

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
від 17 липня 2015 року № 648  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 17 липня 2018 року № 617)

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

<b>1. Відділ освіти, культури, молоді та спорту Костянтинівської сільської ради</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(6)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>44057323</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>2. Відділ освіти, культури, молоді та спорту Костянтинівської сільської ради</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>(0)(6)(1)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>44057323</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>3. (0)(6)(1)(1)(0)(2)(1)</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(1)(0)(2)(1)</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(9)(2)(1)</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
<b>Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		
<b>1454700000</b> <small>(код бюджету)</small>		

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації:**

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах.

**2) завдання бюджетної програми:**

Забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.14 р.№836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" зі змінами.

Закон України «Про освіту» від 05.09.2017 № 2145-VIII зі змінами

Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р.№2456-VI

Лист МФУ від 19.09.2023 р. №05110-08-06/25507 "Про схвалення Урядом України проекту Державного бюджету України на 2024 р."

**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
	<b>Надходження із загального фонду бюджету</b>	10,792,507	X	X	10,792,507	23,792,128	X	X	23,792,128	17,441,485	X	X	17,441,485
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	2,123,588	0	2,123,588	X	550,000	0	550,000	X	1,650,000	0	1,650,000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	2,123,588	0	2,123,588	X	250,000	0	250,000	X	250,000	0	250,000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	X	0	0	0	X	300,000	0	300,000	X	1,400,000	0	1,400,000
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	2,400,000	2,400,000	2,400,000	X	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	0	0	0	X	2,400,000	2,400,000	2,400,000	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>10,792,507</b>	<b>2,123,588</b>	<b>0</b>	<b>12,916,095</b>	<b>23,792,128</b>	<b>2,950,000</b>	<b>2,400,000</b>	<b>26,742,128</b>	<b>17,441,485</b>	<b>1,650,000</b>	<b>0</b>	<b>19,091,485</b>

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

		(грн)	
		2025 рік (прогноз)	2026 рік (прогноз)

Код	Найменування	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 бюджету	24,165,335	X	X	24,165,335	26,263,696	X	X	26,263,696
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	1,800,000	0	1,800,000	X	1,950,000	0	1,950,000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	300,000	0	300,000	X	350,000	0	350,000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	X	1,500,000	0	1,500,000	X	1,600,000	0	1,600,000
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	0	0	0	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>24,165,335</b>	<b>1,800,000</b>	<b>0</b>	<b>25,965,335</b>	<b>26,263,696</b>	<b>1,950,000</b>	<b>0</b>	<b>28,213,696</b>

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

**1) витатки за кодами Економічної класифікації витатків бюджету у 2022 - 2024 роках:**

(грн)

Код Економічної класифікації витатків 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	5,818,564	0	0	5,818,564	8,594,185	0	0	8,594,185	10,368,100	0	0	10,368,100
2120	Нарахування на оплату праці	1,575,251	0	0	1,575,251	1,976,665	0	0	1,976,665	2,385,000	0	0	2,385,000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	227,250	270,066	0	497,316	990,711	0	0	990,711	755,500	0	0	755,500
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	0	0	0	60,000	0	0	60,000	10,700	0	0	10,700
2230	Продукти харчування	93,113	20,975	0	114,088	1,300,000	250,000	0	1,550,000	300,000	250,000	0	550,000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	135,414	1,832,547	0	1,967,961	4,443,532	300,000	0	4,743,532	993,000	1,400,000	0	2,393,000
2273	Оплата електроенергії	289,462	0	0	289,462	1,227,700	0	0	1,227,700	511,233	0	0	511,233
2274	Оплата природного газу	2,641,020	0	0	2,641,020	5,159,935	0	0	5,159,935	2,089,652	0	0	2,089,652
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	0	0	0	30,000	0	0	30,000	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	6,350	0	0	6,350	7,000	0	0	7,000	21,900	0	0	21,900
2730	Інші виплати населенню	163	0	0	163	490	0	0	490	400	0	0	400
2800	Інші поточні витатки	5,920	0	0	5,920	1,910	0	0	1,910	6,000	0	0	6,000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	2,400,000	2,400,000	2,400,000	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>10,792,507</b>	<b>2,123,588</b>	<b>0</b>	<b>12,916,095</b>	<b>23,792,128</b>	<b>2,950,000</b>	<b>2,400,000</b>	<b>26,742,128</b>	<b>17,441,485</b>	<b>1,650,000</b>	<b>0</b>	<b>19,091,485</b>

