

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

1.	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			44 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	37459130 (код за ЄДРПОУ)
2.	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)			441 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37459130 (код за ЄДРПОУ)
3.	4411031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2055400000 (код бюджету)

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти та приватних закладах

2) завдання бюджетної програми:

Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти та приватними закладами

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Бюджетний кодекс України;

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

Закон України від 16.01.2020 №463-IX «Про повну загальну середню освіту» зі змінами;

Розпорядження Харківського міського голови від 24.08.2023 №237 "Про заходи щодо складання проекту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2024 рік";

Наказ Департаменту бюджету і фінансів Харківської міської ради від 30.08.2023 року №28-в "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів на 2024 рік до проекту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2024 рік";

Лист Міністерства фінансів України від 19.09.2023 №05110-08-6/25507 "Про схвалення Урядом України проекту Державного бюджету України на 2024 рік";

Наказ Міністерства освіти України від 15.04.1993 №102 «Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти» зі змінами;

Наказ Міністерства освіти і науки України від 26.09.2005 №557 «Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ» зі змінами;

Постанова Кабінету Міністрів України від 11.01.2018 №22 «Про підвищення оплати праці педагогічним працівникам» зі змінами;

Постанова Кабінету Міністрів України від 28.12.2021 №1391 «Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти»;

Постанова Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 №1298 «Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери» зі змінами;

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 №836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» зі змінами;

Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 «Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету» зі змінами;

Комплексна програма розвитку освіти м.Харкова на 2018-2024 роки, затверджена рішенням 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 №826/17 зі змінами;

Положення про Управління освіти адміністрації Новобаварського району Харківської міської ради, затверджене рішенням 1 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 №7/20 "Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання";

Рішення Виконавчого комітету Харківської міської ради від 27.09.2023 № 482 "Про затвердження мережі закладів освіти м.Харкова на 2023/2024 навчальний рік".

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
	Надходження із загального фонду бюджету	143 159 913	0	0	143 159 913	116 047 207	0	0	116 047 207	120 503 060	0	0	120 503 060
	усього	143 159 913	0	0	143 159 913	116 047 207	0	0	116 047 207	120 503 060	0	0	120 503 060

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

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	128 817 771			128 817 771	140 153 735			140 153 735
	УСЬОГО:	128 817 771			128 817 771	140 153 735			140 153 735

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2024 роках:

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	115 760 698	0	0	115 760 698	93 630 595	0	0	93 630 595	98 773 000	0	0	98 773 000
2120	Нарахування на оплату праці	25 490 746	0	0	25 490 746	20 598 731	0	0	20 598 731	21 730 060	0	0	21 730 060
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	1 908 469	0	0	1 908 469	1 817 881	0	0	1 817 881	0	0	0	0
	УСЬОГО	143 159 913	0	0	143 159 913	116 047 207	0	0	116 047 207	120 503 060	0	0	120 503 060

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2024 роках:

[illegible]

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2025 - 2026 роках:

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	105 588 337	0	0	105 588 337	114 880 111	0	0	114 880 111
2120	Нарахування на оплату праці	23 229 434	0	0	23 229 434	25 273 624	0	0	25 273 624
	ВСЬОГО	128 817 771	0	0	128 817 771	140 153 735	0	0	140 153 735

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2025 - 2026 роках:

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 напрямом використання бюджетних коштів:

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

N з/п	Напрям 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 закладами загальної середньої освіти	141 251 444	0	0	141 251 444	114 229 326	0	0	114 229 326	120 503 060	0	0	120 503 060
2	Забезпечення надання відповідних послуг приватними закладами	1 908 469	0	0	1 908 469	1 817 881	0	0	1 817 881	0	0	0	0
	УСЬОГО	143 159 913	0	0	143 159 913	116 047 207	0	0	116 047 207	120 503 060	0	0	120 503 060

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

N з/п	Напрям 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	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	128 817 771	0	0	128 817 771	140 153 735	0	0	140 153 735
	УСЬОГО	128 817 771	0	0	128 817 771	140 153 735	0	0	140 153 735

