10 324 696

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												

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	5 345 000	0	0	5 345 000	5 815 360	0	0	5 815 360
2120	Нарахування на оплату праці	1 175 900	0	0	1 175 900	1 279 379	0	0	1 279 379
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	160 500	0	0	160 500	169 809	0	0	169 809
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	231 865	0	0	231 865	245 313	0	0	245 313
2271	Оплата теплопостачання	3 692 400	0	0	3 692 400	3 954 560	0	0	3 954 560

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	147 696	0	0	147 696	158 182	0	0	158 182
2273	Оплата електроенергії	325 800	0	0	325 800	348 932	0	0	348 932
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	23 892	0	0	23 892	25 588	0	0	25 588
	ВСЬОГО	11 103 053	0	0	11 103 053	11 997 123	0	0	11 997 123

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								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N 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	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти.	11 632 830	1 685 051	0	13 317 881	20 208 080	4 818 927	0	25 027 007	10 324 696	0	0	10 324 696
2	Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років	0	0	0	0	14 321	0	0	14 321	0	0	0	0
	УСЬОГО	11 632 830	1 685 051	0	13 317 881	20 222 401	4 818 927	0	25 041 328	10 324 696	0	0	10 324 696

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

(грн.)

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти.	11 103 053	0	0	11 103 053	11 997 123	0	0	11 997 123
	УСЬОГО	11 103 053	0	0	11 103 053	11 997 123	0	0	11 997 123

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											
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	70,25	0,00	70,25	72,25	0,00	72,25	72,25	0,00	72,25
	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	54,00	0,00	54,00	53,00	0,00	53,00	51,00	0,00	51,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	56,25	0,00	56,25	56,25	0,00	56,25	56,25	0,00	56,25
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	14,00	0,00	14,00	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00
	обсяг витрат, які будуть використані на капітальний ремонт закладів освіти	грн.	розпорядження начальника селищної військової адміністрації № 133 від 16.03.2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2429310,00	2429310,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Кошторисні призначення	6550148,00	0,00	6550148,00	8417300,00	0,00	8417300,00	6100000,00	0,00	6100000,00
	Витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Кошторисні призначення	669956,00	128012,00	797968,00	306445,00	1019917,00	1326362,00	150000,00	0,00	150000,00
	Витрати на комунальні послуги	грн.	Кошторисні призначення	3912423,00	0,00	3912423,00	5810611,00	0,00	5810611,00	3858000,00	0,00	3858000,00
	витрати на оновлення матеріально - технічної бази(придбання обладнання і предметів довгострокового використання)	грн.	Кошторисні призначення	0,00	338876,00	338876,00	0,00	550500,00	550500,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг видатків, направлених на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у 2022 році.	грн.	розпорядження начальника військової адміністрації	0,00	0,00	0,00	14321,00	0,00	14321,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	чисельність учнів	осіб	мережа	1165,00	0,00	1165,00	1164,00	0,00	1164,00	1114,00	0,00	1114,00
	в т.ч. дівчат	осіб	мережа	0,00	0,00	0,00	556,00	0,00	556,00	519,00	0,00	519,00
	хлопців	осіб	мережа	0,00	0,00	0,00	608,00	0,00	608,00	595,00	0,00	595,00
	Кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт	од.	розпорядження начальника селищної військової адміністрації № 133 від 16.03.2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість бюджетних зобов'язань, по яким виникла заборгованість	шт.	річний звіт	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	9985,26	50,11	10035,37	17373,20	2832,23	20205,43	9268,13	0,00	9268,13
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	174750,00	0,00	174750,00	193224,00	0,00	193224,00	187152,00	0,00	187152,00
	Середні витрати на один заклад освіти, в яких буде проводитися капітальний ремонт	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1214655,00	1214655,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	9966,83	0,00	9966,83	10769,41	0,00	10769,41
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	187152,00	0,00	187152,00	186038,00	0,00	186038,00
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці на одну штатну одиницю	грн.	Розрахунок	90254,67	0,00	90254,67	98197,08	0,00	98197,08
	середні витрати на матеріально-технічне забезпечення на одну дитину	грн.	Розрахунок	144,08	0,00	144,08	152,43	0,00	152,43
	середні витрати на комунальні послуги на одну дитину	грн.	Розрахунок	3761,03	0,00	3761,03	4028,06	0,00	4028,06
	Якості								
	кількість днів відвідування	днів	план роботи	168,00	0,00	168,00	167,00	0,00	167,00
	Кількість дітей шкільного віку, які охоплені загальною середньою освітою	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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	3 760 714	0	5 836 142	0	4 879 713	0	5 216 413	0	5 675 457	0
у т.ч. тарифна ставка	2 509 450	0	2 989 223	0	2 703 188	0	2 889 708	0	3 144 002	0
у т.ч. стимулюючі доплати	1 251 264	0	2 846 919	0	2 176 525	0	2 326 705	0	2 531 455	0
Премії	471 660	0	506 220	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	339 801	0	249 102	0	120 287	0	128 587	0	139 903	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	339 801	0	249 102	0	120 287	0	128 587	0	139 903	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	161 646	0	237 979	0	0	0	0	0	0	0
у т.ч. надбавки	161 646	0	237 979	0	0	0	0	0	0	0
Інші виплати	592 427	0	45 357	0	0	0	0	0	0	0
у т.ч. щомісячна надбавка за вислугу років	30 526	0	45 357	0	0	0	0	0	0	0
інше	561 901	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	5 326 248	0	6 874 800	0	5 000 000	0	5 345 000	0	5 815 360	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	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
Капітальний ремонт вхідної групи з улаштуванням пандусу для ММГН КЗ «Роганський ліцей Роганської селищної ради Харківського району Харківської області», який розташований за адресою: Харківська область, Харківський район, смт Рогань, вул. Культури, 66а (далі – проектні роботи)	2023	49 840	0	0	49 840	0	0	0	0	0	0	0
Капітальному ремонту приміщень 3-го поверху Роганського ліцею Роганської селищної ради Харківського району Харківської області	2023	888 470	0	0	888 470	100	0	0	0	0	0	0
Капітальний ремонт частини підвального приміщення КЗ «Пономаренківський ліцей Роганської селищної ради Харківського району Харківської області» за адресою: вул. Олімпійська, 8 в с. Хроли Харківського району Харківської області	2023	1 491 000	0	0	1 491 000	100	0	0	0	0	0	0

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду в межах можливого.

Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати та нарахування на заробітну плату. На плановий рік і прогнозні роки зберігається тенденція щодо зростання цих видатків. Це зумовлено поступовим зростанням розміру заробітної плати.

Також вагома частка видатків спрямовується на оплату комунальних послуг. Ці видатки пропорційно зростають і базуються на прогнозі росту цін на комунальні послуги.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 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	6 200 000	5 326 248	0	0	0	0	0	5 326 248
2120	Нарахування на оплату праці	1 340 000	1 223 900	0	0	0	0	0	1 223 900
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	926 000	669 956	0	0	0	0	0	669 956
2230	Продукти харчування	1 380 000	128 020	0	0	0	0	0	128 020
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	289 000	57 020	0	14 321	14 321	14 321	0	71 341
2271	Оплата тепlopостачання	5 211 800	3 552 037	0	0	0	0	0	3 552 037
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	127 100	49 986	0	0	0	0	0	49 986
2273	Оплата електроенергії	756 400	300 422	0	0	0	0	0	300 422
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	32 100	9 978	0	0	0	0	0	9 978
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	65 000	64 735	0	0	0	0	0	64 735
2730	Інші виплати населенню	400 000	250 528	0	0	0	0	0	250 528
	УСЬОГО	16 727 400	11 632 830	0	14 321	14 321	14 321	0	11 647 151

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 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	6 874 800	0	0	0	6 874 800	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	1 542 500	0	0	0	1 542 500	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	306 445	0	0	0	306 445	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування	1 175 329	0	0	0	1 175 329	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	4 050 290	14 321	14 321	0	4 035 969	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	62 426	0	0	0	62 426	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	5 211 700	0	0	0	5 211 700	0	0	0	0	0
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	127 100	0	0	0	127 100	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2273	Оплата електроенергії	439 811	0	0	0	439 811	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	32 000	0	0	0	32 000	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	400 000	0	0	0	400 000	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	20 222 401	14 321	14 321	0	20 208 080	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	6 200 000	5 326 248	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	1 340 000	1 223 900	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	926 000	669 956	0	0	0		
2230	Продукти харчування	1 380 000	128 020	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	289 000	57 020	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	5 211 800	3 552 037	0	0	0		
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	127 100	49 986	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	756 400	300 422	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	32 100	9 978	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	65 000	64 732	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	400 000	250 528	0	0	0		
	УСЬОГО	16 727 400	11 632 827	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

На 2024 рік видатки заплановані у повному обсязі, згідно з потребою.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



Ольга ФАТЄЄВА

(прізвище та ініціали)

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(прізвище та ініціали)

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

1.	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	06 <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>				
2.	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	061 <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>				
3.	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%; text-align: center;">0611031 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small></td> <td style="width: 25%; text-align: center;">1031 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small></td> <td style="width: 25%; text-align: center;">0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small></td> <td style="width: 25%; vertical-align: top;">Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small></td> </tr> </table>	0611031 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1031 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		2050400000 <small>(код бюджету)</small>
0611031 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1031 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>				

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми.

1. Конституція України;
2. Проект Закону України "Про державний бюджет " на 2024 рік,
3. Наказ Міністерства фінансів України № 836 від 28.08.2014;
4. Наказ Міністерства фінансів України від 20 вересня 2017 року № 793,
5. Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 р. № 992 зі змінами;
6. Закон України "Про освіту" від 5 вересня 2017 року № 2145-VIII зі змінами;
7. Закон України "Про розмір внесків на деякі види загальнообов'язкового державного соціального страхування" від 11 січня 2001 року №2213-111 із змінами;
8. Бюджетний кодекс України зі змінами та доповненнями;
9. Постанова Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2002 року №228 "Про затвердження порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до ви.конання кошторисів бюджетних установ " із змінами та доповненнями;
10. Постанова від 30 серпня 2002 р. № 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери"
11. НАКАЗ від 26.09.2005 № 557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ"
12. ЗАКОН УКРАЇНИ "Про повну загальну середню освіту" зі змінами.
13. Проект бюджету Роганської селищної територіальної громади на 2024 рік.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн.)

