

ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 17 липня 2015 року N 648  
 (у редакції наказів Міністерства фінансів України  
 від 17 липня 2018 року N 617)

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

1.	Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(0) (6)	(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)
		<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	(0) (6) (1)	(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)
		<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	(0) (6) (1) (1) (0) (1) (0) <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(1)(0)	(0)(9)(1)(0)
	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Надання дошкільної освіти</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			(1)(6)(5)(7)(1)(0)(0)(0)(0)(0)
			<small>(код бюджету)</small>

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

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

Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

**2) завдання бюджетної програми;**

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

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

Конституція України від 28.06.1996 р. 254к/96-ВР (із змінами), Закон України від 05.09.2017 № 2145-VIII "Про освіту" (із змінами), Закон України від 11.07.2001 № 2628-III "Про дошкільну освіту" (із змінами), Закон України від 26.04.2001 № 2402-III "Про охорону дитинства" (із змінами), Закон України від 24.02.1994 № 4004-XII "Про забезпечення санітарного та епідемічного благополуччя населення" (із змінами), Закон України від 14.10.1992 № 2694-XII "Про охорону праці" (із змінами), Закон України від

**5. Надходження для виконання бюджетної програми:**

**1) надходження для виконання бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:**

		(грн)											
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 бюджету	27,350,197	x	x	27,350,197	16,109,650	x	x	16,109,650	16,714,270	x	x	16,714,270
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	x	171,317	-	171,317	x	399,500	-	399,500	x	554,700	-	554,700
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	x	115,630	-	115,630	x	315,000	-	315,000	x	554,700	-	554,700
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	x	55,687	-	55,687	x	84,500	-	84,500	x	-	-	-
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	x	69,980	69,980	69,980	x	128,000	128,000	128,000	x	-	-	-

602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	x	69,980	69,980	69,980	x	128,000	128,000	128,000	x	-	-	-
	Повернення кредитів до бюджету	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
	УСЬОГО	27,350,197	241,297	69,980	27,591,494	16,109,650	527,500	128,000	16,637,150	16,714,270	554,700	-	17,268,970

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 бюджету	16,695,510	x	-	16,695,510	17,754,770	x	-	17,754,770
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	x	-	-	-	x	554,700	-	554,700
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	x	-	-	-	x	554,700	-	554,700
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-
	Повернення кредитів до бюджету	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-
	УСЬОГО	16,695,510	-	-	16,695,510	17,754,770	554,700	-	18,309,470

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	19,331,416	-	-	19,331,416	10,456,733	-	-	10,456,733	11,444,040	-	-	11,444,040
2120	Нарахування на оплату праці	4,590,180	-	-	4,590,180	2,300,842	-	-	2,300,842	2,517,690	-	-	2,517,690
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	161,798	36,102	-	197,900	30,351	16,399	-	46,750	70,000	-	-	70,000
2230	Продукти харчування	334,033	122,316	-	456,349	1,107,701	315,101	-	1,422,802	896,850	554,700	-	1,451,550
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	260,614	-	-	260,614	505,781	-	-	505,781	127,800	-	-	127,800
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	45,986	-	-	45,986	42,300	-	-	42,300	71,840	-	-	71,840
2273	Оплата електроенергії	518,221	-	-	518,221	536,463	-	-	536,463	547,500	-	-	547,500
2274	Оплата природного газу	1,860,155	-	-	1,860,155	867,599	-	-	867,599	782,220	-	-	782,220
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	245,558	-	-	245,558	255,000	-	-	255,000	256,330	-	-	256,330
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	597	-	-	597	-	-	-	-	-	-	-	-
2800	Інші поточні видатки	1,639	-	-	1,639	6,880	-	-	6,880	-	-	-	-

3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	82,879	69,980	82,879	-	196,000	128,000	196,000	-	-	-	-
	УСЬОГО	27,350,197	241,297	69,980	27,591,494	16,109,650	527,500	128,000	16,637,150	16,714,270	554,700	-	17,268,970