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											
	всього кількість закладів загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00
	всього кількість класів у закладах загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	314,00	0,00	314,00	308,00	0,00	308,00	307,00	0,00	307,00
	всього середньорічне число ставок/штатних , в т.ч.	од.	штатний розпис	649,50	0,00	649,50	826,20	0,00	826,20	803,63	0,00	803,63
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	649,50	0,00	649,50	826,20	0,00	826,20	803,63	0,00	803,63
	кількість приватних закладів	од.	мережа закладів освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість класів у приватних закладах	од.	мережа закладів освіти	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	кількість дітей, які отримують освіту у загальних середніх закладах освіти	осіб	мережа закладів освіти	8127,00	0,00	8127,00	8028,00	0,00	8028,00	7699,00	0,00	7699,00
	кількість дітей, які отримують освіту у приватних закладах	осіб	мережа закладів освіти	171,00	0,00	171,00	171,00	0,00	171,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 учня, який отримує освіту у загальних середніх закладах освіти	грн.	бухгалтерський облік	17381,00	0,00	17381,00	14229,00	0,00	14229,00	15652,00	0,00	15652,00
	середні витрати на 1 учня , який отримує освіту у приватних закладах	грн.	бухгалтерський облік	11161,00	0,00	11161,00	10631,00	0,00	10631,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
	відсоток охоплення дітей загальною середньою освітою	відс.	управлінський облік	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
	всього кількість закладів загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00
	всього кількість класів у закладах загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	307,00	0,00	307,00	307,00	0,00	307,00
	всього середньорічне число ставок/штатних , в т.ч.	од.	штатний розпис	803,63	0,00	803,63	803,63	0,00	803,63
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	803,63	0,00	803,63	803,63	0,00	803,63
	Продукту								
	кількість дітей, які отримують освіту у загальних середніх закладах освіти	осіб	мережа закладів освіти	7699,00	0,00	7699,00	7699,00	0,00	7699,00
	Ефективності								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	середні витрати на 1 учня, який отримує освіту у загальних середніх закладах освіти	грн.	бухгалтерський облік	16732,00	0,00	16732,00	16732,00	0,00	18204,00
	Якості								
	відсоток охоплення дітей загальною середньою освітою	відс.	управлінський облік	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	115 760 698	0	88 548 628	0	92 522 149	0	92 522 149	0	92 522 149	0
Інші виплати	0	0	5 081 967	0	6 250 851	0	6 682 160	0	7 270 190	0
УСЬОГО	115 760 698	0	93 630 595	0	98 773 000	0	105 588 337	0	114 880 111	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	Педагогічні працівники	883,40	649,50	0,00	0,00	826,20	668,68	0,00	0,00	803,63	0,00	803,63	0,00	803,63	0,00
	УСЬОГО	883,40	649,50	0,00	0,00	826,20	668,68	0,00	0,00	803,63	0,00	803,63	0,00	803,63	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:

(грн.)

№ 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	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2024 роки	затверджена рішенням 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 №826/17 зі змінами	143 159 913	0	143 159 913	116 047 207	0	116 047 207	120 503 060	0	120 503 060
	УСЬОГО		143 159 913	0	143 159 913	116 047 207	0	116 047 207	120 503 060	0	120 503 060

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 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	Комплексна програма розвитку освіти м.Харкова на 2018-2024 роки	затверджена рішенням 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 №826/17 зі змінами	128 817 771	0	128 817 771	1 401 536 735	0	140 153 735
	УСЬОГО		128 817 771	0	128 817 771	1 401 536 735	0	140 153 735

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

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 бюджетні кошти були направлені на забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти та приватних закладах, однак використані не в повному обсязі, через значну кількість листків тимчасової непрацездатності, обмежений режим роботи установ у воєнний час та особливо у період активних бойових дій. Кредиторська заборгованість на кінець року відсутня.

У 2023 році бюджетні кошти планується направити на забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти та приватних закладах, не допускаючи кредиторської заборгованості.

У 2024-2026 роках бюджетні кошти необхідні для забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти. Програма та її мета залишаються актуальними.

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	115 867 030	115 760 698	0	0	0	0	0	115 760 698
2120	Нарахування на оплату праці	25 490 747	25 490 746	0	0	0	0	0	25 490 746
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	1 908 469	1 908 469	0	0	0	0	0	1 908 469
	УСЬОГО	143 266 246	143 159 913	0	0	0	0	0	143 159 913

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 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	93 630 595	0	0	0	93 630 595	98 773 000	0	0	0	98 773 000
2120	Нарахування на оплату праці	20 598 731	0	0	0	20 598 731	21 730 060	0	0	0	21 730 060
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	1 817 881	0	0	0	1 817 881	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	116 047 207	0	0	0	116 047 207	120 503 060	0	0	0	120 503 060

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	115 867 030	115 760 698	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	25 490 747	25 490 746	0	0	0		
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	1 908 469	1 908 469	0	0	0		
	УСЬОГО	143 266 246	143 159 913	0	0	0		

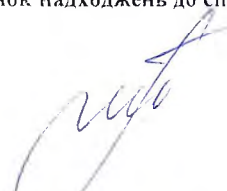
4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році


У 2024 році бюджетні зобов'язання планується взяти у межах обсягів затверджених асигнувань.

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.

Голова адміністрації Новобаварського району Харківської міської ради

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Адміністрації Новобаварського району Харківської міської ради


 (підпис)
 Т.А. ЦИБУЛЬНИК
 (прізвище та ініціали)


 (підпис)
 Л.А. КОСТЮК
 (прізвище та ініціали)