

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2023 – 2025 РОКИ індивідуальний (Форма 2023-2)

1.	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради			06	02143212
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради			061	02143212
	(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.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	0656300000
	(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 2023 - 2025 роки:**1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;**

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми.

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;
- Конституція України від 28.06.1996р. №254к/96-ВР зі змінами;
- Закон України „Про Державний бюджет України на 2022 рік” від 02.12.21р. №1928- IX зі змінами;
- Постанова Кабінету Міністрів України «Про затвердження переліку типів позашкільних навчальних закладів і Положення про позашкільний навчальний заклад» від 6 травня 2001р № 433 зі змінами;
- Постанова Кабінету Міністрів України «Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти» від 28.12.2021р. № 1391;
- Постанова Кабінету Міністрів України «Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери» від 30.08.2002р. № 1298 зі змінами ;
- Закон України „Про освіту” від 05.09.2017р. №2145-VIII зі змінами;
- Закон України „Про повну загальну середню освіту” від 16.01.2020р. № 463-IX зі змінами;
- Закон України «Про позашкільну освіту» від 22.06.2000р. №1841-III зі змінами ;
- Наказ Міністерства Освіти і науки „молоді та спорту України "Про затвердження Типових штатних нормативів позашкільних навчальних закладів" від 31.10.2012р. № 1230 зі змінами;
- Наказ Міністерства Фінансів України « Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" від 26.08.2014р. № 836 зі змінами ;
- Наказ Міністерства Освіти і науки України «Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ» від 26.09.2005р. № 557 зі змінами;
- Наказ Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта" від 10.07.2017р. № 992 зі змінами ;
- Рішення 12 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2022 рік» від 23.12.2021р. № 695 зі змінами ;
- Рішення 4 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження Програми розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки " від

25.02.2021р. №190 зі змінами ;

- Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами.;

- Лист Міністерства фінансів України від 15.08.2022р. № 05110-14-6/17891 «Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2023 рік»;

- Лист фінансового управління виконавчого комітету Коростенської міської ради від 30.09.2022р. № 126/21-21 «Про складання проєкту бюджету Коростенської міської територіальної громади на 2023 рік».

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2021 рік (звіт)				2022 рік (затверджено)				2023 рік (проєкт)			
		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	7 249 253	0	0	7 249 253	7 642 255	0	0	7 642 255	7 800 900	0	0	7 800 900
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	0	0	0	0	9 295	0	9 295	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	0	0	0	0	18 650	0	18 650	0	0	0	0
	УСЬОГО	7 249 253	0	0	7 249 253	7 642 255	27 945	0	7 670 200	7 800 900	0	0	7 800 900

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2024-2025 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2024 рік (прогноз)				2025 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:								

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2021 рік(звіт)				2022 рік(затверджено)				2023 рік(проєкт)			
		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	4 970 925	0	0	4 970 925	6 145 755	0	0	6 145 755	6 189 000	0	0	6 189 000
2120	Нарахування на оплату праці	1 091 579	0	0	1 091 579	1 367 800	0	0	1 367 800	1 361 600	0	0	1 361 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	678 863	0	0	678 863	25 000	27 945	0	52 945	77 600	0	0	77 600
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	353 181	0	0	353 181	20 000	0	0	20 000	37 400	0	0	37 400
2250	Видатки на відрядження	3 886	0	0	3 886	0	0	0	0	15 000	0	0	15 000
2271	Оплата тепlopостачання	148 026	0	0	148 026	72 700	0	0	72 700	103 300	0	0	103 300
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	2 235	0	0	2 235	0	0	0	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	559	0	0	559	9 000	0	0	9 000	12 000	0	0	12 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	2 000	0	0	2 000	5 000	0	0	5 000
	УСЬОГО	7 249 254	0	0	7 249 254	7 642 255	27 945	0	7 670 200	7 800 900	0	0	7 800 900

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2021 - 2023 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2021 рік(звіт)			2022 рік(затверджено)			2023 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.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00
	кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	од.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00