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	12,325,920	-	-	12,325,920	13,194,160	-	-	13,194,160
2120	Нарахування на оплату праці	2,711,700	-	-	2,711,700	2,902,720	-	-	2,902,720
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	71,840	-	-	71,840	71,840	-	-	71,840
2273	Оплата електроенергії	547,500	-	-	547,500	547,500	-	-	547,500
2274	Оплата природного газу	782,220	-	-	782,220	782,220	-	-	782,220
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	256,330	-	-	256,330	256,330	-	-	256,330
	УСЬОГО	16,695,510	-	-	16,695,510	17,754,770	-	-	17,754,770

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:

(грн)

	2022 рік (звіт)	2023 рік (затверджено)	2024 рік (проект)
--	-----------------	------------------------	-------------------

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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	27,350,197	241,297	69,980	27,591,494	15,749,908	527,500	128,000	16,277,408	16,714,270	554,700	-	17,268,970
2	Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ, що утворилася станом на 01.01.2023 року	-	-	-	-	359,742	-	-	359,742	-	-	-	-
	УСЬОГО	27,350,197	241,297	69,980	27,591,494	16,109,650	527,500	128,000	16,637,150	16,714,270	554,700	-	17,268,970

2) витрати за напрямками 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 створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	16,695,510	-	-	16,695,510	17,754,770	-	-	17,754,770
	УСЬОГО	16,695,510	-	-	16,695,510	17,754,770	-	-	17,754,770

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

(грн)

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
	<b>затрат</b>											
1	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	169.45	-	169.45	114.73	-	114.73	107.68	-	107.68
2	кількість груп	од.	мережа	29.00	-	29.00	21.00	-	21.00	18.00	-	18.00
3	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа	16.00	-	16.00	8.00	-	8.00	7.00	-	7.00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	70.15	-	70.15	43.83	-	43.83	40.53	-	40.53
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	94.30	-	94.30	64.40	-	64.40	64.65	-	64.65
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	5.00	-	5.00	6.50	-	6.50	2.50	-	2.50
7	видатки на надання дошкільної освіти, в т.ч.	грн.	кошторис, річний звіт, граничний обсяг видатків	27,350,197.12	241,297.30	27,591,494.42	16,109,650.31	522,325.00	16,631,975.31	16,714,270.00	554,700.00	17,268,970.00
8	видатки на придбання предметів довгострокового користування	грн.	кошторис, річний звіт, граничний обсяг видатків	-	69,980.00	69,980.00	-	128,000.00	128,000.00	-	-	-

9	Видатки на погашення кредиторської заборгованості 2022 року	грн.	звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7 м)	-	-	-	359,742.20	-	359,742.20	-	-	-
<b>продукту</b>												
1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади, в т.ч.:	осіб	мережа	431.00	-	431.00	298.00	-	298.00	262.00	-	262.00
2	хлопців	осіб	мережа	-	-	-	140.00	-	140.00	122.00	-	122.00
3	дівчат	осіб	мережа	-	-	-	158.00	-	158.00	140.00	-	140.00
4	кількість предметів довгострокового користування, що планується придбати	од.	розрахунок	-	4.00	4.00	-	2.00	2.00	-	-	-
5	Кредиторська заборгованість, що планується погасити	грн.	звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7 м)	-	-	-	359,742.20	-	359,742.20	-	-	-
<b>ефективності</b>												
1	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	63,457.54	559.86	64,017.40	54,059.23	1,752.77	55,812.00	63,794.92	2,117.18	65,912.10
2	середні витрати на придбання 1 предмета довгострокового користування	грн.	розрахунок	-	17,495.00	17,495.00	-	64,000.00	64,000.00	-	-	-
<b>якості</b>												
1	кількість днів відвідування	од.	розрахунок	250.00	-	250.00	250.00	-	250.00	250.00	-	250.00
2	відсоток охоплення дітей від 3 до 6 років дошкільною освітою	відс.	розрахунок	100.00	-	100.00	52.00	-	52.00	44.64	-	44.64
3	рівень виконання придбання предметів довгострокового використання	відс.	розрахунок	-	100.00	100.00	-	100.00	100.00	-	-	-
4	Відсоток погашеної кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок	-	-	-	100.00	-	100.00	-	-	-

