

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.	061103110310921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	2054100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функциональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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 послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми.

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

Закони України "Про освіту" (із змінами), "Про повну загальну середню 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"

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	72 510 600	0	0	72 510 600	73 161 700	0	0	73 161 700	83 504 900	0	0	83 504 900
	УСЬОГО	72 510 600	0	0	72 510 600	73 161 700	0	0	73 161 700	83 504 900	0	0	83 504 900

(грн.)

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду	89 266 738	0	0	89 266 738	97 122 211	0	0	97 122 211
	УСЬОГО:	89 266 738	0	0	89 266 738	97 122 211	0	0	97 122 211

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

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	59 434 918	0	0	59 434 918	59 968 607	0	0	59 968 607	68 446 639	0	0	68 446 639
2120	Нарахування на оплату праці	13 075 682	0	0	13 075 682	13 193 093	0	0	13 193 093	15 058 261	0	0	15 058 261
	УСЬОГО	72 510 600	0	0	72 510 600	73 161 700	0	0	73 161 700	83 504 900	0	0	83 504 900

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

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:

(грн.)

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	73 169 457	0	0	73 169 457	79 608 369	0	0	79 608 369
2120	Нарахування на оплату праці	16 097 281	0	0	16 097 281	17 513 842	0	0	17 513 842
	УСЬОГО	89 266 738	0	0	89 266 738	97 122 211	0	0	97 122 211

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

(грн.)

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 надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	72 510 600	0	0	72 510 600	73 161 700	0	0	73 161 700	83 504 900	0	0	83 504 900
	УСЬОГО	72 510 600	0	0	72 510 600	73 161 700	0	0	73 161 700	83 504 900	0	0	83 504 900

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 надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	89 266 738	0	0	89 266 738	97 122 211	0	0	97 122 211
	УСЬОГО	89 266 738	0	0	89 266 738	97 122 211	0	0	97 122 211

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	377,85	0,00	377,85	377,46	0,00	377,46	383,94	0,00	383,94
	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	мережа	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00
	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	158,00	0,00	158,00	160,00	0,00	160,00	158,00	0,00	158,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	345,35	0,00	345,35	345,46	0,00	345,46	352,44	0,00	352,44
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	од.	штатний розпис	32,50	0,00	32,50	32,00	0,00	32,00	31,50	0,00	31,50
	Продукту											
	кількість учнів у закладах загальної середньої освіти	осіб	мережа	2494,00	0,00	2494,00	2583,00	0,00	2583,00	2449,00	0,00	2449,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	29596,16	0,00	29596,16	28324,31	0,00	28324,31	34097,55	0,00	34097,55
	середні витрати на одну штатну одиницю	грн.	розрахунок	189987,42	0,00	189987,42	193826,37	0,00	193826,37	217494,66	0,00	217494,66
	Якості											
	відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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	383,94	0,00	383,94	383,94	0,00	383,94
	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	мережа	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00
	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	158,00	0,00	158,00	158,00	0,00	158,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	352,44	0,00	352,44	352,44	0,00	352,44
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	од.	штатний розпис	31,50	0,00	31,50	31,50	0,00	31,50
	Продукту								
	кількість учнів у закладах загальної середньої освіти	осіб	мережа	2449,00	0,00	2449,00	2449,00	0,00	2449,00
	Ефективності								
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	36450,28	0,00	36450,28	39657,91	0,00	39657,91
	середні витрати на одну штатну одиницю	грн.	розрахунок	232501,79	0,00	232501,79	252961,95	0,00	252961,95
	Якості								
	відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	55 105 019	0	54 414 679	0	65 508 155	0	70 028 218	0	76 190 701	0
Матеріальна допомога	2 239 647	0	2 776 964	0	2 798 556	0	2 991 656	0	3 254 922	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	2 090 252	0	2 776 964	0	139 928	0	149 583	0	162 746	0
УСЬОГО	59 434 918	0	59 968 607	0	68 446 639	0	73 169 457	0	79 608 369	0

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	32,50	32,50	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	31,50	0,00	31,50	0,00	31,50	0,00
2	Педагогічні працівники	345,47	345,35	0,00	0,00	345,46	345,46	0,00	0,00	352,44	0,00	352,44	0,00	352,44	0,00
	УСЬОГО	377,97	377,85	0,00	0,00	377,46	377,46	0,00	0,00	383,94	0,00	383,94	0,00	383,94	0,00

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

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

№ 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	72 510 600	0	72 510 600	73 161 700	0	73 161 700	83 504 900	0	83 504 900
	УСЬОГО		72 510 600	0	72 510 600	73 161 700	0	73 161 700	83 504 900	0	83 504 900

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025-2026 роках

(грн.)

№ 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 12 жовтня 2021 року №2599-VIII	89 226 738	0	89 226 738	97 122 211	0	97 122 211
	УСЬОГО		89 226 738	0	89 226 738	97 122 211	0	97 122 211

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 з загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти для 2494 учнів. Забезпечені першочергові потреби на заробітну плату педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти.

В 2023 році планується забезпечення в асигнуваннях в розмірі 100%. Буде забезпечено надання послуг з загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти для 2583 учнів. Забезпечені першочергові потреби на заробітну плату педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти.

На 2024-2026 роки забезпечення в асигнуваннях складає 100%. Забезпечено надання послуг з загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти для 2449 учнів. Забезпечені першочергові потреби на заробітну плату педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти.

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	59 434 918	59 434 918	0	0	0	0	0	59 434 918
2120	Нарахування на оплату праці	13 075 682	13 075 682	0	0	0	0	0	13 075 682
	УСЬОГО	72 510 600	72 510 600	0	0	0	0	0	72 510 600

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного 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	59 968 607	0	0	0	59 968 607	68 446 639	0	0	0	68 446 639
2120	Нарахування на оплату праці	13 193 093	0	0	0	13 193 093	15 058 261	0	0	0	15 058 261
	УСЬОГО	73 161 700	0	0	0	73 161 700	83 504 900	0	0	0	83 504 900

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

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	59 434 918	59 434 918	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	13 075 682	13 075 682	0	0	0		
	УСЬОГО	72 510 600	72 510 600	0	0	0		

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

Використання асигнувань за рахунок коштів освітньої субвенції 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.

Видатки по спеціальному фонду не плануються.

Начальник відділу освіти

Заступник головного бухгалтера

Ірина ГАПОН

Інна БЕЗВЕРХА