	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	од.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Продукту											
	кількість гуртків за напрямками діяльності	од.	звітність установи	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00
	кількість заходів з позашкільної роботи	од.	звітність установи	40,00	0,00	40,00	41,00	0,00	41,00	40,00	0,00	40,00
	кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	осіб	звітність установи	1300,00	0,00	1300,00	1550,00	0,00	1550,00	1550,00	0,00	1550,00
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	мережа	2957,00	0,00	2957,00	2957,00	0,00	2957,00	2300,00	0,00	2300,00
	у т.ч. за напрямками діяльності гуртків	осіб	мережа	2957,00	0,00	2957,00	2957,00	0,00	2957,00	2300,00	0,00	2300,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	грн.	розрахунок	97,14	0,00	97,14	0,00	0,00	0,00	375,00	0,00	375,00
	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	грн.	розрахунок	2451,56	0,00	2451,56	2584,46	0,00	2584,46	3391,70	0,00	3391,70
	у т.ч. за напрямками діяльності гуртків	осіб	розрахунок	2451,56	0,00	2451,56	2584,46	0,00	2584,46	3391,70	0,00	3391,70
	Якості											
	відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримали нагороди, за напрямками діяльності гуртків	відс.	розрахунок	35,00	0,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, та місцем проживання	відс.	розрахунок	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00	26,00	0,00	26,00

2) результативні показники бюджетної програми у 2024-2025 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік(прогноз)			2025 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

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2021 рік (звіт)		2022 рік (затверджено)		2023 рік (проект)		2024 рік (прогноз)		2025 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	3 469 309	0	4 109 273	0	4 150 669	0	0	0	0	0
Премії	99 420	0	117 622	0	116 724	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	248 546	0	348 393	0	345 846	0	0	0	0	0
Інші виплати	1 153 650	0	1 570 467	0	1 575 761	0	0	0	0	0
УСЬОГО	4 970 925	0	6 145 755	0	6 189 000	0	0	0	0	0

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2021 році, очікувані результати у 2022 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2023 - 2025 роки.

Загальний фонд заробітної плати у 2021 році по КПКВК 0611070 складає 4 970 925 грн., кількість ставок на кінець звітного періоду становить 58,0 шт.од.Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, інших доплат і надбавок, премій, матеріальної допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки. Загальний фонд заробітної плати на 2022 рік становить 6 145 755 грн., що на 24% більше в порівнянні з виконанням у 2021 році. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, інших доплат і надбавок. матеріальної допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки. Затвержені видатки спрямовуються на розширення та покращення умов перебування вихованців у сфері позашкільної освіти, підвищення рівня охоплення дітей позашкільною освітою.

14. Бюджетні зобов'язання у 2021 і 2023 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021 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)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	5 033 136	4 970 925	0	0	0	0	0	4 970 925
2120	Нарахування на оплату праці	1 142 330	1 091 579	0	0	0	0	0	1 091 579
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	678 900	678 863	0	0	0	0	0	678 863
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	369 900	353 181	0	0	0	0	0	353 181
2250	Видатки на відрядження	45 000	3 886	0	0	0	0	0	3 886
2271	Оплата тепlopостачання	178 027	148 026	0	0	0	0	0	148 026
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 236	2 235	0	0	0	0	0	2 235
2273	Оплата електроенергії	12 559	559	0	0	0	0	0	559
	УСЬОГО	7 462 088	7 249 254	0	0	0	0	0	7 249 254

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022-2023 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік					2023 рік				
		затвержені 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	6 145 755	0	0	0	6 145 755	6 189 000	0	0	0	6 189 000
2120	Нарахування на оплату праці	1 367 800	0	0	0	1 367 800	1 361 600	0	0	0	1 361 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	25 000	0	0	0	25 000	77 600	0	0	0	77 600
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	20 000	0	0	0	20 000	37 400	0	0	0	37 400
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0	15 000	0	0	0	15 000
2271	Оплата тепlopостачання	72 700	0	0	0	72 700	103 300	0	0	0	103 300
2273	Оплата електроенергії	9 000	0	0	0	9 000	12 000	0	0	0	12 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2 000	0	0	0	2 000	5 000	0	0	0	5 000
	УСЬОГО	7 642 255	0	0	0	7 642 255	7 800 900	0	0	0	7 800 900

3) дебіторська заборгованість у 2021-2022 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	5 033 136	4 970 925	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	1 142 330	1 091 579	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	678 900	678 863	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	369 900	353 181	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	45 000	3 886	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	178 027	148 026	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 236	2 235	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	12 559	559	0	0	0		
	УСЬОГО	7 462 088	7 249 254	0	0	0		

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

Загальний фонд заробітної плати на 2023 рік обраховано в сумі 6 189 000 грн., що на 20% більше порівняно з затвердженими призначеннями 2022 року. Очікуваного обсягу видатків фонду заробітної плати на 2023 рік вистачає на обов'язкові виплати, інші доплати і надбавки, премії, матеріальну допомогу на оздоровлення при наданні щорічної відпустки.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2023 рік та на 2024 - 2025 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.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Мирослава ОРЛОВА

(підпис)

(прізвище та ініціали)