2) результативні показники бюджетної програми у

2025

-

2026

роках:

(грн)

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
<b>затрат</b>									
1	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	107.68	-	107.68	107.68	-	107.68
2	кількість груп	од.	мережа	18.00	-	18.00	18.00	-	18.00
3	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа	7.00	-	7.00	7.00	-	7.00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	40.53	-	40.53	40.53	-	40.53
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	64.65	-	64.65	64.65	-	64.65
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	2.50	-	2.50	2.50	-	2.50

7	видатки на надання дошкільної освіти, в т.ч.	грн.	кошторис, річний звіт, граничний обсяг видатків	16,695,510.00	-	16,695,510.00	17,754,770.00	-	17,754,770.00
	<b>продукту</b>								
1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади, в т.ч.:	осіб	мережа	262.00	-	262.00	262.00	-	262.00
2	хлопців	осіб	мережа	122.00	-	122.00	122.00	-	122.00
3	дівчат	осіб	мережа	140.00	-	140.00	140.00	-	140.00
	<b>ефективності</b>								
1	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	63,723.32	-	63,723.32	67,766.30	-	67,766.30
	<b>якості</b>								
1	кількість днів відвідування	од.	розрахунок	250.00	-	250.00	250.00	-	250.00
2	відсоток охоплення дітей від 3 до 6 років дошкільною освітою	відс.	розрахунок	44.64	-	44.64	44.64	-	44.64

### 9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	(грн)									
	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	18,601,416	-	10,094,858	-	11,105,868	-	11,972,177	-	12,815,619	-
у т.ч. посадовий оклад	11,432,690	-	6,331,079	-	7,079,231	-	7,623,135	-	8,157,013	-
у т.ч. надбавки	2,628,716	-	922,845	-	1,194,013	-	1,280,989	-	1,374,814	-
Матеріальна допомога	730,000	-	361,875	-	338,172	-	353,743	-	378,541	-
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	730,000	-	361,875	-	338,172	-	353,743	-	378,541	-
УСЬОГО	19,331,416	-	10,456,733	-	11,444,040	-	12,325,920	-	13,194,160	-
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	-	X	-	-	-	-	-	X	-

### 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (план)				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	5.00	5.00	-	-	6.50	6.50	-	-	2.50	-	2.50	-	2.50	-
2	Робітники	94.30	94.30	-	-	64.40	64.40	-	-	64.65	-	64.65	-	64.65	-
3	Педагогічні працівники	70.15	70.15	-	-	43.83	43.83	-	-	40.53	-	40.53	-	40.53	-
	УСЬОГО	169.45	169.45	-	-	114.73	114.73	-	-	107.68	-	107.68	-	107.68	-
	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)

N 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	програма «Опікуємося освітою» Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області на 2021-2025 роки	затверджена рішенням 3 сесії 8 скликання від 23.12.2020 № 26 (зі змінами),	597	-	597	-	-	-	-	-	-
УСЬОГО			597	-	597	-	-	-	-	-	-

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

N 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
УСЬОГО			-	-	-	-	-	-

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	
Всього			-	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X

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.**

У 2022 році видатки загального фонду бюджету були спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями, харчування учнів, оплати комунальних та інших послуг, а також закупівлю предметів, матеріалів та меблів. Потреба в коштах на 2023 рік, передбачених бюджетною програмою, забезпечена у повному обсязі. Виділені у 2023 році кошти в