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	25 982 777	0	0	25 982 777	24 568 500	0	0	24 568 500	28 371 900	0	0	28 371 900
	УСЬОГО	25 982 777	0	0	25 982 777	24 568 500	0	0	24 568 500	28 371 900	0	0	28 371 900

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	30 329 561	0	0	30 329 561	32 998 563	0	0	32 998 563
	УСЬОГО:	30 329 561	0	0	30 329 561	32 998 563	0	0	32 998 563

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	21 297 377	0	0	21 297 377	20 138 100	0	0	20 138 100	23 255 700	0	0	23 255 700
2120	Нарахування на оплату праці	4 685 400	0	0	4 685 400	4 430 400	0	0	4 430 400	5 116 200	0	0	5 116 200
	УСЬОГО	25 982 777	0	0	25 982 777	24 568 500	0	0	24 568 500	28 371 900	0	0	28 371 900

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												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2025 - 2026 роках:

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	24 860 343	0	0	24 860 343	27 048 054	0	0	27 048 054
2120	Нарахування на оплату праці	5 469 218	0	0	5 469 218	5 950 509	0	0	5 950 509
	ВСЬОГО	30 329 561	0	0	30 329 561	32 998 563	0	0	32 998 563

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

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								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

N 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	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	25 982 777	0	0	25 982 777	24 568 500	0	0	24 568 500	28 371 900	0	0	28 371 900
	УСЬОГО	25 982 777	0	0	25 982 777	24 568 500	0	0	24 568 500	28 371 900	0	0	28 371 900

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

(грн.)

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	30 329 561	0	0	30 329 561	32 998 563	0	0	32 998 563
	УСЬОГО	30 329 561	0	0	30 329 561	32 998 563	0	0	32 998 563

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N 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											
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	133,97	0,00	133,97	126,86	0,00	126,86	119,52	0,00	119,52
	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	54,00	0,00	54,00	53,00	0,00	53,00	51,00	0,00	51,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	121,97	0,00	121,97	116,86	0,00	116,86	109,52	0,00	109,52
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	од.	Штатний розпис	12,00	0,00	12,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	Продукту											
	середньорічна кількість учнів	осіб	мережа	1165,00	0,00	1165,00	1164,00	0,00	1164,00	1114,00	0,00	1114,00
	в т.ч. дівчат	осіб	мережа	0,00	0,00	0,00	556,00	0,00	556,00	519,00	0,00	519,00
	хлопців	осіб	мережа	0,00	0,00	0,00	608,00	0,00	608,00	595,00	0,00	595,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	22302,81	0,00	22302,81	21106,96	0,00	21106,96	25468,49	0,00	25468,49
	діто-дні відвідування	днів	Розрахунок	174750,00	0,00	174750,00	193224,00	0,00	193224,00	187152,00	0,00	187152,00
	Якості											
	кількість днів відвідування	днів	план роботи	150,00	0,00	150,00	166,00	0,00	166,00	168,00	0,00	168,00
	Відсоток випускників, які отримали атестат про загальну середню освіту	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 2025-2026 роках:

N 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
	Заграт								
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	119,52	0,00	119,52	119,52	0,00	119,52
	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	51,00	0,00	51,00	51,00	0,00	51,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	109,52	0,00	109,52	109,52	0,00	109,52
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	од.	Штатний розпис	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	Продукту								
	середньорічна кількість учнів	осіб	мережа	1114,00	0,00	1114,00	1114,00	0,00	1114,00
	в т.ч. дівчат	осіб	мережа	519,00	0,00	519,00	519,00	0,00	519,00
	хлопців	осіб	мережа	595,00	0,00	595,00	595,00	0,00	595,00
	Ефективності								
	середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	27225,82	0,00	27225,82	29621,69	0,00	29621,69
	діто-дні відвідування	днів	Розрахунок	186038,00	0,00	186038,00	186038,00	0,00	186038,00
	Якості								
	кількість днів відвідування	днів	план роботи	167,00	0,00	167,00	167,00	0,00	167,00
	Відсоток випускників, які отримали атестації про загальну середню освіту	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

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	13 574 783	0	15 756 910	0	19 053 419	0	20 368 105	0	22 160 498	0
у т.ч. тарифна ставка	8 749 705	0	10 564 697	0	12 736 141	0	13 614 935	0	14 813 049	0
у т.ч. стимулюючі доплати	2 042 122	0	2 033 594	0	3 820 843	0	4 084 481	0	4 443 915	0
у т.ч. надбавки	2 701 001	0	3 158 619	0	2 496 435	0	2 668 689	0	2 903 534	0
Премії	1 487 827	0	1 323 674	0	492 142	0	526 100	0	572 398	0

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Матеріальна допомога	727 391	0	768 700	0	844 660	0	902 941	0	982 400	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	727 391	0	768 700	0	844 660	0	902 941	0	982 400	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	163 072	0	171 184	0	207 028	0	221 313	0	240 788	0
у т.ч. надбавки	163 072	0	171 184	0	207 028	0	221 313	0	240 788	0
Інші виплати	5 344 304	0	2 117 632	0	2 658 451	0	2 841 884	0	3 091 970	0
у т.ч. щомісячна надбавка за вислугу років	1 894 522	0	2 117 632	0	2 658 451	0	2 841 884	0	3 091 970	0
інше	3 856 477	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	21 297 377	0	20 138 100	0	23 255 700	0	24 860 343	0	27 048 054	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				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	Керівники	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00
2	Педагогічні працівники	121,97	121,97	0,00	0,00	123,86	123,86	0,00	0,00	116,52	0,00	116,52	0,00	116,52	0,00
	УСЬОГО	124,97	124,97	0,00	0,00	126,86	126,86	0,00	0,00	119,52	0,00	119,52	0,00	119,52	0,00

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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	0	0	0	0	0	0

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025-2026 роках

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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

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 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	20 138 100	0	0	0	20 138 100	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	4 430 400	0	0	0	4 430 400	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	24 568 500	0	0	0	24 568 500	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	21 297 400	21 297 377	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	4 685 400	4 685 400	0	0	0		
	УСЬОГО	25 982 800	25 982 777	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

На 2024 рік видатки заплановані у повному обсязі, згідно з потребою.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Ольга ФАТЄЄВА

(прізвище та ініціали)

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(прізвище та ініціали)

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

1.	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області	06	41285901
	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області	061	41285901
	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0611070	1070	0960
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми		2050400000
	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		<small>(код бюджету)</small>

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми.

