

# БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2024 – 2026 РОКИ індивідуальний ( Форма 2024-2)

1.	Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області	06	44131710
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області	061	44131710
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611010 1010 0910 Надання дошкільної освіти		2054100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

### 1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання дошкільної освіти

### 2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

### 3) підстави реалізації бюджетної програми.

Бюджетний кодекс України (Закон від 08.07.2010 №2456-VI)(із змінами).

Закони України "Про освіту" (із змінами), "Про дошкільну освіту"(із змінами)

Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта" (із змінами)

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014. № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (із змінами)

Рішення XXVI сесії VIII скликання Краснокутської селищної ради від 12 грудня 2022 року № 4823-VIII "Про бюджет Краснокутської селищної територіальної громади на 2023 рік" (із змінами)

Рішення сесії Краснокутської селищної ради від 12 жовтня 2021 року №2599-VIII "Про затвердження Програми розвитку освіти у Краснокутській селищній територіальній громаді на 2022-2024 роки" (із змінами)

## 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)			
		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
	Надходження із загального фонду	28 342 399	0	0	28 342 399	40 041 054	0	0	40 041 054	34 005 658	0	0	34 005 658
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	24 596	0	24 596	0	2 971 119	0	2 971 119	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	15 490	0	15 490	0	125	0	125	0	0	0	0

	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	0	1 137 761	0	1 137 761	0	144 440	0	144 440	0	0	0	0
25020200													
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	16 766	16 766	16 766	0	0	0	0	0	2 500 000	2 500 000	2 500 000
	УСЬОГО	28 342 399	1 194 613	16 766	29 537 012	40 041 054	3 115 684	0	43 156 738	34 005 658	2 500 000	2 500 000	36 505 658

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

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду	36 406 408	0	0	36 406 408	39 511 876	0	0	39 511 876
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	2 675 000	2 675 000	2 675 000	0	2 830 150	2 830 150	2 830 150
	УСЬОГО:	36 406 408	2 675 000	2 675 000	39 081 408	39 511 876	2 830 150	2 830 150	42 342 026

(грн.)

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)			
		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
2111	Заробітна плата	20 263 160	0	0	20 263 160	21 302 660	0	0	21 302 660	24 275 827	0	0	24 275 827
2120	Нарахування на оплату праці	4 459 311	0	0	4 459 311	4 686 585	0	0	4 686 585	5 340 682	0	0	5 340 682
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	109 144	111 294	0	220 438	498 091	61 330	0	559 421	124 366	0	0	124 366
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	0	0	0	0	0	0	0	15 338	0	0	15 338
2230	Продукти харчування	8 416	1 066 553	0	1 074 969	5 619 247	2 971 119	0	8 590 366	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	433 571	0	0	433 571	1 071 819	0	0	1 071 819	1 034 455	0	0	1 034 455
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	10 800	0	0	10 800	15 120	0	0	15 120
2271	Оплата теплопостачання	551 421	0	0	551 421	1 700 302	0	0	1 700 302	944 063	0	0	944 063

(грн.)

2272	Оплата водопостачання та водовідведення	83 760	0	0	83 760	185 607	0	0	185 607	46 754	0	0	46 754
2273	Оплата електроенергії	87	0	0	873 214	1 366 637	0	0	1 366 637	437 526	0	0	437 526
2274	Оплата природного газу	1 512 892	0	0	1 512 892	3 206 614	0	0	3 206 614	1 418 441	0	0	1 418 441
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	24 161	0	0	24 161	356 812	0	0	356 812	276 424	0	0	276 424
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	20 196	0	0	20 196	35 880	0	0	35 880	76 662	0	0	76 662
2800	Інші поточні видатки	3 153	0	0	3 153	0	0	0	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	15 200	15 200	15 200	0	83 235	0	83 235	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
3142	Реконструкція та реставрація інших об'єктів	0	1 566	1 566	1 566	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	28 342 399	1 194 613	16 766	29 537 012	40 041 054	3 115 684	0	43 156 738	34 005 658	2 500 000	2 500 000	36 505 658

