

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

1. **Відділ освіти Рогатинської міської ради** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **(0)(6)** **44094627** (код за ЄДРПОУ)

2. **Відділ освіти Рогатинської міської ради** (найменування відповідального виконавця) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **(0)(6)(1)** **44094627** (код за ЄДРПОУ)

3. **(0)(6)(1)(0)(7)(0)** **(1)(0)(7)(0)** **(0)(9)(6)(0)** **(0)(6)(1)** **0955700000** (код бюджету)
Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (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;**
Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи з позашкільної роботи з дітьми

2) **завдання бюджетної програми;**
Забезпечити рівні можливості дітям та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти; Погашення кредиторської заборгованості

3) **підстави реалізації бюджетної програми.**
Конституція України, Бюджетний кодекс України, Закон України "Про Державний бюджет України на 2023 рік", Закон України "Про освіту", Закон України "Про дошкільну освіту", Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014р. №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів", Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017р. №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних показників і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта". Наказ Міністерства фінансів України від 29.09.2017 №793 "Про затвердження структурних програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів" (із змінами внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів від 29.12.2017 №1181)

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) **надходження для виконання бюджетної програми у 2022 - 2026 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	2 426 723	X	X	2 426 723	2 785 675	X	X	2 785 675	3 238 700	X	X	3 238 700
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X		0	0	X	28 000	0	28 000	X	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	X		0	0	X	28 000	0	28 000	X	0	0	0
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X		0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
41035200	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг	X		0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
	УСЬОГО	2 426 723	0	0	2 426 723	2 785 675	28 000	0	2 813 675	3 238 700	0	0	3 238 700

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	3 329 400	X	X	3 329 400	3 494 500	X	X	3 494 500

Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	X	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на розвиток мережі центрів надання адміністративних послуг	X	0	0	0	0	X	0	0	0	0
УСЬОГО	3 329 400	0	0	0	0	3 329 400	3 494 500	0	0	3 494 500

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

1) витрати за кодами Економічної класифікації витратів бюджету у 2022 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації витратів бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 рік (проект)			разом (11+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
2111	Заробітна плата	1 800 679	0	0	1 800 679	2 037 000	0	0	2 037 000	2 488 600	0	0	2 488 600
2120	Нарахування на оплату праці	417 374	0	0	417 374	448 140	0	0	448 140	547 500	0	0	547 500
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	30 780	0	0	30 780	25 880	0	0	25 880	10 000	0	0	10 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	8 543	0	0	8 543	63 555	0	0	63 555	20 000	0	0	20 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 246	0	0	2 246	4 600	0	0	4 600	2 500	0	0	2 500
2273	Оплата електроенергії	16 100	0	0	16 100	52 500	0	0	52 500	16 100	0	0	16 100
2274	Оплата природного газу	150 000	0	0	150 000	150 000	0	0	150 000	150 000	0	0	150 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1 000	0	0	1 000	4 000	0	0	4 000	4 000	0	0	4 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	28 000	0	28 000	0	0	0	0
	УСЬОГО	2 426 723	0	0	2 426 723	2 785 675	28 000	0	2 813 675	3 238 700	0	0	3 238 700

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)			разом (11+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
	УСЬОГО	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
					0				0				0

3) витрати за кодами Економічної класифікації витратів бюджету у 2025 - 2026 роках:

Код Економічної класифікації витратів бюджету	Найменування	2025 рік (прогноз)			2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			разом (7+8)		
		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
2111	Заробітна плата	2 558 298	0	0	2 558 298	2 685 200	0	0	2 685 200	2 685 200	0	0	2 685 200
2120	Нарахування на оплату праці	562 830	0	0	562 830	590 753	0	0	590 753	590 753	0	0	590 753
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 280	0	0	10 280	10 790	0	0	10 790	10 790	0	0	10 790
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	20 560	0	0	20 560	21 580	0	0	21 580	21 580	0	0	21 580
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 570	0	0	2 570	2 700	0	0	2 700	2 700	0	0	2 700
2273	Оплата електроенергії	16 550	0	0	16 550	17 361	0	0	17 361	17 361	0	0	17 361
2274	Оплата природного газу	154 200	0	0	154 200	161 800	0	0	161 800	161 800	0	0	161 800
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 112	0	0	4 112	4 316	0	0	4 316	4 316	0	0	4 316
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	3 329 400	0	0	3 329 400	3 494 500	0	0	3 494 500	3 494 500	0	0	3 494 500

Частини 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)				
		3	4	5	6	7	8	9	10				
1	2												
	УСЬОГО												

