

**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)(1)(0)(2)(1)** (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **(1)(0)(2)(1)** (код Функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **(0)(9)(2)(1)** (код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету) **0955700000** (код бюджету)

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;**  
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти та інші заходи в галузі освіти

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечити надання відповідних послуг; денними закладами загальної середньої освіти; Погашення кредиторської заборгованості по капітальному ремонту "Благоустрій дитячого майданчика по вул.Шевченка,12 м.Рогатин; Погашення кредиторської заборгованості

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

Закон України "Про державний бюджет України" на 2023 рік, Закон України "Про освіту" від 13.12.2001р. №2887-ІІ, 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 (заверджено)				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	2	38 578 539	X	X	38 578 539	51 506 626	X	X	51 506 626	40 897 100	X	X	40 897 100
	Надходження із загального фонду бюджету	X		0	1 073 456	X		1 700 000	3 220 000	X		1 300 000	2 120 000
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	713 698	0	713 698	X	1 500 000	0	1 500 000	X	800 000	0	800 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	359 757	0	359 757	X	20 000	0	20 000	X	20 000	0	20 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності												
25020300	Надходження, що отримують державні і комунальні заклади професійної (професійно-технічної), фахової передвищої та вищої освіти від розміщення на депозитах тимчасово вільних бюджетних коштів, отриманих за надання платних послуг, якщо таким закладам законом	X	0	0	0	X	1 700 000	1 700 000	1 700 000	X	1 300 000	1 300 000	1 300 000
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	530 000	530 000	530 000	X	0	0	0
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді зарплатної плати	X	0	0	0	X	530 000	530 000	530 000	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>38 578 539</b>	<b>1 073 456</b>	<b>0</b>	<b>39 651 995</b>	<b>51 506 626</b>	<b>3 750 000</b>	<b>2 230 000</b>	<b>55 256 626</b>	<b>40 897 100</b>	<b>2 120 000</b>	<b>1 300 000</b>	<b>43 017 100</b>

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)	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	
		3	4	5	6	7	8	9	10	10		
1	Найменування	42 136 400	X	X	42 136 400	44 294 600	X	X	44 294 600	820 000	0	820 000
25010100	Надходження із загального фонду бюджету	X	820 000	0	820 000	X	820 000	0	820 000	800 000	0	800 000
25010200	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	800 000	0	800 000	X	800 000	0	800 000	20 000	0	20 000
25020300	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	20 000	0	20 000	X	20 000	0	20 000	0	0	0
11010100	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0	0
	Надходження, що отримують державні і комунальні заклади професійної (професійно-технічної), фахової передвищої та вищої освіти від розміщення на депозитах тимчасово вільних бюджетних коштів, отриманих за надання платних послуг, якщо таким закладам законом	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0	0
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0	0
	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>42 136 400</b>	<b>820 000</b>	<b>0</b>	<b>42 956 400</b>	<b>44 294 600</b>	<b>820 000</b>	<b>0</b>	<b>45 114 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 114 600</b>