1. Конституція України;
2. Проект Закону України "Про державний бюджет " на 2024 рік,
3. Наказ Міністерства фінансів України № 836 від 28.08.2014;
4. Наказ Міністерства фінансів України від 20 вересня 2017 року № 793,
5. Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 р. № 992 зі змінами;
6. Закон України "Про освіту" від 5 вересня 2017 року № 2145-VIII зі змінами;
7. Закон України "Про розмір внесків на деякі види загальнообов'язкового державного соціального страхування" від 11 січня 2001 року №2213-111 із змінами;
8. Бюджетний кодекс України зі змінами та доповненнями;
9. Постанова Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2002 року №228 "Про затвердження порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до ви.конання кошторисів бюджетних установ " із змінами та доповненнями;
10. Постанова від 30 серпня 2002 р. № 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери"
11. НАКАЗ від 26.09.2005 № 557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ"
12. ЗАКОН УКРАЇНИ "Про повну загальну середню освіту" зі змінами.
13. Проект бюджету Роганської селищної територіальної громади на 2024 рік.

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	705 303	0	0	705 303	1 284 850	0	0	1 284 850	640 000	0	0	640 000
	УСЬОГО	705 303	0	0	705 303	1 284 850	0	0	1 284 850	640 000	0	0	640 000

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

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	684 190	0	0	684 190	743 436	0	0	743 436
	УСЬОГО:	684 190	0	0	684 190	743 436	0	0	743 436

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

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

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	566 001	0	0	566 001	984 033	0	0	984 033	500 000	0	0	500 000
2120	Нарахування на оплату праці	139 303	0	0	139 303	230 817	0	0	230 817	110 000	0	0	110 000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	50 000	0	0	50 000	20 000	0	0	20 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000	10 000	0	0	10 000
	УСЬОГО	705 304	0	0	705 304	1 284 850	0	0	1 284 850	640 000	0	0	640 000

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												

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	534 500	0	0	534 500	581 536	0	0	581 536
2120	Нарахування на оплату праці	117 590	0	0	117 590	127 938	0	0	127 938
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	21 400	0	0	21 400	22 641	0	0	22 641
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	10 700	0	0	10 700	11 321	0	0	11 321
	ВСЬОГО	684 190	0	0	684 190	743 436	0	0	743 436

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								

7. Витрати за напрямом використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	705 303	0	0	705 303	1 284 850	0	0	1 284 850	640 000	0	0	640 000
	УСЬОГО	705 303	0	0	705 303	1 284 850	0	0	1 284 850	640 000	0	0	640 000

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

(грн.)

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	684 190	0	0	684 190	743 436	0	0	743 436
	УСЬОГО	684 190	0	0	684 190	743 436	0	0	743 436

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N 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											
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	12,33	0,00	12,33	12,33	0,00	12,33	12,33	0,00	12,33
	кількість закладів (за напрямами діяльності гуртків та місцем розташування)	од.	Рішення сесії	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	11,33	0,00	11,33	11,33	0,00	11,33	11,33	0,00	11,33
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну працю	грн.	Рішення сесії	705303,31	0,00	705303,31	1214850,00	0,00	1214850,00	610000,00	0,00	610000,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Рішення сесії	0,00	0,00	0,00	50000,00	0,00	50000,00	20000,00	0,00	20000,00
	Продукту											
	кількість гуртків за напрямами діяльності	од.	мережа	9,00	0,00	9,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі за напрямами діяльності гуртків	осіб	мережа	382,00	0,00	382,00	508,00	0,00	508,00	203,00	0,00	203,00
	дівчат	осіб	мережа	195,00	0,00	195,00	224,00	0,00	224,00	103,00	0,00	103,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	хлопців	осіб	мережа	187,00	0,00	187,00	225,00	0,00	225,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 дитину (хлопця) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	грн.	розрахунок	1846,34	0,00	1846,34	2529,23	0,00	2529,23	3152,71	0,00	3152,71
	середні витрати на 1 дитину (дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	грн.	розрахунок	1846,34	0,00	1846,34	2529,23	0,00	2529,23	3152,71	0,00	3152,71
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці на одну штатну одиницю	грн.	розрахунок	57202,21	0,00	57202,21	98527,98	0,00	98527,98	49472,83	0,00	49472,83
	середні витрати на матеріально-технічне забезпечення на одну дитину	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	98,43	0,00	98,43	98,52	0,00	98,52
	Якості											
	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою	відс.	розрахунок	27,00	0,00	27,00	44,00	0,00	44,00	18,00	0,00	18,00
	відсоток дітей (дівчат), охоплених позашкільною освітою	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00	20,00	0,00	20,00
	відсоток дітей (хлопців), охоплених позашкільною освітою	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	37,00	0,00	37,00	17,00	0,00	17,00

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

N 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								
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	12,33	0,00	12,33	12,33	0,00	12,33
	кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	од.	Рішення сесії	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	11,33	0,00	11,33	11,33	0,00	11,33
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну працю	грн.	Рішення сесії	652090,00	0,00	652090,00	709474,00	0,00	709474,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Рішення сесії	21400,00	0,00	21400,00	22641,00	0,00	22641,00
	Продукту								
	кількість гуртків за напрямками діяльності	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	мережа	380,00	0,00	380,00	380,00	0,00	380,00
	дівчат	осіб	мережа	194,00	0,00	194,00	194,00	0,00	194,00
	хлопців	осіб	мережа	186,00	0,00	186,00	186,00	0,00	186,00
	Ефективності								
	середні витрати на 1 дитину (хлопця) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	грн.	розрахунок	1800,50	0,00	1800,50	1956,41	0,00	1956,41