**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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

**3) витатки за кодами Економічної класифікації витатків бюджету у 2025 - 2026 роках:**

(грн)

Код Економічної класифікації витатків 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	10,847,117	0	0	10,847,117	11,606,420	0	0	11,606,420
2120	Нарахування на оплату праці	2,730,218	0	0	2,730,218	2,921,336	0	0	2,921,336

2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1,000,000	0	0	1,000,000	1,000,000	0	0	1,000,000
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	11,000	0	0	11,000	11,000	0	0	11,000
2230	Продукти харчування	3,000,000	300,000	0	3,300,000	3,500,000	350,000	0	3,850,000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	500,000	1,500,000	0	2,000,000	500,000	1,600,000	0	2,100,000
2273	Оплата електроенергії	1,211,350	0	0	1,211,350	1,341,090	0	0	1,341,090
2274	Оплата природного газу	4,801,150	0	0	4,801,150	5,315,350	0	0	5,315,350
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	35,000	0	0	35,000	38,000	0	0	38,000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	22,000	0	0	22,000	22,000	0	0	22,000
2730	Інші виплати населенню	500	0	0	500	500	0	0	500
2800	Інші поточні видатки	7,000	0	0	7,000	8,000	0	0	8,000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>24,165,335</b>	<b>1,800,000</b>	<b>0</b>	<b>25,965,335</b>	<b>26,263,696</b>	<b>1,950,000</b>	<b>0</b>	<b>28,213,696</b>

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
	<b>УСЬОГО</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:

(грн)

№ 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	Забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	10,792,507	2,123,588	0	12,916,095	23,783,092	550,000	0	24,333,092	17,441,485	1,650,000	0	19,091,485
2	Придбання передвижної модульної захисної протиосколкової споруди для Баловненського ЗДО	0	0	0	0	0	2,400,000	2,400,000	2,400,000	0	0	0	0
3	Погашення кредиторської заборгованості, що виникла на початок року	0	0	0	0	9,036	0	0	9,036	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>10,792,507</b>	<b>2,123,588</b>	<b>0</b>	<b>12,916,095</b>	<b>23,792,128</b>	<b>2,950,000</b>	<b>2,400,000</b>	<b>26,742,128</b>	<b>17,441,485</b>	<b>1,650,000</b>	<b>0</b>	<b>19,091,485</b>

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

(грн)

№ 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)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	24,165,335	1,800,000	0	25965335	26,263,696	1950000	0	28213696
2	Придбання передвижної модульної захисної протиосколкової споруди для Баловненського ЗДО	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Погашення кредиторської заборгованості, що виникла на початок року	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>24,165,335</b>	<b>1,800,000</b>	<b>0</b>	<b>25965335</b>	<b>26,263,696</b>	<b>1950000</b>	<b>0</b>	<b>28213696</b>

8. Результативні показники бюджетної програми:

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



	<b>середньорічна к-ть учнів,які отримують загальну середню освіту</b>	од.		<b>960</b>	<b>0</b>	<b>960</b>	<b>960</b>	<b>0</b>	<b>960</b>
	хлопчиків	од.		466	0	466	466	0	466
	дівчаток	од.	мережа	494	0	494	494	0	494
	к-сть придбаних модульних захисних протиосколкових споруд	од.	розрахунково	0	0	0	0	0	0
	<b>ефективності</b>								
	витрати на одного учня,який отримує загальну середню освіту	грн.	розрахунково	25172.22	1875	27047.22	27358.02	2031.25	29389.27
	середні витрати на придбання модульної захисної протиосколкової споруди	грн.	розрахунково	0	0	0	0	0	0
	<b>якості</b>								
	відсоток погашення заборгованості	відс.	розрахунково	0	0	0	0	0	0
	відсоток освоєння коштів на придбання захисних споруд	відс.	розрахунково	0	0	0	0	0	0
	к-сть днів відвідування в рік	днів	мережа установ та закладів	175	0	175	175	0	175