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)				
		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	18 457 778	0	0	18 457 778	22 705 700	0	0	22 705 700	22 670 700	0	0	22 670 700			
2120	Нарахування на оплату праці	4 440 368	0	0	4 440 368	4 993 700	0	0	4 993 700	4 987 500	0	0	4 987 500			
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	462 609	231 029	0	693 638	1 194 419	15 000	0	1 209 419	350 000	15 000	0	365 000			
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2 365 758	713 698	0	3 079 457	5 600 458	16 000	0	5 616 458	2 500 000	800 000	0	3 300 000			
2230	Продукти харчування	1 590 949	99 688	0	1 690 637	2 811 848	5 000	0	2 816 848	1 149 600	5 000	0	1 154 600			
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	15 000	0	0	15 000	0	0	0	15 000			
2250	Видатки на ввіз	5 628 436	0	0	5 628 436	7 233 800	0	0	7 233 800	3 000 000	0	0	3 000 000			
2271	Оплата теплопостачання	127 390	0	0	127 390	207 300	0	0	207 300	151 400	0	0	151 400			
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 487 577	0	0	1 487 577	2 703 800	0	0	2 703 800	2 549 200	0	0	2 549 200			
2273	Оплата електроенергії	3 802 691	0	0	3 802 691	3 804 600	0	0	3 804 600	3 264 700	0	0	3 264 700			
2274	Оплата природного газу	190 193	0	0	190 193	200 000	0	0	200 000	238 000	0	0	238 000			
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	29 140	0	29 140	0	0	0	0	0	0	0	0			
2730	Інші виплати населенню	14 770	0	0	14 770	20 000	0	0	20 000	20 000	0	0	20 000			
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	530 000	0	530 000	0	0	0	530 000			
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	1 700 000	0	1 700 000	0	0	0	1 700 000			
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	38 578 539	1 073 456	0	39 651 995	51 506 626	3 750 000	530 000	55 256 626	40 897 100	2 120 000	1 300 000	43 017 100			
	<b>УСЬОГО</b>	<b>38 578 539</b>	<b>1 073 456</b>	<b>0</b>	<b>39 651 995</b>	<b>51 506 626</b>	<b>3 750 000</b>	<b>530 000</b>	<b>55 256 626</b>	<b>40 897 100</b>	<b>2 120 000</b>	<b>1 300 000</b>	<b>43 017 100</b>			

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)			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1	Найменування	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
2	УСЬОГО	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>			

витрати за кодами Економічної класифікації витратів 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	10
2111	Заробітна плата	23 335 480	0	0	23 335 480	24 496 690	0	24 496 690
2120	Нарахування на оплату праці	5 142 150	0	0	5 142 150	5 389 270	0	5 389 270
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	374 800	15 000	0	389 800	407 650	15 000	422 650
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	16 448	0	0	16 448	17 264	0	17 264
2230	Продукти харчування	2 570 000	800 000	0	3 370 000	2 727 500	800 000	3 527 500
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 181 788	5 000	0	1 186 788	1 285 420	5 000	1 290 420
2250	Видатки на відрадження	0	0	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	3 101 091	0	0	3 101 091	3 246 432	0	3 246 432
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	155 640	0	0	155 640	172 791	0	172 791
2273	Оплата електроенергії	2 637 668	0	0	2 637 668	2 750 590	0	2 750 590
2274	Оплата природного газу	3 356 111	0	0	3 356 111	3 522 611	0	3 522 611
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	244 664	0	0	244 664	256 802	0	256 802
2730	Інші виплати населенню	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	20 560	0	0	20 560	21 580	0	21 580
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>42 136 400</b>	<b>820 000</b>	<b>0</b>	<b>42 956 400</b>	<b>44 294 600</b>	<b>820 000</b>	<b>45 114 600</b>

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	10
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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)			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
1	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	38 578 539	1 073 456	0	39 651 995	51 506 625	3 750 000	3 750 000	530 000	55 256 625	40 897 100	1 300 000	43 017 100
	<b>УСЬОГО</b>	<b>38 578 539</b>	<b>1 073 456</b>	<b>0</b>	<b>39 651 995</b>	<b>51 506 625</b>	<b>3 750 000</b>	<b>3 750 000</b>	<b>530 000</b>	<b>55 256 625</b>	<b>40 897 100</b>	<b>1 300 000</b>	<b>43 017 100</b>

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	10					
1	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	42 087 300	820 000	0	42 907 300	44 156 900	820 000	820 000	0	44 976 900	44 976 900	0	44 976 900
	<b>УСЬОГО</b>	<b>42 087 300</b>	<b>820 000</b>	<b>0</b>	<b>42 907 300</b>	<b>44 156 900</b>	<b>820 000</b>	<b>820 000</b>	<b>0</b>	<b>44 976 900</b>	<b>44 976 900</b>	<b>0</b>	<b>44 976 900</b>

8. Результативні показники бюджетної програми:





Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	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, %	
				бюджет розвитку	розвитку	6	7	8	9	10	11	12	13		
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

На 2023 рік затверджено 44834958 грн. в т.ч. на зарплату плати -23699400грн., на енергоносії -14799500грн., на інше - 6336058 грн. Проект граничного обсягу на 2024 рік складає 40897100 грн., в т.ч. на зарплатну плату та нарахування - 27 658 200грн. на енергоносії - 9223300 грн. харчування учнів пільгових категорій 2500000 грн. на інше -1515600.0грн.