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	середні витрати на 1 дитину (дівчину) у тому числі за напрямами діяльності гуртків	грн.	розрахунок	1800,50	0,00	1800,50	1959,41	0,00	1959,41
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці на одну штатну одиницю	грн.	розрахунок	52886,45	0,00	52886,45	57540,47	0,00	57540,47
	середні витрати на матеріально-технічне забезпечення на одну дитину	грн.	розрахунок	56,32	0,00	56,32	59,58	0,00	59,58
	Якості								
	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою	відс.	розрахунок	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00
	відсоток дітей (дівчат), охоплених позашкільною освітою	відс.	розрахунок	37,00	0,00	37,00	37,00	0,00	37,00
	відсоток дітей (хлопців), охоплених позашкільною освітою	відс.	розрахунок	31,00	0,00	31,00	31,00	0,00	31,00

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	270 761	0	842 761	0	475 581	0	508 396	0	553 135	0
у т.ч. тарифна ставка	207 478	0	648 278	0	452 935	0	484 188	0	526 796	0
у т.ч. стимулюючі доплати	639	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у т.ч. надбавки	62 644	0	194 483	0	22 646	0	24 208	0	29 339	0
Премії	55 447	0	41 218	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	5 792	0	53 592	0	4 155	0	4 442	0	4 833	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	5 792	0	53 592	0	4 155	0	4 442	0	4 833	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	11 121	0	32 788	0	0	0	0	0	0	0
у т.ч. надбавки	11 121	0	32 788	0	0	0	0	0	0	0
Інші виплати	212 880	0	12 674	0	20 264	0	21 662	0	23 568	0
у т.ч. щомісячна надбавка за вислугу років	12 951	0	12 674	0	20 264	0	21 662	0	23 568	0
інше	199 929	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	556 001	0	983 033	0	500 000	0	534 500	0	581 536	0

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, отриманих результатів у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду.

Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати та нарахування на заробітну плату. На плановий рік і прогностні роки зберігається тенденція щодо зростання цих видатків. Це зумовлено поступовим зростанням розміру заробітної плати .

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 і 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	1 400 000	566 001	0	0	0	0	0	566 001
2120	Нарахування на оплату праці	308 000	139 303	0	0	0	0	0	139 303
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	100 000	0	0	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	26 000	0	0	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	6 000	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	1 840 000	705 304	0	0	0	0	0	705 304

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

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 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	984 033	0	0	0	984 033	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	230 817	0	0	0	230 817	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	50 000	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	20 000	0	0	0	20 000	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	1 284 850	0	0	0	1 284 850	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	1 400 000	566 001	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	308 000	139 303	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	100 000	0	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	26 000	0	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	6 000	0	0	0	0		
	УСЬОГО	1 840 000	705 304	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

На 2024 рік видатки заплановані у повному обсязі, згідно з потребою.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



Ольга ФАТЄЄВА

(прізвище та ініціали)

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(прізвище та ініціали)

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	1 594 887	0	0	1 594 887	2 540 000	0	0	2 540 000	1 743 000	0	0	1 743 000
	УСЬОГО	1 594 887	0	0	1 594 887	2 540 000	0	0	2 540 000	1 743 000	0	0	1 743 000

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

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	1 863 302	0	0	1 863 302	2 026 149	0	0	2 026 149
	УСЬОГО:	1 863 302	0	0	1 863 302	2 026 149	0	0	2 026 149

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

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

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	1 269 506	0	0	1 269 506	2 000 000	0	0	2 000 000	1 400 000	0	0	1 400 000
2120	Нарахування на оплату праці	280 646	0	0	280 646	440 000	0	0	440 000	308 000	0	0	308 000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	32 955	0	0	32 955	50 000	0	0	50 000	20 000	0	0	20 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 780	0	0	11 780	50 000	0	0	50 000	15 000	0	0	15 000
	УСЬОГО	1 594 887	0	0	1 594 887	2 540 000	0	0	2 540 000	1 743 000	0	0	1 743 000

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												

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	1 496 600	0	0	1 496 600	1 628 301	0	0	1 628 301
2120	Нарахування на оплату праці	329 252	0	0	329 252	358 226	0	0	358 226
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	21 400	0	0	21 400	22 641	0	0	22 641
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	16 050	0	0	16 050	16 981	0	0	16 981
	ВСЬОГО	1 863 302	0	0	1 863 302	2 026 149	0	0	2 026 149

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								

7. Витрати за напрямом використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	шт.	Розрахунок	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	7,00	0,00	7,00
	Кількість установ, в яких надає логопедичну допомогу один працівник логопедичного пункту	шт.	Розрахунок	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Середні витрати на одного працівника	грн.	Розрахунок	155598,75	0,00	155598,75	230909,09	0,00	230909,09	158455,00	0,00	158455,00
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці на одну штатну одиницю	грн.	Розрахунок	151234,36	0,00	151234,36	221818,18	0,00	221818,18	155272,72	0,00	155272,72
	середні витрати на матеріально-технічне забезпечення на одного працівника	грн.	Розрахунок	3215,12	0,00	3215,12	4545,45	0,00	4545,45	1818,18	0,00	1818,18
	Якості											
	Виконання робочих обов'язків працівниками	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 2025-2026 роках:

