

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025-2027 РОКИ ІНДИВІДУАЛЬНИЙ (Форма 2025-2)

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 СДРПОУ)

3. **(0)(6)(1)(0)(1)(0)** **0955700000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Надання дошкільної освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;
Надання дошкільної освіти

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей;
Погашення кредиторської заборгованості

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України, Бюджетний кодекс України, Закон України "Про Державний бюджет України на 2024 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 програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта", Наказ Міністерства фінансів України від 29.09.2017 №793 "Про затвердження схемативних програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів" (із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів від 29.12.2017 №"118),

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

Код	Найменування	К (з) 2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)					
		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	13 043 620	X	X	13 043 620	16 836 415	X	X	16 836 415	18 733 453	X	X	18 733 453
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	485 265	0	485 265	X	1 000 000	0	1 000 000	X	1 000 000	0	1 000 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	485 265	0	485 265	X	1 000 000	0	1 000 000	X	1 000 000	0	1 000 000
	Усього	13 043 620	485 265	0	13 528 885	16 836 415	1 000 000	0	17 836 415	18 733 453	1 000 000	0	19 733 453

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)				
		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	19 122 360	X	X	19 122 360	19 504 807	X	X	19 504 807
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	1 000 000	0	1 000 000	X	1 000 000	0	1 000 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	1 000 000	0	1 000 000	X	1 000 000	0	1 000 000

Класифікація кредитування бюджету	Найменування								разом (7+8)
	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	3	4	5	6	7	8	9	10	
2									
УСЬОГО									0

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 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	Дошкільна освіта	13 043 620	485 265	0	13 528 885	16 836 415	1 000 000	0	17 836 415	18 733 453	1 000 000	0	19 733 453
	УСЬОГО	13 043 620	485 265	0	13 528 885	16 836 415	1 000 000	0	17 836 415	18 733 453	1 000 000	0	19 733 453

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)				2027 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	Дошкільна освіта	19 122 360	0	0	19 122 360	19 504 807	100 000	0	20 504 807
	УСЬОГО	19 122 360	0	0	19 122 360	19 504 807	100 000	0	20 504 807

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 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
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Фактична мережа	6	0	6	6	0	6	6	0	6
	кількість груп	од.	Фактична мережа	14	0	14	13	0	13	13	0	13
	середньорічне число посадових окладів(ставок) педагогічних ставок	од.	Штатний розпис	38,21	0	38,21	44,93	0	44,93	46,3	0	46,3
	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу за умовами праці віднесені до педагогічного	од.	Штатний розпис	6	0	6	6	0	6	6	0	6
	Середньорічне число штатних одиниць іншого персоналу	од.	Штатний розпис	43,05	0	43,05	44,3	0	44,3	48,2	0	48,2
	Всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	87,26	0	87,26	89,23	0	89,23	94,5	0	94,5
	Обсяг вилатків на погашення кредиторської заборгованості	грн.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма 7 М)	10360,28	0	10360,28	0	0	0	0	0	0
	Кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Фактична мережа	264	0	264	249	0	249	248	0	248
	кількість дітей дошкільного віку	осіб	Фактична мережа	224	0	224	220	0	220	220	0	220

	кількість дітей ясельного віку ефективності	осіб	Фактична мережа	40	0	40	29	0	28	0	28
	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	розрахунок	49407,65	1838,12	51245,77	67616,12	4016	71632,12	75538	79570
	Діто-дні відвідування	днів	розрахунок	12830	8157	20987	64989	20000	84989	64728	84728
	Погашення кредиторської заборгованості	місяців	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма 7 М)	1	0	1	0	0	0	0	0
	якості										
	Кількість днів відвідування	днів	розрахунок	210	0	210	261	0	261	261	261
	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	100	0	100	100	0	100	100	100
	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	Розрахунок	100	0	100	0	0	0	100	100

2) результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 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 дошкільних навчальних закладів	од.	Фактична мережа	6	0	6	6	0	6
	кількість груп	од.	Фактична мережа	13	0	13	13	0	13
	середньорічне число посадкових осадів(ставок) педагогічних ставок	од.	Штатний розпис	44,93	0	44,93	44,93	0	44,93
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу за умовами праці віднесені до педагогічного	од.	Штатний розпис	6	0	6	6	0	6
	Середньорічне число штатних одиниць іншого персоналу	од.	Штатний розпис	48,2	0	48,2	48,2	0	48,2
	Всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	94,5	0	94,5	94,5	0	94,5
	Обсяг вилатків на погашення кредиторської заборгованості	грн.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма 7 М)	0	0	0	0	0	0
	продукту								
	Кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Фактична мережа	248	0	248	248	0	248
	кількість дітей дошкільного віку	осіб	Фактична мережа	220	0	220	220	0	220
	кількість дітей ясельного віку	осіб	Фактична мережа	28	0	28	28	0	28
	ефективності								
	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	розрахунок	77106	4032	81138	78648	4032	82680
	Діто-дні відвідування	днів	розрахунок	69175	20000	89175	73950	20000	93950
	Погашення кредиторської заборгованості	місяців	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма 7 М)	0	0	0	0	0	0
	якості								
	Кількість днів відвідування	днів	розрахунок	261	0	261	261	0	261
	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	100	0	100	100	0	100
	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	Розрахунок	100	0	100	100	0	100