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО												

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

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	25 950 859	0	0	25 950 859	28 234 535	0	0	28 234 535
2120	Нарахування на оплату праці	5 709 189	0	0	5 709 189	6 211 598	0	0	6 211 598
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	133 072	0	0	133 072	140 790	0	0	140 790
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	16 412	0	0	16 412	17 364	0	0	17 364
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 106 867	0	0	1 106 867	1 171 065	0	0	1 171 065
2250	Видатки на відрядження	16 178	0	0	16 178	17 117	0	0	17 117
2271	Оплата теплопостачання	1 025 252	0	0	1 025 252	1 098 045	0	0	1 098 045
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	50 775	0	0	50 775	54 380	0	0	54 380
2273	Оплата електроенергії	475 153	0	0	475 153	508 889	0	0	508 889
2274	Оплата природного газу	1 540 427	0	0	1 540 427	1 649 797	0	0	1 649 797
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	300 196	0	0	300 196	321 510	0	0	321 510
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	82 028	0	0	82 028	86 786	0	0	86 786
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	2 675 000	2 675 000	2 675 000	0	2 830 150	2 830 150	2 830 150
	ВСЬОГО	36 406 408	2 675 000	2 675 000	39 081 408	39 511 876	2 830 150	2 830 150	42 342 026

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

## 7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	28 342 399	1 194 613	16 766	29 537 012	40 034 084	3 115 684	0	43 149 768	34 005 658	2 500 000	2 500 000	36 505 658
2	Погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	0	6 970	0	0	6 970	0	0	0	0
	УСЬОГО	28 342 399	1 194 613	16 766	29 537 012	40 041 054	3 115 684	0	43 156 738	34 005 658	2 500 000	2 500 000	36 505 658

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

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	36 406 408	2 675 000	2 675 000	39 081 408	39 511 876	2 830 150	2 830 150	42 342 026
	УСЬОГО	36 406 408	2 675 000	2 675 000	39 081 408	39 511 876	2 830 150	2 830 150	42 342 026

## 8. Результативні показники бюджетної програми:

## 1) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	195,17	0,00	195,17	196,72	0,00	196,72	196,72	0,00	196,72
	кількість груп	од.	мережа	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	71,17	0,00	71,17	72,72	0,00	72,72	72,72	0,00	72,72

	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	середньорічне число ставок/штатних	од.	штатний розпис	65,75	0,00	65,75	65,75	0,00	65,75	65,75	0,00	65,75
	одиниць робітників											
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	49,25	0,00	49,25	49,25	0,00	49,25	49,25	0,00	49,25
	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023року	грн.	звіт про заборгованість (форма №7)	0,00	0,00	0,00	6970,00	0,00	6970,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	звітність	902,00	0,00	902,00	902,00	0,00	902,00	960,00	0,00	960,00
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа	561,00	0,00	561,00	560,00	0,00	560,00	573,00	0,00	573,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	50521,21	9298,13	59819,34	71501,88	5305,57	76807,45	59346,70	4363,00	63709,70
	діто-дні відвідування	од.	розрахунок до кошторису	7483,00	0,00	7483,00	59421,00	0,00	59421,00	108672,00	0,00	108672,00
	Якості											
	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	62,00	0,00	62,00	62,00	0,00	62,00	60,00	0,00	60,00
	кількість днів відвідування	од.	розрахунок до кошторису	37,00	0,00	37,00	106,00	0,00	106,00	190,00	0,00	190,00
	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