#### 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
<b>Обов'язкові виплати, у тому числі:</b>	<b>5,519,512</b>	<b>0</b>	<b>8,386,327</b>	<b>0</b>	<b>9,451,388</b>	<b>0</b>	<b>9,888,047</b>	<b>0</b>	<b>10,580,211</b>	<b>0</b>
посадовий оклад	3,527,396	0	3,717,345	0	4,494,342	0	4,701,981	0	5,031,120	0
доплати	1,600,142	0	4,001,459	0	4,723,221	0	4,941,439	0	5,287,340	0
надбавки	391,974	0	667,523	0	233,825	0	244,627	0	261,751	0
Премії	43,036	0	0	0	250,000	0	261,550	0	279,859	0
<b>Матеріальна допомога, у тому числі:</b>	<b>215,910</b>	<b>0</b>	<b>207,858</b>	<b>0</b>	<b>401,212</b>	<b>0</b>	<b>419,750</b>	<b>0</b>	<b>449,135</b>	<b>0</b>
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	215,910	0	207,858	0	401,212	0	419,750	0	449,135	0
<b>Виплати, що носять необов'язковий (стимулюючий) характер, у тому числі:</b>	<b>40,106</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
надбавки	40,106	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші виплати	0	0	0	0	265,500	0	277,770	0	297,215	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>5,818,564</b>	<b>0</b>	<b>8,594,185</b>	<b>0</b>	<b>10,368,100</b>	<b>0</b>	<b>10,847,117</b>	<b>0</b>	<b>11,606,420</b>	<b>0</b>
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

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

№ з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)		2023 рік (план)		2024 рік		2025 рік		2026 рік					
		затверджено	фактично зайняті	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	030 - Спеціалісти	16.5	14.25	0	0	16.5	15.75	0	0	16.5	0	16.5	0	16.5	0
2	070 - Робітники	86.25	86.25	0	0	86.25	85.5	0	0	86.25	0	86.25	0	86.25	0
<b>3</b>	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>	<b>102.75</b>	<b>100.5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>102.75</b>	<b>101.25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>102.75</b>	<b>0</b>	<b>102.75</b>	<b>0</b>	<b>102.75</b>	<b>0</b>
4	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

#### 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	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	Цільова соціальна програма розвитку освіти Костянтинівської сільської ради на 2022-2025 роки	рішення №5 від 21.12.2021 р.	10,792,507	2,123,588	12,916,095	23,792,128	550,000	24,342,128	17,441,485	1,650,000	19,091,485
	<b>УСЬОГО</b>		<b>10,792,507</b>	<b>2,123,588</b>	<b>12,916,095</b>	<b>23,792,128</b>	<b>550,000</b>	<b>24,342,128</b>	<b>17,441,485</b>	<b>1,650,000</b>	<b>19,091,485</b>

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	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	Цільова соціальна програма розвитку освіти Костянтинівської сільської ради на 2022-2025 роки	рішення №5 від 21.12.2021 р.	24,165,335	1,800,000	25,965,335	26,263,696	1,950,000	28,213,696
	<b>УСЬОГО</b>		<b>24,165,335</b>	<b>1,800,000</b>	<b>25,965,335</b>	<b>26,263,696</b>	<b>1,950,000</b>	<b>28,213,696</b>

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2026 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
Придбання передвижної модульної захисної протиосколкової споруди для Себінського ліцею	2023	2400000	0	0	2400000	100	0	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>			<b>0</b>		<b>2400000</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	

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

Видатки на забезпечення виконання основних завдань та функцій здійснювались лише в межах взятих поточних зобов'язань. Утримання чисельності працівників та здійснення видатків за економічною класифікацією здійснювався тільки в межах загального обсягу бюджетних призначень по загальному фонду бюджету. За підсумками виконання 2022 року основна мета та основні завдання бюджетної програми виконано.

На 2023 рік для здійснення діяльності за даною бюджетною програмою передбачені видатки із загального фонду в сумі 23792,1 тис. грн. У зв'язку з уведенням в Україні військового стану, очікується, що в 2023 році, кошти не будуть використані в повному обсязі.

Передбачені видатки на 2024 рік дозволять забезпечити діяльність закладів загальної середньої освіти Костянтинівської територіальної громади.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 - 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	0	5,818,564	0	0	0	0	0	5,818,564

2120	Нарахування на оплату праці	0	1,575,251	0	0	0	0	0	0	1,575,251
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	227,250	0	0	0	0	0	0	227,250
2230	Продукти харчування	0	93,113	0	0	0	0	0	0	93,113
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	126,378	0	9,036	9,036	9,036	9,036	0	135,414
2273	Оплата електроенергії	0	289,462	0	0	0	0	0	0	289,462
2274	Оплата природного газу	0	2,641,020	0	0	0	0	0	0	2,641,020
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	6,350	0	0	0	0	0	0	6,350
2730	Інші виплати населенню	0	163	0	0	0	0	0	0	163
2800	Інші поточні видатки	0	5,920	0	0	0	0	0	0	5,920
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0</b>	<b>10,783,471</b>	<b>0</b>	<b>9,036</b>	<b>9,036</b>	<b>9,036</b>	<b>9,036</b>	<b>0</b>	<b>10,792,507</b>