9. Структура вилатків на оплату праці:

(грн.)

Усього																											
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

Витратки фінансування на 2024 рік склали 10980478,44грн., в т.ч. на заробітну плату та нарахування – 9461958,13грн, на енергоносії – 670155,50 грн., на інше – 848364,81 грн. Проект граничного обсягу на 2025 рік складає 18733453,00 грн. в т.ч. на заробітну плату – 14988667,00грн., на енергоносії – 2065309,00 грн., на інше – 1679477 00 грн.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

Код Економічної класифікації / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахованням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість (б-зобов'язання 5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів				Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	загального фонду	спеціального фонду	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
2111	Заробітна плата	8 166 100	8 165 766	0	0	0	0	0	0	8 165 766	
2120	Нарахування на оплату праці	1 942 170	1 940 935	0	0	0	0	0	0	1 940 935	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	473 000	453 307	0	0	0	0	0	0	453 307	
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1 800	1 800	0	0	0	0	0	0	1 800	
2230	Продукти харчування	754 914	753 283	0	0	0	0	0	0	753 283	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	200 160	195 471	4 029	0	0	4 029	0	0	195 471	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	61 500	61 500	0	0	0	0	0	0	61 500	
2273	Оплата електроенергії	343 300	343 300	0	0	0	0	0	0	343 300	
2274	Оплата природного газу	1 118 654	1 098 047	0	0	0	0	0	0	1 098 047	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	38 000	30 211	0	0	0	0	0	0	30 211	
	Усього	13 099 598	13 043 620	4 029	4 029	0	4 029	0	0	13 043 620	

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024 - 2025 роках:

Код Економічної класифікації / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік			2025 рік						
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів загального фонду	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 загального фонду спеціального фонду	очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	11 211 000	11 211 000	0	0	11 211 000	12 285 792	0	0	0	12 285 792
2120	Нарахування на оплату праці	2 483 500	2 483 500	0	0	2 483 500	2 702 875	0	0	0	2 702 875
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	308 000	308 000	0	0	308 000	266 900	0	0	0	266 900
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	8 000	8 000	0	0	8 000	8 000	0	0	0	8 000
2230	Продукти харчування	1 200 000	1 200 000	0	0	1 200 000	1 174 813	0	0	0	1 174 813
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	221 800	221 800	0	0	221 800	229 764	0	0	0	229 764
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	114 700	114 700	0	0	114 700	137 400	0	0	0	137 400
2273	Оплата електроенергії	276 915	276 915	0	0	276 915	694 103	0	0	0	694 103
2274	Оплата природного газу	987 500	987 500	0	0	987 500	1 196 609	0	0	0	1 196 609

2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг УСЬОГО	0000	25 000	0	0	0	0	0	25 000	37 197	0	0	0	0	37 197
			46 836 415	0	0	0	0	0	16 836 415	18 733 453	0	0	0	0	18 733 453

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації / видатків бюджету / код Класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості	(грн)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2111	Заробітна плата	8 166 100	8 165 766	0	0	0			
2120	Нарахування на оплату праці	1 942 170	1 940 835	0	0	0			
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	473 000	453 307	0	0	0			
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	1 800	1 800	0	0	0			
2230	Продукти харчування	754 914	753 283	0	0	0			
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	200 160	195 471	0	0	0			
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	61 500	61 500	0	0	0			
2273	Оплата електроенергії	343 300	343 300	0	0	0			
2274	Оплата природного газу	1 118 654	1 098 047	0	342 649	0			
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	38 000	30 211	0	0	0			
	УСЬОГО	13 099 598	13 043 620	0	342 649	0			

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.
Станом на 01 січня 2024 року кредиторська заборгованість до загальному фонду бюджету відсутня. Розроблено план заходів щодо економії бюджетних коштів та недопущення виникнення кредиторської заборгованості.

30.15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 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.
Плата батьків за перебування дітей в дитячому дошкільному закладі

Керівник установи

Трач В. І.

(прізвище та ініціали)

Керівник фінансової служби

Дзера Н. М.