

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 Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

3. **(0)(6)(1)(1)(5)(2)** **(1)(1)(5)(2)** **(0)(9)(9)(0)** **(0)(9)(1)** **0955700000** (код бюджету)
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення права осіб з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти, в тому числі у закладах професійної (професійно-технічної), фахової передвищої освіти та інших закладах освіти, які забезпечують здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікаційного супроводу.

2) завдання бюджетної програми;

Визначення особливо освітніх потреб дитини, розроблення рекомендацій щодо освітньої програми навчання, надання психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових послуг дітям з ООП.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України, Конвенція про права осіб з інвалідністю, Закон України "Про повну загальну освіту", Постанова КМУ "Про затвердження положення про інклюзивно-ресурсний центр".

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 (11+12) | | | | | |
|-----|---|-----------------|------------------|------------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|----|-----------|----|-----------|----|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| | Надходження із загального фонду бюджету | 1 461 200 | X | 1 461 200 | X | 1 571 400 | X | 1 571 400 | X | 1 743 600 | X | 1 743 600 | X |
| | УСЬОГО | 1 461 200 | 0 | 1 461 200 | 0 | 1 571 400 | 0 | 1 571 400 | 0 | 1 743 600 | 0 | 1 743 600 | 0 |

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 | загальний фонд | спеціальний фонд | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | Надходження із загального фонду бюджету | 1 792 400 | X | 1 792 400 | X | 1 881 300 | X | 1 881 300 | X |
| | УСЬОГО | 1 792 400 | 0 | 1 792 400 | 0 | 1 881 300 | 0 | 1 881 300 | 0 |

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) | | разом (11+12) | | | | | |
|---|-----------------|-----------------|------------------|------------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|----|-----------|----|-----------|----|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 2111 | Заробітна плата | 1 189 406 | 0 | 1 189 406 | 0 | 1 287 600 | 0 | 1 287 600 | 0 | 1 429 200 | 0 | 1 429 200 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|-----------------------------|-----------|---|-----------|-----------|---|-----------|-----------|---|-----------|---|-----------|
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 271 794 | 0 | 271 794 | 283 800 | 0 | 283 800 | 314 400 | 0 | 314 400 | 0 | 314 400 |
| | УСЬОГО | 1 461 200 | 0 | 1 461 200 | 1 571 400 | 0 | 1 571 400 | 1 743 600 | 0 | 1 743 600 | 0 | 1 743 600 |

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) | | | (грн) | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------------|------------------|------------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------|-------|----|----|
| | | 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 |
| | УСЬОГО | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| Код Економічної класифікації видатків бюджету | 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 | | |
| 2111 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2120 | Заробітна плата | 1 469 000 | 0 | 0 | 1 469 000 | 1 542 000 | 0 | 0 | 1 542 000 |
| | Нарахування на оплату праці | 323 400 | 0 | 0 | 323 400 | 339 300 | 0 | 0 | 339 300 |
| | УСЬОГО | 1 792 400 | 0 | 0 | 1 792 400 | 1 881 300 | 0 | 0 | 1 881 300 |

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

| Код Класифікації кредитування бюджету | 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 |
| | УСЬОГО | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів | 2022 рік (звіт) | | | 2023 рік (затверджено) | | | 2024 рік (проект) | | | (грн) | | |
|-------|--|-----------------|------------------|------------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------|-------|----|-----------|
| | | 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 |
| 1 | Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів | 1 461 200 | 0 | 0 | 1 461 200 | 1 571 400 | 0 | 0 | 1 571 400 | 1 743 600 | 0 | 0 | 1 743 600 |
| | УСЬОГО | 1 461 200 | 0 | 0 | 1 461 200 | 1 571 400 | 0 | 0 | 1 571 400 | 1 743 600 | 0 | 0 | 1 743 600 |

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів | 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 |
| | Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів | 1 792 400 | 0 | 0 | 1 792 400 | 1 881 300 | 0 | 0 | 1 881 300 |
| | УСЬОГО | 1 792 400 | 0 | 0 | 1 792 400 | 1 881 300 | 0 | 0 | 1 881 300 |

Ключові показники бюджетної програми:

Ключові 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 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | заграт | | | | | | | | | | | |
| | Кількість закладів | шт. | Фактична мережа | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| | Середнє число штатних одиниць педагогічного персоналу | осіб | Штатний розпис | 7 | 0 | 7 | 7 | 0 | 7 | 7 | 0 | 7 |
| | Чисельність дітей з особливо освітніми потребами | осіб | Звіт | 50 | 0 | 50 | 40 | 0 | 40 | 40 | 0 | 40 |
| | Кількість проведених комплексних оцінок | шт. | Звіт | 55 | 0 | 55 | 85 | 0 | 85 | 85 | 0 | 85 |
| | Кількість проведених занять з дітьми безпосередньо в центрі | кількість | Звіт | 3026 | 0 | 3026 | 2288 | 0 | 2288 | 2288 | 0 | 2288 |