N 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
	Затрат								
	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	196,72	0,00	196,72	196,72	0,00	196,72
	кількість груп	од.	мережа	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	72,72	0,00	72,72	72,72	0,00	72,72
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	65,75	0,00	65,75	65,75	0,00	65,75
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	49,25	0,00	49,25	49,25	0,00	49,25
	Продукту								
	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	звітність	960,00	0,00	960,00	960,00	0,00	960,00
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа	573,00	0,00	573,00	573,00	0,00	573,00
	Ефективності								
	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	63536,49	4668,41	68204,90	68956,15	4939,18	73895,33
	діто-дні відвідування	од.	розрахунок до кошторису	108672,00	0,00	108672,00	108672,00	0,00	108672,00
	Якості								

	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00
	кількість днів відвідування	од.	розрахунок до кошторису	190,00	0,00	190,00	190,00	0,00	190,00

#### 9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	15 104 822	0	15 073 047	0	19 187 651	0	20 511 599	0	22 316 620	0
Премії	1 300 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	785 772	0	914 755	0	1 009 731	0	1 079 402	0	1 174 390	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	712 963	0	1 272 642	0	1 478 257	0	1 580 257	0	1 719 319	0
Інші виплати	2 359 103	0	4 042 216	0	2 600 188	0	2 779 601	0	3 024 206	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>20 263 160</b>	<b>0</b>	<b>21 302 660</b>	<b>0</b>	<b>24 275 827</b>	<b>0</b>	<b>25 950 859</b>	<b>0</b>	<b>28 234 535</b>	<b>0</b>

#### 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				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
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Керівники	9,00	9,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00
2	Спеціалісти	49,25	49,25	0,00	0,00	49,25	49,25	0,00	0,00	49,25	0,00	49,25	0,00	49,25	0,00
3	Робітники	65,75	65,75	0,00	0,00	65,75	47,25	0,00	0,00	65,75	0,00	65,75	0,00	65,75	0,00
4	Педагогічні працівники	72,72	71,17	0,00	0,00	72,72	72,72	0,00	0,00	72,72	0,00	72,72	0,00	72,72	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>196,72</b>	<b>195,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196,72</b>	<b>178,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196,72</b>	<b>0,00</b>	<b>196,72</b>	<b>0,00</b>	<b>196,72</b>	<b>0,00</b>

#### 11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

##### 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 програма	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Програма розвитку освіти у Краснокутській селищній територіальній громаді на 2022-2024 роки	рішення сесії Краснокутської селищної ради від 12 жовтня 2021 року №2599-VIII	28 342 399	16 766	28 359 165	40 410 540	0	40 410 540	34 005 658	2 500 000	36 505 658
	<b>УСЬОГО</b>		<b>28 342 399</b>	<b>16 766</b>	<b>28 359 165</b>	<b>40 410 540</b>	<b>0</b>	<b>40 410 540</b>	<b>34 005 658</b>	<b>2 500 000</b>	<b>36 505 658</b>

##### 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 програма	2025 рік (прогноз)			2026 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9



1	Програма розвитку освіти у Краснокутській селищній територіальній громаді на 2022-2024 роки	рішення сесії Краснокутської селищної ради від 17 жовтня 2021 року №2599-VIII	36 406 408	2 675 000	39 081 408	39 511 876	2 830 150	42 342 026
	УСЬОГО		36 406 408	2 675 000	39 081 408	39 511 876	2 830 150	42 342 026

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

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

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

В 2022 році забезпечення в асигнуваннях склало 100%. Забезпечено надання послуг в закладах дошкільної освіти для 561 дитини.. Забезпечені першочергові потреби на заробітну плату працівникам закладів дошкільної освіти, виконання норм харчування, оплати комунальних послуг, поточні видатки, придбання товарів, матеріалів, інвентаря, канцтоварів ін.. В 2023 році планується забезпечення в асигнуваннях в розмірі 100% . Буде забезпечено надання послуг в закладах дошкільної освіти для 560 дітей. Забезпечені першочергові потреби на заробітну плату працівникам закладів дошкільної освіти, виконання норм харчування, оплати комунальних послуг, поточні видатки, придбання товарів, матеріалів, інвентаря, канцтоварів ін. На 2024-2026 роки забезпечення в асигнуваннях складає 100%. Забезпечено надання послуг в закладах дошкільної освіти для 573 дітей. Забезпечені першочергові потреби на заробітну плату працівникам закладів дошкільної освіти, виконання норм харчування, оплати комунальних послуг, поточні видатки, придбання товарів, матеріалів, інвентаря, канцтоварів ін..