N 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								
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Рішення сесії	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00
	середньорічне число ставок/штатних спеціалістів централізованої бухгалтерії	осіб	Рішення сесії	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	середньорічне число ставок/штатних спеціалістів логопедичного пункту	осіб	Рішення сесії	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середньорічне число ставок/штатних спеціалістів сектору освітніх технологій	осіб	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну працю	грн.	Рішення сесії	1825852,00	0,00	1825852,00	1986527,00	0,00	1986527,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Рішення сесії	21400,00	0,00	21400,00	22641,00	0,00	22641,00
	Продукту								
	Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	шт.	Звітність установ	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	Кількість закладів, в яких надається логопедична допомога	шт.	Звітність установ	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Кількість закладів, які обслуговує центр освітніх технологій	шт.	Звітність установ	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Кількість особових рахунків	шт.	Звітність установ	48,00	0,00	48,00	48,00	0,00	48,00
	Ефективності								
	Кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	шт.	Розрахунок	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	Кількість установ, в яких надає логопедичну допомогу один працівник логопедичного пункту	шт.	Розрахунок	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Середні витрати на одного працівника	грн.	Розрахунок	169391,00	0,00	169391,00	184195,36	0,00	184195,36
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці на одну	грн.	Розрахунок	165986,54	0,00	165986,54	180593,36	0,00	180593,36

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	штатну одиницю								
	середні витрати на матеріально-технічне забезпечення на одного працівника	грн.	Розрахунок	1945,45	0,00	1945,45	2058,27	0,00	2058,27
	Якості								
	Виконання робочих обов'язків працівниками	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

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	499 404	0	720 841	0	871 775	0	931 927	0	1 013 937	0
у т.ч. тарифна ставка	495 475	0	695 253	0	840 828	0	898 845	0	977 944	0
у т.ч. надбавки	3 928	0	25 588	0	30 947	0	33 082	0	35 993	0
Премії	436 531	0	865 065	0	25 398	0	27 151	0	29 540	0
Матеріальна допомога	30 290	0	57 938	0	72 097	0	77 071	0	83 854	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	30 290	0	57 938	0	72 097	0	77 071	0	83 854	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	160 777	0	347 627	0	420 414	0	449 423	0	488 972	0
у т.ч. надбавки	160 777	0	347 627	0	420 414	0	449 423	0	488 972	0
Інші виплати	142 504	0	8 529	0	10 316	0	11 028	0	11 998	0
у т.ч. щомісячна надбавка за вислугу років	0	0	8 529	0	10 316	0	11 028	0	11 998	0
інше	142 504	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	1 269 506	0	2 000 000	0	1 400 000	0	1 496 600	0	1 628 301	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				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	Спеціалісти	9,25	7,25	0,00	0,00	10,00	7,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00
2	Педагогічні працівники	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00

УСЬОГО	10,25	8,25	0,00	0,00	11,00	8,00	0,00	0,00	11,00	0,00	11,00	0,00	11,00	0,00
--------	-------	------	------	------	-------	------	------	------	-------	------	-------	------	-------	------

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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	0	0	0	0	0	0

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025-2026 роках

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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	0	0	0	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	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

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду.

Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати та нарахування на заробітну плату. Так, за даними 2022 року на заробітну плату було спрямовано 1,3 млн грн, а нарахування склали 280,6 тис. грн. На 2023 рік ці видатки було збільшено до 2,0 млн грн та 440,0 тис грн відповідно. На плановий рік і прогнозні роки зберігається тенденція щодо зростання цих видатків. Це зумовлено поступовим зростанням розміру заробітної плати.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 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	2 450 000	1 269 506	0	0	0	0	0	1 269 506
2120	Нарахування на оплату праці	539 000	280 646	0	0	0	0	0	280 646
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	100 000	32 955	0	0	0	0	0	32 955
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	100 000	11 780	0	0	0	0	0	11 780
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	10 000	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	3 199 000	1 594 887	0	0	0	0	0	1 594 887

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 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	2 000 000	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	440 000	0	0	0	440 000	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	50 000	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	50 000	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	2 540 000	0	0	0	2 540 000	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	2 450 000	1 269 506	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	539 000	280 646	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	100 000	32 955	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	100 000	11 780	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	10 000	0	0	0	0		
	УСЬОГО	3 199 000	1 594 887	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

На 2024 рік видатки заплановані у повному обсязі, згідно з потребою.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



Ольга ФАТЄЄВА

(прізвище та ініціали)

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(прізвище та ініціали)

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	0	0	0	0	318 033	0	0	318 033	283 700	0	0	283 700
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	0	0	0	0	41 567	41 567	41 567	0	0	0	0
	УСЬОГО	0	0	0	0	318 033	41 567	41 567	359 600	283 700	0	0	283 700

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

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	304 285	0	0	304 285	328 724	0	0	328 724
	УСЬОГО:	304 285	0	0	304 285	328 724	0	0	328 724

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

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

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	0	0	0	0	141 300	0	0	141 300	153 000	0	0	153 000
2120	Нарахування на оплату праці	0	0	0	0	31 100	0	0	31 100	33 600	0	0	33 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	145 633	0	0	145 633	20 000	0	0	20 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
2271	Оплата теплопостачання	0	0	0	0	0	0	0	0	35 400	0	0	35 400

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

N 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 діяльності працівників інклюзивно-ресурсного центру	0	0	0	0	318 033	41 567	0	359 600	283 700	0	0	283 700
	УСЬОГО	0	0	0	0	318 033	41 567	0	359 600	283 700	0	0	283 700

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

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Створення належних умов для діяльності працівників інклюзивно-ресурсного центру	304 285	0	0	304 285	328 724	0	0	328 724
	УСЬОГО	304 285	0	0	304 285	328 724	0	0	328 724