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)			
		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	Надання позашкільної освіти закладами позашкільними освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	2 426 723	0	0	2 426 723	2 785 675	0	0	2 785 675	3 238 700	0	0	3 238 700
	УСЬОГО	2 426 723	0	0	2 426 723	2 785 675	0	0	2 785 675	3 238 700	0	0	3 238 700

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

№ 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)
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Надання позашкільної освіти закладами позашкільними освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	3 329 400	0	0	3 329 400	3 494 500	0	0	3 494 500
	УСЬОГО	3 329 400	0	0	3 329 400	3 494 500	0	0	3 494 500

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)			
				5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
	Кількість закладів позашкільної освіти	шт.	Фактична мережа	1	0	1	1	1	0	1	0	1			
	Всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	19,91	0	19,91	19,91	0	19,91	19,91	0	19,91			
	Кількість гуртків продукту	шт.	Фактична мережа	41	0	41	43	0	43	42	0	42			
	Дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	Фактична мережа	556	0	556	525	0	525	546	0	546			
	ефективності														
	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	розрахунок	4584	0	4584	5181	0	5181	5932	0	5932			
	Відсоток охоплення позашкільною освітою	відс.	розрахунок	20	0	20	20	0	20	20	0	20			

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

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:

№ з/п	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	
	УСЬОГО												

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

Затверджені видатки на 2023 рік складають 2785675,20 грн., в т.ч. на заробітну плату та нарахування 2485140,0 грн., на енергоносії - 211100,0 грн., на інше - 892435,20 грн. Проект граничного обсягу на 2024 рік складає 2719940,0 грн., в т.ч. на заробітну плату та нарахування - 22485140,0 грн., на енергоносії - 212100,0 грн., на інше - 23700,0 грн.

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	1 928 100	1 800 679	0	0	0	0	0	1 800 679
2120	Нарахування на оплату праці	424 200	417 374	0	0	0	0	0	417 374
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	38 000	30 780	0	880	880	0	0	31 660
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	53 700	8 543	0	39 855	39 855	0	0	48 398
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 500	2 246	0	0	0	0	0	2 246
2273	Оплата електроенергії	16 100	16 100	0	0	0	0	0	16 100
2274	Оплата природного газу	150 000	150 000	0	0	0	0	0	150 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 000	1 000	0	0	0	0	0	1 000
	УСЬОГО	2 616 600	2 426 723	0	40 735	40 735	0	0	2 467 458

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету /	2023 рік		2024 рік	
	планується погасити кредиторська заборгованість	очікуваний обсяг взяття	можлива кредиторська заборгованість	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів
1	2	3	4	5

код Класифікації кредитування бюджету	Ідентифікатор	затверджені призначення	в на початок поточного бюджетного періоду		загального фонду	спеціального фонду	поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	в на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)		загального фонду	спеціального фонду	поточних зобов'язань (8-10)
			3	4					5	6			
2111	Заробітна плата	2 037 000	0	0	0	0	2 037 000	2 488 600	0	2 488 600	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	448 140	0	0	0	0	448 140	547 500	0	547 500	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	25 880	880	880	880	0	25 000	10 000	0	10 000	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	63 555	39 855	39 855	0	0	23 700	20 000	0	20 000	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 600	0	0	0	0	4 600	2 500	0	2 500	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	52 500	0	0	0	0	52 500	16 100	0	16 100	0	0	0
2274	Оплата природного газу	150 000	0	0	0	0	150 000	150 000	0	150 000	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 000	0	0	0	0	4 000	4 000	0	4 000	0	0	0
	УСЬОГО	2 785 675	40 735	40 735	40 735	0	2 744 940	3 238 700	0	3 238 700	0	0	0

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)
2									
2111	Заробітна плата	1 928 100	1 800 679	0	0	0			
2120	Нарахування на оплату праці	424 200	417 374	0	0	0			
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	38 000	30 780	0	0	0			
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	53 700	8 543	0	0	0			
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 500	2 246	0	0	0			
2273	Оплата електроенергії	16 100	16 100	0	0	0			
2274	Оплата природного газу	150 000	150 000	0	0	0			
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 000	1 000	0	0	0			
	УСЬОГО	2 616 600	2 428 723	0	0	0			

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

Бюджетні зобов'язання реструктуряться відповідно до встановлених Законом України «Про Державний бюджет України» на відповідний рік бюджетних призначень.

Кредиторська заборгованість станом на 01 січня відсутня. Розроблено план заходів щодо економії бюджетних коштів та недопущення виникнення кредиторської заборгованості.

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 ТРАЧ

(ініціал та прізвище)

Головний бухгалтер

Марія Кучинська