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:

(грн.)

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	21 576 004	20 263 160	0	0	0	0	0	20 263 160
2120	Нарахування на оплату праці	4 746 721	4 459 311	0	0	0	0	0	4 459 311
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	143 990	109 144	0	0	0	0	0	109 144
2230	Продукти харчування	8 430	8 416	0	0	0	0	0	8 416
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	442 647	433 571	0	0	0	0	0	433 571
2271	Оплата теплопостачання	551 421	551 421	0	0	0	0	0	551 421
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	86 067	83 760	0	0	0	0	0	83 760
2273	Оплата електроенергії	977 659	873 214	0	0	0	0	0	873 214
2274	Оплата природного газу	1 587 608	1 512 892	0	0	0	0	0	1 512 892
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	25 827	24 161	0	0	0	0	0	24 161
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	20 200	20 196	0	0	0	0	0	20 196
2800	Інші поточні видатки	3 153	3 153	0	0	0	0	0	3 153
	УСЬОГО	30 169 727	28 342 399	0	0	0	0	0	28 342 399

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість 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 кредиторську заборгованість 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	21 302 660	0	0	0	21 302 660	24 275 827	0	0	0	24 275 827
2120	Нарахування на оплату праці	4 686 585	0	0	0	4 686 585	5 340 682	0	0	0	5 340 682
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	498 091	0	0	0	498 091	124 366	0	0	0	124 366
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	0	0	0	0	15 338	0	0	0	15 338
2230	Продукти харчування	5 619 247	0	0	0	5 619 247	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 064 849	6 970	6 970	0	1 057 879	1 034 455	0	0	0	1 034 455
2250	Видатки на відрядження	10 800	0	0	0	10 800	15 120	0	0	0	15 120
2271	Оплата теплопостачання	1 700 302	0	0	0	1 700 302	944 063	0	0	0	944 063
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	185 607	0	0	0	185 607	46 754	0	0	0	46 754
2273	Оплата електроенергії	1 366 637	0	0	0	1 366 637	437 526	0	0	0	437 526
2274	Оплата природного газу	3 206 614	0	0	0	3 206 614	1 418 441	0	0	0	1 418 441
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	356 812	0	0	0	356 812	276 424	0	0	0	276 424
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	35 880	0	0	0	35 880	76 662	0	0	0	76 662
	УСЬОГО	40 034 084	6 970	6 970	0	40 027 114	34 005 658	0	0	0	34 005 658

## 3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	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 ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	21 576 004	20 263 160	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	4 746 721	4 459 311	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	143 990	109 144	0	0	0		
2230	Продукти харчування	8 430	8 416	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	442 647	433 571	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	551 421	551 421	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	86 067	83 760	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	977 659	873 214	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	1 587 608	1 512 892	0	243 673	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	25 827	24 161	0	0	0		



2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	20 200	20 196	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	3 153	3 153	0	0	0		
	УСЬОГО	30 169 727	28 342 399	0	243 673	0		

#### 4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

Використання коштів місцевого бюджету проводитиметься в межах планових асигнувань згідно кошторису.

**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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.**

На 2024 рік заплановано передача коштів із загального фонду на спеціальний фонд (бюджет розвитку) на: капітальний ремонт покрівлі Краснокутського закладу дошкільної освіти (ясла-садок) №3 Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області – 2 500 000 грн.;

Начальник відділу освіти

Заступник головного бухгалтера



Ірина ГАПОН

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Інна БЕЗВЕРХА

(підпис)

(прізвище та ініціали)