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N 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											
	Середньорічна кількість педагогічного персоналу в ІРЦ	осіб	Штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Всього середньорічна кількість штатних одиниць	осіб	Штатний розпис	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50
	Обсяг видатків на ІРЦ	грн.	Рішення сесії	0,00	0,00	0,00	318033,00	41567,00	359600,00	283700,00	0,00	283700,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну працю	грн.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	0,00	0,00	0,00	172400,00	0,00	172400,00	186000,00	0,00	186000,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	0,00	0,00	0,00	145633,00	0,00	145633,00	20000,00	0,00	20000,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	витрати на комунальні послуги	грн.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57100,00	0,00	57100,00
	витрати на оновлення матеріально - технічної бази(придбання обладнання і предметів довгострокового використання)	грн.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	0,00	0,00	0,00	0,00	41567,00	41567,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ, які навчаються в закладах дошкільної та загальної середньої освіти	осіб	мережа	13,00	0,00	13,00	14,00	0,00	14,00	12,00	0,00	12,00
	Кількість установ	шт.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (дівчата)	осіб	мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (хлопців)	осіб	мережа	8,00	0,00	8,00	9,00	0,00	9,00	8,00	0,00	8,00
	Ефективності											
	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	22716,64	2969,07	25685,71	23642,67	0,00	23642,67
	Середні витрати на одного працівника ІРЦ	грн.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	212022,00	27711,33	239733,33	189133,33	0,00	189133,33
	Середні витрати на одного відвідувача (дівчата)	грн.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	22716,64	2969,07	25685,71	23642,67	0,00	23642,67
	Середні витрати на одного відвідувача (хлопців)	грн.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	22716,64	2969,07	25685,71	23642,67	0,00	23642,67
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці на одну штатну одиницю	грн.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	114933,33	0,00	114933,33	124000,00	0,00	124000,00
	середні витрати на матеріально-технічне забезпечення на одну дитину	грн.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1666,67	0,00	1666,67
	середні витрати на оновлення матеріально -технічної бази(придбання обладнання і предметів довгострокового використання)на одну дитину	грн.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на комунальні видатки на одну дитину	грн.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	10402,36	2969,07	13371,43	4758,33	0,00	4758,33
	Якості											
	Відсоток дітей з особливими потребами, охоплених ІРЦ, які отримують освіту в закладах дошкільної та загальної середньої освіти	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 2025-2026 роках:

N 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								
	Всього середньорічна кількість штатних одиниць	осіб	Штатний розпис	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50
	Обсяг видатків на ІРЦ	грн.	Рішення сесії	304285,00	0,00	304285,00	328724,00	0,00	328724,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну працю	грн.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	199475,00	0,00	199475,00	217029,00	0,00	217029,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	21400,00	0,00	21400,00	22641,00	0,00	22641,00
	витрати на комунальні послуги	грн.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	62010,00	0,00	62010,00	66413,00	0,00	66413,00
	Продукту								
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ, які навчаються в закладах дошкільної та загальної середньої освіти	осіб	мережа	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00
	Кількість установ	шт.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (дівчата)	осіб	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (хлопців)	осіб	мережа	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
	Ефективності								
	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок	25357,08	0,00	25357,08	27393,67	0,00	27393,67
	Середні витрати на одного працівника ІРЦ	грн.	Розрахунок	202856,67	0,00	202856,67	219149,33	0,00	219149,33
	Середні витрати на одного відвідувача (дівчата)	грн.	Розрахунок	25357,08	0,00	25357,08	27393,67	0,00	27393,67
	Середні витрати на одного відвідувача (хлопців)	грн.	Розрахунок	25357,08	0,00	25357,08	27393,67	0,00	27393,67
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці на одну штатну одиницю	грн.	Розрахунок	132983,33	0,00	132983,33	144686,00	0,00	144686,00
	середні витрати на матеріально-технічне забезпечення на одну дитину	грн.	Розрахунок	1783,33	0,00	1783,33	1886,75	0,00	1886,75
	середні витрати на комунальні видатки на одну дитину	грн.	Розрахунок	5167,50	0,00	5167,50	5534,42	0,00	5534,42
	Якості								
	Відсоток дітей з особливими потребами, охоплених ІРЦ, які отримують освіту в закладах дошкільної та загальної середньої освіти	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

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	0	0	100 260	0	139 950	0	149 607	0	162 772	0

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
у т.ч. тарифна ставка	0	0	78 978	0	79 982	0	84 427	0	91 857	0
у т.ч. стимулюючі доплати	0	0	21 282	0	59 968	0	65 180	0	70 915	0
Премії	0	0	16 440	0	4 230	0	4 522	0	4 920	0
Матеріальна допомога	0	0	6 582	0	8 820	0	9 428	0	10 258	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	0	0	6 582	0	8 820	0	9 428	0	10 258	0
Інші виплати	0	0	18 018	0	0	0	0	0	0	0
у т.ч. щомісячна надбавка за вислугу років	0	0	18 018	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	0	0	141 300	0	153 000	0	163 557	0	177 950	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				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	Спеціалісти	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
2	Робітники	0,50	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00	0,50	0,00	0,50	0,00	0,50	0,00
	УСЬОГО	1,50	0,00	0,00	0,00	1,50	0,50	0,00	0,00	1,50	0,00	1,50	0,00	1,50	0,00

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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)			
												4	5	6
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025-2026 роках

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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

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

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 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	141 300	0	0	0	141 300	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	31 100	0	0	0	31 100	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	145 633	0	0	0	145 633	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	318 033	0	0	0	318 033	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	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 ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	143 000	0	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	31 500	0	0	0	0		
	УСЬОГО	174 500	0	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