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)
				5	6			7	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2111	Зарплатна плата	18 486 212	18 457 778	0	0	0	0	0	0	18 457 778
2120	Нарахування на оплату праці	4 440 388	4 440 388	0	0	0	0	0	0	4 440 388
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	480 000	462 609	0	0	6 219	6 219	0	0	468 828
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	16 000	10 000	0	0	0	0	0	0	10 000
2230	Продукти харчування	2 827 100	2 365 758	0	0	0	0	0	0	2 365 758
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 002 933	1 590 949	0	0	409 248	409 248	0	0	2 000 197
2271	Оплата теплостачання	5 638 639	5 628 436	0	0	0	0	0	0	5 628 436
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	207 708	127 390	0	0	0	0	0	0	127 390
2273	Оплата електроенергії	1 851 347	1 487 577	0	0	0	0	0	0	1 487 577
2274	Оплата природного газу	3 929 076	3 802 691	0	0	0	0	0	0	3 802 691
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	190 758	190 193	0	0	0	0	0	0	190 193
2800	Інші поточні видатки	20 000	14 770	0	0	0	0	0	0	14 770
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	0	0	0	500 000	500 000	0	0	500 000
	УСЬОГО	40 090 161	38 578 539	0	0	915 467	915 467	0	0	39 494 006

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік				2024 рік					
		затвердження	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів	очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5)	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів	очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)	границь обсяг	границь обсяг	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Зарплатна плата	22 705 700	0	0	0	22 705 700	22 670 700	0	0	0	22 670 700
2120	Нарахування на оплату праці	4 993 700	0	0	0	4 993 700	4 987 500	0	0	0	4 987 500
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 194 419	6 219	6 219	0	1 188 200	350 000	0	0	0	350 000
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	16 000	0	0	0	16 000	16 000	0	0	0	16 000

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
2230	Продукти харчування	5 600 458	0	0	5 600 458	2 500 000	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 811 848	409 248	0	2 402 600	1 149 600	0	0
2250	Видатки на відрядження	15 000	0	0	15 000	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	7 233 800	0	0	7 233 800	3 000 000	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	207 300	0	0	207 300	151 400	0	0
2273	Оплата електроенергії	2 703 800	0	0	2 703 800	2 549 200	0	0
2274	Оплата природного газу	3 804 600	0	0	3 804 600	3 264 700	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	200 000	0	0	200 000	238 000	0	0
2800	Інші поточні видатки	20 000	0	0	20 000	20 000	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>51 506 626</b>	<b>415 467</b>	<b>0</b>	<b>51 091 159</b>	<b>40 897 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	18 486 212	18 457 778	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	4 440 388	4 440 388	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	480 000	462 609	0	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	16 000	10 000	0	0	0		
2230	Продукти харчування	2 827 100	2 365 758	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 002 933	1 590 949	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	5 638 639	5 628 436	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	207 708	127 390	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	1 851 347	1 487 577	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	3 929 076	3 802 691	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	190 758	190 193	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	20 000	14 770	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>40 090 161</b>	<b>38 578 539</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Проект граничного обсягу на 2024 рік складає 40897100 грн., в т.ч. на зарплатну плату та нарахування – 27 658 200 грн, на енергоносії – 9223300 грн., харчування учнів пільгових категорій 2500000 грн. на інше – 1515600.0 грн.

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.

Плата батьків за перебування дітей в дошкільних групах при ЗСЗО

В.о.начальника відділу освіти

Василь ТРАЧ

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

Марія Кучинська