

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

1. **Відділ освіти Рогатинської міської ради** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) _____ (0)(6) _____ 44094627 (код за ЄДРПОУ)

2. **Відділ освіти Рогатинської міської ради** (найменування відповідального виконавця) _____ (0)(6)(1) _____ 44094627 (код за ЄДРПОУ)

3. **0)(6)(X)(X)(X)(X)(0)** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **(X)(X)(X)(0)** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Метеличне забезпечення діяльності закладів освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **0955700000** (код бюджету)

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;
Здійснення методичного забезпечення діяльності закладів освіти

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення належної методичної роботи установами освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Закон України "Про державний бюджет України" на 2022 рік, Закон України "Про освіту" від 13.12.2001р. №2887-III, Бюджетний Кодекс України (Закон від 08.07.2010р. №2456-УІ), наказ Міністерства фінансів України та Міністерства освіти і науки України від 30.09.2020 р. №860 «Про внесення змін до Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання», наказ Міністерства фінансів України та Міністерства освіти і науки України від 26.08.2014 р. №836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів»

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) | | | разом (1+12) | | |
|----------|--|-----------------|------------------|------------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------|--------------|----------|------------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| | Надходження із загального фонду бюджету | 984 031 | X | X | 984 031 | 987 120 | X | X | 987 120 | 1 317 500 | X | X | 1 317 500 |
| | Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень) | X | 0 | 0 | 0 | X | 0 | 0 | 0 | X | 0 | 0 | 0 |
| 25010100 | Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю | X | 0 | 0 | 0 | X | 0 | 0 | 0 | X | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 984 031 | 0 | 0 | 984 031 | 987 120 | 0 | 0 | 987 120 | 1 317 500 | 0 | 0 | 1 317 500 |

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

| Код | Найменування | 2025 рік (прогноз) | | | 2026 рік (прогноз) | | | разом (7+8) | |
|----------|--|--------------------|------------------|------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|-------------|------------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | Надходження із загального фонду бюджету | 1 354 400 | X | X | 1 354 400 | 1 421 600 | X | X | 1 421 600 |
| | Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень) | X | 0 | 0 | 0 | X | 0 | 0 | 0 |
| 25010100 | Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю | X | 0 | 0 | 0 | X | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 1 354 400 | 0 | 0 | 1 354 400 | 1 421 600 | 0 | 0 | 1 421 600 |

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) | | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | | |
| 2111 | Заробітна плата | 787 746 | 0 | 0 | 787 746 | 0 | 0 | 0 | 779 600 | 0 | 0 | 1 038 600 | 0 | 0 | 1 038 600 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 175 595 | 0 | 0 | 175 595 | 0 | 0 | 0 | 171 520 | 0 | 0 | 241 900 | 0 | 0 | 241 900 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 9 000 | 0 | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 17 000 | 0 | 0 | 20 000 | 0 | 0 | 20 000 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 8 090 | 0 | 0 | 8 090 | 0 | 0 | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 9 000 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 3 600 | 0 | 0 | 3 600 | 0 | 0 | 0 | 8 000 | 0 | 0 | 8 000 | 0 | 0 | 8 000 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 000 | 0 | 0 | 2 000 | 0 | 0 | 2 000 |
| | УСЬОГО | 984 031 | 0 | 0 | 984 031 | 0 | 0 | 0 | 987 120 | 0 | 0 | 1 317 500 | 0 | 0 | 1 317 500 |

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) |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | УСЬОГО | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| | | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 |

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

| Код Економічної класифікації видатків бюджету | Найменування | 2025 рік (прогноз) | | | | 2026 рік (прогноз) | | | |
|---|---|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (3+4) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (7+8) |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2111 | Заробітна плата | 1 066 415 | 0 | 0 | 1 066 415 | 1 120 730 | 0 | 0 | 1 120 730 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 250 985 | 0 | 0 | 250 985 | 263 870 | 0 | 0 | 263 870 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 20 000 | 0 | 0 | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 | 20 000 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 9 000 | 0 | 0 | 9 000 | 9 000 | 0 | 0 | 9 000 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 8 000 | 0 | 0 | 8 000 | 8 000 | 0 | 0 | 8 000 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 1 354 400 | 0 | 0 | 1 354 400 | 1 421 600 | 0 | 0 | 1 421 600 |

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) |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | УСЬОГО | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | | | 0 | | | | 0 |

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів: (грн)

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів | 2022 рік (звіт) | | | | 2023 рік (затверджено) | | | | 2024 рік (проект) | | | |
|-------|---|-----------------|------------------|------------------------------|----------------|------------------------|------------------|------------------------------|----------------|-------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (3+4) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (7+8) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (11+12) |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Забезпечення належної методичної роботи установами освіти | 984 031 | 0 | 0 | 984 031 | 987 120 | 0 | 0 | 987 120 | 1 317 500 | 0 | 0 | 1 317 500 |
| | УСЬОГО | 984 031 | 0 | 0 | 984 031 | 987 120 | 0 | 0 | 987 120 | 1 317 500 | 0 | 0 | 1 317 500 |

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів | 2025 рік (прогноз) | | | | 2026 рік (прогноз) | | | | разом (11+12) |
|-------|---|------------------------------|-------------|------------------------------|----------------|------------------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|
| | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | |
| | | у тому числі бюджет розвитку | разом (3+4) | у тому числі бюджет розвитку | разом (7+8) | у тому числі бюджет розвитку | разом (11+12) | | | |
| 1 | Забезпечення належної методичної роботи установами освіти | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 13 |
| | | 1 354 400 | 0 | 0 | 1354400 | 1 421 600 | 0 | 0 | 1421600 | |
| | УСЬОГО | 1 354 400 | 0 | 0 | 1354400 | 1 421 600 | 0 | 0 | 1421600 | |

