

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

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

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

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

Сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічну підтримку та консультування

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечити координацію професійного розвитку педагогічних працівників, їх психологічну підтримку та консультування

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

ЗУ "Про освіту", "Про загальну середню освіту", "Про дошкільну освіту", "Про позашкільну освіту", Указ Президента України від 25.06.2013 №344 "Про Національну стратегію розвитку освіти України на період до 2021 року" від 30.09.2010 № 926 "Про заходи щодо забезпечення пріоритетного розвитку освіти в Україні" від 30.09.2010 №927 "Про заходи щодо розвитку системи виявлення та підтримки обдарованих і талановитих дітей та молоді", "Концепція позашкільної освіти та виховання дітей та

**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 (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 бюджету	1,138,242	x	x	1,138,242	1,064,728	x	x	1,064,728	1,195,100	x	x	1,195,100
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
	Повернення кредитів до бюджету	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-

(грн)



## 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	1,004,520	-	-	1,004,520	1,074,930	-	-	1,074,930
2120	Нарахування на оплату праці	220,990	-	-	220,990	236,480	-	-	236,480
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	660	-	-	660	660	-	-	660
2273	Оплата електроенергії	7,800	-	-	7,800	7,800	-	-	7,800
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	32,750	-	-	32,750	32,750	-	-	32,750
	УСЬОГО	1,266,720	-	-	1,266,720	1,352,620	-	-	1,352,620

## 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 напрямками використання бюджетних коштів:

## 1) витрати за напрямками 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 координацію професійного розвитку педагогічних працівників, їх психологічну підтримку та консультування	1,138,242	-	-	1,138,242	1,037,866	-	-	1,037,866	1,195,100	-	-	1,195,100
2	Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ, що утворилася станом на 01.01.2023 року	-	-	-	-	26,862	-	-	26,862	-	-	-	-
	УСЬОГО	1,138,242	-	-	1,138,242	1,064,728	-	-	1,064,728	1,195,100	-	-	1,195,100

## 2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у

2025 - 2026

роках:

(грн)

2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
--------------------	--	--------------------	--

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечити координацію професійного розвитку педагогічних працівників, їх психологічну підтримку та консультування	1,266,720	-	-	1,266,720	1,352,620	-	-	1,352,620
	УСЬОГО	1,266,720	-	-	1,266,720	1,352,620	-	-	1,352,620

#### 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>заграт</b>											
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	6.00	-	6.00	6.00	-	6.00	6.00	-	6.00
2	кількість закладів	од.	мережа	1.00	-	1.00	1.00	-	1.00	1.00	-	1.00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	5.00	-	5.00	5.00	-	5.00	5.00	-	5.00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	1.00	-	1.00	1.00	-	1.00	1.00	-	1.00
5	видатки на забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників	грн.	кошторис, річний звіт, граничний обсяг видатків	1,138,242.36	-	1,138,242.36	1,037,866.00	-	1,037,866.00	1,195,100.00	-	1,195,100.00
6	Видатки на погашення кредиторської заборгованості 2022 року	грн.	звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7 м)	-	-	-	26,862.00	-	26,862.00	-	-	-
	<b>продукту</b>											
1	кількість педагогічних працівників, яким надано консультація та психологічна підготовка	од.	звіт РВК-83, звіт 85-К	595.00	-	595.00	745.00	-	745.00	550.00	-	550.00
2	Кредиторська заборгованість, що планується погасити	грн.	звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7 м)	-	-	-	26,862.00	-	26,862.00	-	-	-
	<b>ефективності</b>											
1	середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	розрахунок	189,707.06	-	189,707.06	172,977.67	-	172,977.67	199,183.33	-	199,183.33
	<b>якості</b>											
1	динаміка збільшення кількості педагогічних працівників, яким надано консультація та психологічна підтримка до минулого року року	відс.	розрахунок	3.02	-	3.02	25.21	-	25.21	-	-	-

2	динаміка зменшення кількості педагогічних працівників, яким надано консультація та психологічна підтримка до минулого року року	відс.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	26.17	-	26.17
3	Відсоток погашеної кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок	-	-	-	100.00	-	100.00	-	-	-

2) результативні показники бюджетної програми у

2025

-

2026

роках:

(грн)

№ 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	6.00	-	6.00	6.00	-	6.00
2	кількість закладів	од.	мережа	1.00	-	1.00	1.00	-	1.00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	5.00	-	5.00	5.00	-	5.00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	1.00	-	1.00	1.00	-	1.00
5	видатки на забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників	грн.	кошторис, річний звіт, граничний обсяг видатків	1,266,720.00	-	1,266,720.00	1,352,620.00	-	1,352,620.00
	<b>продукту</b>								
1	кількість педагогічних працівників, яким надано консультація та психологічна підготовка	од.	звіт РВК-83, звіт 85-К	550.00	-	550.00	550.00	-	550.00
	<b>ефективності</b>								
1	середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	розрахунок	211,120.00	-	211,120.00	225,436.00	-	225,436.00
	<b>якості</b>								
				-	-	-	-	-	-

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	868,551	-	770,324	-	881,954	-	948,610	-	1,015,100	-
у т.ч. посадовий оклад	557,392	-	557,947	-	623,309	-	670,923	-	717,955	-
у т.ч. надбавки	255,092	-	178,759	-	198,172	-	213,316	-	228,271	-
Матеріальна допомога	46,448	-	46,496	-	53,446	-	55,910	-	59,830	-
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	46,448	-	46,496	-	53,446	-	55,910	-	59,830	-
УСЬОГО	914,999	-	816,820	-	935,400	-	1,004,520	-	1,074,930	-
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	1.00	1.00	-	-	1.00	1.00	-	-	1.00	-	1.00	-	1.00	-
2	Педагогічні працівники	5.00	5.00	-	-	5.00	5.00	-	-	5.00	-	5.00	-	5.00	-
	УСЬОГО	6.00	6.00	-	-	6.00	6.00	-	-	6.00	-	6.00	-	6.00	-
	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
	УСЬОГО		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 за загальним фондом були спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями, оплату комунальних та інших послуг; закупівлю предметів, матеріалів,оплату відряджень . Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального,

**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	915,000	914,999	-	-	-	-	-	914,999
2120	Нарахування на оплату праці	183,800	183,798	-	-	-	-	-	183,798
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	47,000	19,976	-	26,862	26,862	-	-	46,838
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3,000	2,704	-	-	-	-	-	2,704
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	200	52	-	-	-	-	-	52
2273	Оплата електроенергії	2,000	1,407	-	-	-	-	-	1,407
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	15,500	15,306	-	-	-	-	-	15,306
	УСЬОГО	1,166,500	1,138,242	-	26,862	26,862	-	-	1,165,104

**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	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	816,820	-	-	-	816,820	935,400	-	-	-	-	935,400
2120	Нарахування на оплату праці	179,700	-	-	-	179,700	205,790	-	-	-	-	205,790
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	29,362	26,862	26,862	-	2,500	3,000	-	-	-	-	3,000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5,180	-	-	-	5,180	9,700	-	-	-	-	9,700
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	386	-	-	-	386	660	-	-	-	-	660
2273	Оплата електроенергії	7,920	-	-	-	7,920	7,800	-	-	-	-	7,800
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	24,550	-	-	-	24,550	32,750	-	-	-	-	32,750
2800	Інші поточні видатки	810	-	-	-	810	-	-	-	-	-	-

	УСЬОГО	1,064,728	26,862	26,862	-	1,037,866	1,195,100	-	-	-	1,195,100
--	--------	-----------	--------	--------	---	-----------	-----------	---	---	---	-----------

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	915,000	914,999	-	-	-		
2120	Нарахування на оплату праці	183,800	1,837,998	-	-	-		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	47,000	19,976	-	-	-		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3,000	2,704	-	-	-		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	200	52	-	-	-		
2273	Оплата електроенергії	2,000	1,407	-	-	-		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	15,500	15,306	-	-	-		
	УСЬОГО	1,166,500	2,792,442	-	-	-		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 році: дебіторська заборгованість в поточному, плановому та прогнозах не планується.

В 2024 році планується здійснення управлінських бюджетних зобов'язань згідно з умовами закупівель, вартість за договором зобов'язань фінансовою заборгованістю.

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.

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}