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

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | 2025 рік (прогноз) | | | 2026 рік (прогноз) | | |
|-------|---|----------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------|--------------------|------------------|-------------|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (5+6) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (8+9) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | заграт | | | | | | | | |
| | Кількість закладів | шт. | Фактична мережа | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| | Середнє число штатних одиниць педагогічного персоналу | осіб | Штатний розпис | 7 | 0 | 7 | 7 | 0 | 7 |
| | Чисельність дітей з особливо освітніми потребами | осіб | Звіт | 40 | 0 | 40 | 40 | 0 | 40 |
| | Кількість проведених комплексних оцінок | шт. | Звіт | 85 | 0 | 85 | 85 | 0 | 85 |
| | Кількість проведених занять з дітьми безпосередньо в центрі | кількість | Звіт | 2288 | 0 | 2288 | 2288 | 0 | 2288 |

9. Структура видатків на оплату праці:

| Найменування | 2022 рік (звіт) | | 2023 рік (затверджено) | | 2024 рік (прогноз) | | 2025 рік (прогноз) | | 2026 рік (прогноз) | |
|--|-----------------|------------------|------------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Обов'язкові виплати, у тому числі: | 1 011 590 | 0 | 1 085 800 | 0 | 1 177 700 | 0 | 1 206 500 | 0 | 1 271 000 | 0 |
| посадовий оклад | 681 090 | 0 | 730 100 | 0 | 791 700 | 0 | 811 500 | 0 | 852 000 | 0 |
| доплата | 65 300 | 0 | 68 500 | 0 | 77 800 | 0 | 81 000 | 0 | 85 000 | 0 |
| надбавки | 265 200 | 0 | 287 200 | 0 | 308 200 | 0 | 314 000 | 0 | 334 000 | 0 |
| Матеріальна допомога, у тому числі: | 51 200 | 0 | 58 000 | 0 | 88 800 | 0 | 92 000 | 0 | 98 000 | 0 |
| на оздоровлення при наданні щорічної відпустки | 51 200 | 0 | 58 000 | 0 | 88 800 | 0 | 92 000 | 0 | 98 000 | 0 |
| інші виплати | 126 616 | 0 | 143 800 | 0 | 162 700 | 0 | 170 500 | 0 | 173 000 | 0 |
| УСЬОГО | 1 189 406 | 0 | 1 287 600 | 0 | 1 429 200 | 0 | 1 469 000 | 0 | 1 542 000 | 0 |
| у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді | X | | X | | X | | X | | X | |

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

| № з/п | Категорії працівників | 2022 рік (звіт) | | 2023 рік (план) | | 2024 рік | | 2025 рік | | 2026 рік | |
|-------|------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | | затверджено | зайняті | затверджено | зайняті | затверджено | зайняті | затверджено | зайняті | затверджено | зайняті |
| 1 | 010 - Керівники | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 2 | 130 - Педагогічні працівники | 6 | 5 | 0 | 0 | 6 | 5 | 0 | 0 | 6 | 6 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | УСЬОГО штатних одиниць | 7 | 6 | 0 | 0 | 7 | 6 | 0 | 7 | 0 | 7 | 0 | 7 | 0 |
| 4 | з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді | X | X | | | X | X | | X | | X | | X | X |

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:
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 | 2022 рік (звіт) | | 2023 рік (затверджено) | | 2024 рік (прогноз) | | разом (10+11) | | |
|-------|--|-------------------------------------|-----------------|------------------|------------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------|----|----|
| | | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | УСЬОГО | | | | | | | | | | |

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 | 2025 рік (прогноз) | | 2026 рік (прогноз) | | | |
|-------|--|-------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|---|---|
| | | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | УСЬОГО | | | | | | | |

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2026 роках:

| Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації | Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення) | Загальна вартість об'єкта | 2022 рік (звіт) | | 2023 рік (затверджено) | | 2024 рік (прогноз) | | 2025 рік (прогноз) | | 2026 рік (прогноз) | |
|--|---|---------------------------|------------------------------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|---|
| | | | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % | спеціальний фонд (бюджет розвитку) | рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| УСЬОГО | | | | | | | | | | | | |

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

В результаті використання коштів загального фонду в 2023 році було забезпечено належне виконання освітньої субвенції

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 | 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 | 1 418 900 | 1 189 406 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 189 406 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 311 100 | 271 794 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 271 794 |
| | УСЬОГО | 1 730 000 | 1 461 200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 461 200 |

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

| 2023 рік | | 2024 рік | |
|----------|--|----------|--|
| | | | |

| Класифікація видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування | затверджені призначення | кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду | планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів | | очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5) | граничний обсяг | можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6) | планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів | | очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10) |
|---|-----------------------------|-------------------------|---|--|--------------------|--|-----------------|---|--|--------------------|---|
| | | | | загального фонду | спеціального фонду | | | | загального фонду | спеціального фонду | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 2111 | Заробітна плата | 1 287 600 | 0 | 0 | 0 | 1 287 600 | 1 429 200 | 0 | 0 | 0 | 1 429 200 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 283 800 | 0 | 0 | 0 | 283 800 | 314 400 | 0 | 0 | 0 | 314 400 |
| | УСЬОГО | 1 571 400 | 0 | 0 | 0 | 1 571 400 | 1 743 600 | 0 | 0 | 0 | 1 743 600 |

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 | (грн) | |
|---|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--|--|-----------------------------------|--|-------|---|
| | | | | | | | | | 5 | 6 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | |
| 2111 | Заробітна плата | 1 418 900 | 1 189 406 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 311 700 | 271 794 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | УСЬОГО | 1 730 000 | 1 461 200 | 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

Головний бухгалтер

(підпис)

Василь ТРАЧ

(ініціали та прізвище)

Марія Кучинська