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 (прогноз) | | |
|-------|--|----------------|--------------------|-----------------|------------------|-------------|------------------------|------------------|-------------|--------------------|------------------|---------------|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (5+6) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (8+9) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (11+12) |
| 1 | 2 | затрат | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | Видатки на методичне забезпечення діяльності закладів освіти | грн. | кошторис видатків | 984031 | 0 | 984031 | 987120 | 0 | 987120 | 1317540 | 0 | 1317540 |
| | Кількість закладів | шт. | Фактична мережа | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| | Середньорічне число штатних одиниць, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | од. | Штатний розпис | 4 | 0 | 4 | 4 | 0 | 4 | 4 | 0 | 4 |
| | Всього середньорічне число ставок (штатних одиниць) | од. | Штатний розпис | 4,75 | 0 | 4,75 | 4,75 | 0 | 4,75 | 5 | 0 | 5 |
| | кількість закладів, які забезпечуються методичними рекомендаціями | шт. | Розрахунок | 35 | 0 | 35 | 35 | 0 | 35 | 31 | 0 | 31 |
| | Середні видатки на утримання 1 штатної одиниці | грн. | Розрахунок | 207164 | 0 | 207164 | 207815 | 0 | 207815 | 263500 | 0 | 263500 |

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

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | 2025 рік (прогноз) | | | 2026 рік (прогноз) | | |
|-------|--|----------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------|--------------------|------------------|-------------|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (5+6) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (8+9) |
| 1 | 2 | затрат | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | Видатки на методичне забезпечення діяльності закладів освіти | грн. | кошторис видатків | 1354400 | 0 | 1354400 | 1421600 | 0 | 1421600 |
| | Кількість закладів | шт. | Фактична мережа | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| | Середньорічне число штатних одиниць, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | од. | Штатний розпис | 4 | 0 | 4 | 4 | 0 | 4 |
| | Всього середньорічне число ставок (штатних одиниць) | од. | Штатний розпис | 5 | 0 | 5 | 5 | 0 | 5 |
| | кількість закладів, які забезпечуються методичними рекомендаціями | шт. | Розрахунок | 31 | 0 | 31 | 31 | 0 | 31 |
| | Середні видатки на утримання 1 штатної одиниці | грн. | Розрахунок | 270880 | 0 | 270880 | 284320 | 0 | 284320 |

9. Структура видатків на оплату праці:

| 2022 рік (звіт) | 2023 рік (затверджено) | 2024 рік (прогноз) | 2025 рік (прогноз) | 2026 рік (прогноз) |
|-----------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | |

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

В результаті використання коштів загального фонду в 2023 році було забезпечено належне виконання методичної роботи в закладах освіти в повному обсязі.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування | Затверджено з урахуванням змін | Касові видатки/ надання кредитів | Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду | Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду | Зміна кредиторської заборгованості (6-5) | Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів | | Бюджетні зобов'язання (4+6) |
|---|---|--------------------------------|----------------------------------|--|---|--|--|--------------------|-----------------------------|
| | | | | | | | загального фонду | спеціального фонду | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2111 | Заробітна плата | 787 800 | 787 746 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 787 746 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 175 600 | 175 595 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 175 595 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 14 600 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 12 000 | 8 090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 090 |
| 2250 | Видатки на відрахування | 5 000 | 3 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 600 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 8 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2274 | Оплата природного газу | 40 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 1 045 000 | 984 031 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 984 031 |

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

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування | затвержені призначення | 2023 рік | | | 2024 рік | | | очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10) | | | |
|---|---|------------------------|---|---|--|---|--|------------------|---|--------------------|----------|------------------|
| | | | кредиторська заборгованість на початок бюджетного періоду | планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів загального фонду | очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5) | можлива кредиторська заборгованість на початок бюджетного періоду (4-5-6) | планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів | | | | | |
| | | | | | | | спеціального фонду | загального фонду | | спеціального фонду | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 2111 | Заробітна плата | 779 600 | 0 | 0 | 0 | 779 600 | 1 038 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 038 600 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 171 520 | 0 | 0 | 0 | 171 520 | 241 900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 241 900 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 17 000 | 0 | 0 | 0 | 17 000 | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 000 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 9 000 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |
| 2250 | Видатки на відрахування | 8 000 | 0 | 0 | 0 | 8 000 | 8 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 000 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2274 | Оплата природного газу | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 987 120 | 0 | 0 | 0 | 987 120 | 1 317 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 317 500 |

3) дебіторська заборгованість у 2022 - 2023 роках:

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування | Найменування | Затверджено з урахуванням змін | Касові видатки/ надання кредитів | Дебіторська заборгованість на 01.01.2022 | Дебіторська заборгованість на 01.01.2023 | Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024 | Причини виникнення заборгованості | Вжиті заходи щодо погашення заборгованості |
|---|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--|--|-----------------------------------|--|
| | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2111 | Заробітна плата | 787 800 | 787 746 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 175 600 | 175 595 | 0 | 0 | 0 | | |

| | | | | | | | |
|------|---|------------------|----------------|----------|----------|----------|----------|
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 14 600 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 12 000 | 8 090 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 5 000 | 3 600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 8 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2274 | Оплата природного газу | 40 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 1 045 000 | 984 031 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

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

В.о.начальника відділу освіти

Василь ГРАЧ
(підписи та прізвище)

Головний бухгалтер

Марія Кучинська