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	Кредитор-ська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредитор-ська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредитор-ської 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	20,306,945	19,331,416	-	-	-	-	-	19,331,416
2120	Нарахування на оплату праці	4,590,185	4,590,180	-	-	-	-	-	4,590,180
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	189,244	161,798	-	3,211	3,211	-	-	165,009
2230	Продукти харчування	1,647,263	334,033	-	-	-	-	-	334,033
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	622,360	260,614	-	356,531	356,531	-	-	617,145
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	82,430	45,986	-	-	-	-	-	45,986
2273	Оплата електроенергії	530,087	518,221	-	-	-	-	-	518,221
2274	Оплата природного газу	1,860,155	1,860,155	-	-	-	-	-	1,860,155
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	245,558	245,558	-	-	-	-	-	245,558
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	9,552	597	-	-	-	-	-	597
2800	Інші поточні видатки	2,125	1,639	-	-	-	-	-	1,639
	УСЬОГО	30,085,904	27,350,197	-	359,742	359,742	-	-	27,709,939

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	кредитор-ська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3 - 5)	граничний обсяг	можлива кредитор-ська 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	10,456,733	-	-	-	10,456,733	11,444,040	-	-	-	11,444,040
2120	Нарахування на оплату праці	2,300,842	-	-	-	2,300,842	2,517,690	-	-	-	2,517,690
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	30,351	3,211	3,211	-	27,140	70,000	-	-	-	70,000
2230	Продукти харчування	1,107,701	-	-	-	1,107,701	896,850	-	-	-	896,850
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	505,781	356,531	356,531	-	149,250	127,800	-	-	-	127,800
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	42,300	-	-	-	42,300	71,840	-	-	-	71,840
2273	Оплата електроенергії	536,463	-	-	-	536,463	547,500	-	-	-	547,500
2274	Оплата природного газу	867,599	-	-	-	867,599	782,220	-	-	-	782,220
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	255,000	-	-	-	255,000	256,330	-	-	-	256,330
2800	Інші поточні видатки	6,880	-	-	-	6,880	-	-	-	-	-
	УСЬОГО	16,109,650	359,742	359,742	-	15,749,908	16,714,270	-	-	-	16,714,270



## 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	Дебіторська заборгованість на	Очікувана дебіторська заборгованість на	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
				2022	2023	2024		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	20,306,945	19,331,416	-	-	-		
2120	Нарахування на оплату праці	4,590,185	4,590,180	-	-	-		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	189,244	161,798	-	-	-		
2230	Продукти харчування	1,647,263	334,033	-	-	-		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	622,360	260,614	-	-	-		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	82,430	45,986	-	-	-		
2273	Оплата електроенергії	530,087	518,221	-	-	-		
2274	Оплата природного газу	1,860,155	1,860,155	-	-	-		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	245,558	245,558	-	-	-		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	9,552	597	-	-	-		
2800	Інші поточні видатки	2,125	1,639	-	-	-		
	УСЬОГО	30,085,904	27,350,197	-	-	-		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 році: постанови Кабінету Міністрів України від 07.09.2021 року № 1270 щодо затвердження порядку виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» та планується погасити в плановому 2023 році. Кредиторської та дебіторської заборгованості в плановому, плановому та прогнозних роках не планується. В 2024 році

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.

У 2023 році за рахунок коштів спеціального фонду (надходження у натуральній формі) було отримано продукти харчування, матеріальні цінності (предмети, матеріали, обладнання та інвентар), також придбано обладнання довгострокового користування для зміцнення матеріально-технічної бази закладів освіти. У 2023 році по дошкільним

Керівник установи

(підпис)

Ірина ШТЕЙНБЕРГ

(прізвище та ініціали)

Керівник фінансової служби

(підпис)

Інна ГАНЗЕНКО

(прізвище та ініціали)

{форма у редакції наказів Міністерства фінансів України від 30.09.2016 р. N 861, від 17.07.2018 р. N 617, із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 05.09.2018 р. N 743, від 15.11.2018 р. N 908, від 07.08.2019 р. N 336}