

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

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.	0611160	1160	0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	065630000
	(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 сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічної підтримки та консультування

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічної підтримки та консультування

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 2023 рік» від 03.11.2022р. № 2710-IX зі змінами;
- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р. №2145-VIII зі змінами;
- Закон України «Про дошкільну освіту» від 11.07.2001р. №2628- III зі змінами;
- Закон України «Про повну загальну середню освіту» від 16.01.2020р. № 463-IX зі змінами;
- Постанова КМУ «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;
- 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;
- Наказ Міністерства Фінансів України « Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" від 26.08.2014р. № 836 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 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами;
- Рішення 19 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2023 рік» від 22.12.2022 р. № 1060 зі змінами.
- Розпорядження міського голови від 19.09.2023 року № 364 "Про забезпечення складання проекту бюджету Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік";
- Лист фінансового управління виконавчого комітету Коростенської міської ради від 28.09.2023 року № 176/21-21 "Про складання проекту бюджету Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік".

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	1 974 011	0	0	1 974 011	2 112 192	0	0	2 112 192
2120	Нарахування на оплату праці	434 195	0	0	434 195	464 588	0	0	464 588
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	40 125	0	0	40 125	42 452	0	0	42 452
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	9 095	0	0	9 095	9 623	0	0	9 623
2250	Видатки на відрядження	3 210	0	0	3 210	3 396	0	0	3 396
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 070	0	0	1 070	1 132	0	0	1 132
	ВСЬОГО	2 461 706	0	0	2 461 706	2 633 383	0	0	2 633 383

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 напрямми використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

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 сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічної підтримки та консультування	1 881 010	0	0	1 881 010	1 963 000	0	0	1 963 000	2 352 300	0	0	2 352 300
	УСЬОГО	1 881 010	0	0	1 881 010	1 963 000	0	0	1 963 000	2 352 300	0	0	2 352 300

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

(грн.)

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 сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічної підтримки та консультування	2 461 706	0	0	2 461 706	2 633 383	0	0	2 633 383
	УСЬОГО	2 461 706	0	0	2 461 706	2 633 383	0	0	2 633 383

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.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00

	кількість закладів	од.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Продукту											
	кількість установ, які обслуговує центр професійного розвитку	од.	мережа	52,00	0,00	52,00	55,00	0,00	55,00	50,00	0,00	50,00
	Ефективності											
	кількість установ, які обслуговує один працівник	од.	розрахунок	52,00	0,00	52,00	55,00	0,00	55,00	50,00	0,00	50,00
	Якості											
	надання якісних послуг центром професійного розвитку педагогічним працівникам закладів освіти	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.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50
	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00

	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	кількість закладів	од.	Рішення 40 сесії VII скликання Коростенської міської ради "Про створення Комунальної установи "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" від 27.08.2020р. № 1907 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Продукту								
	кількість установ, які обслуговує центр професійного розвитку	од.	мережа	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00
	Ефективності								
	кількість установ ,які обслуговує один працівник	од.	розрахунок	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00
	Якості								
	надання якісних послуг центром професійного розвитку педагогічним працівникам закладів освіти	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

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	1 092 374	0	1 109 233	0	1 339 912	0	1 401 550	0	1 499 656	0
Премії	200 012	0	203 099	0	245 336	0	256 621	0	274 585	0
Матеріальна допомога	61 542	0	62 492	0	75 488	0	78 960	0	84 487	0
Інші виплати	184 627	0	187 476	0	226 464	0	236 880	0	253 464	0
УСЬОГО	1 538 555	0	1 562 300	0	1 887 200	0	1 974 011	0	2 112 192	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	Спеціалісти	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
2	Робітники	0,50	0,50	0,00	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00	0,50	0,00	0,50	0,00	0,50	0,00
3	Адміністративний персонал	7,00	7,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00
	УСЬОГО	8,50	8,50	0,00	0,00	8,50	8,50	0,00	0,00	8,50	0,00	8,50	0,00	8,50	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:

№ 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 Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	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	24 796	0	24 796	58 900	0	58 900	46 000	0	46 000
	УСЬОГО		24 796	0	24 796	58 900	0	58 900	46 000	0	46 000

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 Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	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	49 220	0	49 220	52 075	0	52 075
	УСЬОГО		49 220	0	49 220	52 075	0	52 075

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

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.

Загальний фонд заробітної плати у 2022 році по КПКВК 0611160 становив 1538555грн., і був спрямований на забезпечення покриття обов'язкових виплат, інших доплат і надбавок, матеріальної допомоги при наданні щорічної відпустки. Протягом 2023 року змін в штатному розписі КУ "Коростенський центр професійного розвитку педагогічних працівників Коростенської міської ради" не відбувалось. Загальний фонд заробітної плати у 2023 році складає 1562300грн., що на 1,5% більше в порівнянні з виконанням 2022 року. Заробітна плата складалася з обов'язкових виплат, інших доплат і надбавок, премій, матеріальної допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки.

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	1 538 600	1 538 556	0	0	0	0	0	1 538 556
2120	Нарахування на оплату праці	338 500	317 072	0	0	0	0	0	317 072
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	14 150	14 150	0	0	0	0	0	14 150
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	12 250	10 645	0	0	0	0	0	10 645
2250	Видатки на відрядження	1 000	587	0	0	0	0	0	587
	УСЬОГО	1 904 500	1 881 010	0	0	0	0	0	1 881 010

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 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	1 562 300	0	0	0	1 562 300	1 887 200	0	0	0	1 887 200
2120	Нарахування на оплату праці	340 800	0	0	0	340 800	415 100	0	0	0	415 100
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	21 500	0	0	0	21 500	37 500	0	0	0	37 500
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	37 400	0	0	0	37 400	8 500	0	0	0	8 500
2250	Видатки на відрядження	1 000	0	0	0	1 000	3 000	0	0	0	3 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0	1 000	0	0	0	1 000
	УСЬОГО	1 963 000	0	0	0	1 963 000	2 352 300	0	0	0	2 352 300

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	1 538 600	1 538 556	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	338 500	317 072	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	14 150	14 150	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	12 250	10 645	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	1 000	587	0	0	0		
	УСЬОГО	1 904 500	1 881 010	0	0	0		

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

Загальний фонд заробітної плати на 2024 рік очікуються в сумі 1887200грн., що на 20 % більше в порівнянні із затвердженими кошторисними призначеннями 2022 року. Фонд заробітної плати обрахований згідно штатних одиниць затвердженого штатного розпису для покриття обов'язкових виплат, доплат та надбавок і виплати матеріальної допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки.

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.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Мирослава ОРЛОВА

(підпис)

(прізвище та ініціали)