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 бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	8,594,185	0	0	0	8,594,185	10,368,100	0	0	0	10,368,100
2120	Нарахування на оплату праці	1,976,665	0	0	0	1,976,665	2,385,000	0	0	0	2,385,000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	990,711	0	0	0	990,711	755,500	0	0	0	755,500
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	60,000	0	0	0	60,000	10,700	0	0	0	10,700
2230	Продукти харчування	1,300,000	0	0	0	1,300,000	300,000	0	0	0	300,000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	4,443,532	9,036	9,036	0	4,434,496	993,000	0	0	0	993,000
2273	Оплата електроенергії	1,227,700	0	0	0	1,227,700	511,233	0	0	0	511,233
2274	Оплата природного газу	5,159,935	0	0	0	5,159,935	2,089,652	0	0	0	2,089,652
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	30,000	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	7,000	0	0	0	7,000	21,900	0	0	0	21,900
2730	Інші виплати населенню	490	0	0	0	490	400	0	0	0	400
2800	Інші поточні видатки	1,910	0	0	0	1,910	6,000	0	0	0	6,000
	<b>УСЬОГО</b>	<b>23,792,128</b>	<b>9,036</b>	<b>9,036</b>	<b>0</b>	<b>23,783,092</b>	<b>17,441,485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17,441,485</b>

3) дебіторська заборгованість у 2022 - 2023 роках:

(грн)

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	8,603,545	5,818,564	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	1,960,750	1,575,251	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	234,260	227,250	0	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	60,000	0	0	0	0		
2230	Продукти харчування	1,200,000	93,113	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	159,820	135,414	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	1,100,000	289,462	0	0	0		



2274	Оплата природного газу	5,489,420	2,641,020	738,871	756,960	0	Постанова КМУ від 23.12.2021 р. №1358 та Постанова КМУ від 20.12.2022 р. №1413	Станом на 01.09.2023 року дебіторська заборгованість погашена в повному обсязі
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	30,000	0	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	6,500	6,350	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	400	163	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	5,920	5,920	0	0	0		
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>18,850,615</b>	<b>10,792,507</b>	<b>738,871</b>	<b>756,960</b>	<b>0</b>		

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

У зв'язку з введенням в Україні воєнного стану, очікується, що в 2023 році, кошти не будуть використані в повному обсязі. Для приведення зобов'язань на 2024 рік до граничного обсягу видатків та надання кредитів загального фонду при складанні проєкту на 2024 рік, проведено аналіз планових та фактичних показників 2023 року. При умові затвердження видатків на 2024 році відповідно до розрахунку проєктних та прогнозованих обсягів закладами будуть досягнуті заявлені показники ефективності.

**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.**

Планування витрат за кодом «Продукти харчування» (КЕКВ 2230 та заплановані надходження від орендної плати здійснюється виходячи з фактичних видатків за попередній період, планових показників на поточний рік та фінансових можливостей бюджету Костянтинівської територіальної громади на 2024 рік. Витрати по установах освіти здійснюється згідно рішення виконавчого комітету Костянтинівської територіальної громади «Про встановлення батьківської плати за харчування дітей в ДНЗ та ЗОШ» на 2024 рік та відповідно Бюджетного кодексу України, Закону України «Про державну соціальну допомогу малозабезпеченим сім'ям», Наказу Міністерства освіти і науки України № 667 від 21.11.2002 р. в редакції », Наказу Міністерства освіти і науки України № 431 від 25.07.2005 р.«Про затвердження Порядку встановлення плати для батьків за перебування дітей у державних і комунальних дошкільних та інтернатних навчальних закладах» згідно пункту 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні». Станом на 01.09.2023 року для оплати витрат додатково залучено власні кошти в загальній сумі 2145721,00 грн.

Керівник установи

(підпис)

ЗАГОРА С. І.

(ініціали та прізвище)

Керівник фінансової служби

(підпис)

ДЯЧЕНКО О. Л.

(ініціали та прізвище)