На 2024 рік видатки заплановані у повному обсязі, згідно з потребою.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



Ольга ФАТЄЄВА

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(прізвище та ініціали)

(прізвище та ініціали)

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	325 923	0	0	325 923	931 975	0	0	931 975	1 062 715	0	0	1 062 715
	УСЬОГО	325 923	0	0	325 923	931 975	0	0	931 975	1 062 715	0	0	1 062 715

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

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	1 136 043	0	0	1 136 043	1 236 014	0	0	1 236 014
	УСЬОГО:	1 136 043	0	0	1 136 043	1 236 014	0	0	1 236 014

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

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

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	266 625	0	0	266 625	763 910	0	0	763 910	871 100	0	0	871 100
2120	Нарахування на оплату праці	59 298	0	0	59 298	168 065	0	0	168 065	191 615	0	0	191 615
	УСЬОГО	325 923	0	0	325 923	931 975	0	0	931 975	1 062 715	0	0	1 062 715

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

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
1	Створення належних умов для діяльності працівників інклюзивно-ресурсного центру	1 136 042	0	0	1 136 042	1 236 014	0	0	1 236 014
	УСЬОГО	1 136 042	0	0	1 136 042	1 236 014	0	0	1 236 014

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N 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											
	Середньорічна кількість педагогічного персоналу в ІРЦ	осіб	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00
	Всього середньорічна кількість штатних одиниць	осіб	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00
	Обсяг видатків на ІРЦ	грн.	Розпорядження начальника військової адміністрації	325923,30	0,00	325923,30	931975,00	0,00	931975,00	1062715,00	0,00	1062715,00
	Продукту											
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ	осіб	Мережа	13,00	0,00	13,00	14,00	0,00	14,00	12,00	0,00	12,00
	Кількість установ	шт.	Мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (дівчата)	осіб	Мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (хлопців)	осіб	Мережа	8,00	0,00	8,00	9,00	0,00	9,00	8,00	0,00	8,00
	Ефективності											
	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок	25071,02	0,00	25071,02	66569,64	0,00	66569,64	88559,58	0,00	88559,58
	Середні витрати на одного працівника ІРЦ	грн.	Розрахунок	325923,30	0,00	325923,30	310658,33	0,00	310658,33	265678,75	0,00	265678,75
	Середні витрати на одного відвідувача (дівчата)	грн.	Розрахунок	25071,02	0,00	25071,02	66569,64	0,00	66569,64	88559,58	0,00	88559,58
	Середні витрати на одного відвідувача (хлопці)	грн.	Розрахунок	25071,02	0,00	25071,02	66569,64	0,00	66569,64	88559,58	0,00	88559,58
	Якості											
	Відсоток дітей з особливими потребами, охоплених ІРЦ	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 2025-2026 роках:

N 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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Затрат								
	Середньорічна кількість педагогічного персоналу в ІРЦ	осіб	Штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Всього середньорічна кількість штатних одиниць	осіб	Штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Обсяг видатків на ІРЦ	грн.	Розпорядження начальника військової адміністрації	1136043,00	0,00	1136043,00	1236014,00	0,00	1236014,00
	Продукту								
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ	осіб	Мережа	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00
	Кількість установ	шт.	Мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (дівчата)	осіб	Мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (хлопців)	осіб	Мережа	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
	Ефективності								
	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок	94670,25	0,00	94670,25	103001,17	0,00	103001,17
	Середні витрати на одного працівника ІРЦ	грн.	Розрахунок	284010,75	0,00	284010,75	309003,50	0,00	309003,50
	Середні витрати на одного відвідувача (дівчата)	грн.	Розрахунок	94670,25	0,00	94670,25	103001,17	0,00	103001,17
	Середні витрати на одного відвідувача (хлопці)	грн.	Розрахунок	94670,25	0,00	94670,25	309003,50	0,00	309003,50
	Якості								
	Відсоток дітей з особливими потребами, охоплених ІРЦ	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

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	123 258	0	502 020	0	746 045	0	797 522	0	867 704	0
у т.ч. тарифна ставка	98 598	0	386 208	0	596 836	0	638 018	0	694 163	0
у т.ч. надбавки	24 660	0	115 812	0	149 209	0	159 504	0	173 541	0
Премії	14 878	0	92 266	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	10 401	0	27 316	0	19 121	0	20 440	0	22 239	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	10 401	0	27 316	0	19 121	0	20 440	0	22 239	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	14 107	0	33 150	0	0	0	0	0	0	0
у т.ч. стимулюючі доплати	14 107	0	33 150	0	0	0	0	0	0	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	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

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду.

Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати та нарахування на заробітну плату. На плановий рік і прогнозні роки зберігається тенденція щодо зростання цих витратків. Це зумовлено поступовим зростанням розміру заробітної плати.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 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	651 698	266 625	0	0	0	0	0	266 625
2120	Нарахування на оплату праці	143 454	59 298	0	0	0	0	0	59 298
	УСЬОГО	795 152	325 923	0	0	0	0	0	325 923

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 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	763 910	0	0	0	763 910	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2120	Нарахування на оплату праці	168 065	0	0	0	168 065	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	931 975	0	0	0	931 975	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	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 ліквідації заборгованості	(грн.)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2111	Заробітна плата	651 698	266 625	0	0	0			
2120	Нарахування на оплату праці	143 454	59 298	0	0	0			
	УСЬОГО	795 152	325 923	0	0	0			

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

На 2024 рік видатки заплановані у повному обсязі, згідно з потребою.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер



Ольга ФАТЄЄВА

(прізвище та ініціали)

Тетяна ВЕРХОЛІАМОВА

(прізвище та ініціали)