

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

1.	Департамент освіти Харківської міської ради				06	22704183
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Департамент освіти Харківської міської ради				061	22704183
	(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		2055400000
	(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;

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

Закон України від 05.09.2017 № 2145-VIII "Про освіту"

Закон України від 22.06.2000 № 1841-III "Про позашкільну освіту"

Наказ Міністерства освіти України від 15.04.1993 № 102 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти"

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"

Наказ Міністерства фінансів України від 29.12.2002 № 1098 "Про паспорти бюджетних програм"

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"

Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів"

Рішення 1 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 №7/20 "Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання"

Рішення 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 "Про затвердження Комплексної програми розвитку освіти м. Харкова на 2018-2024 роки" (зі змінами)

Рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 19.10.2022 № 338 "Про затвердження мережі закладів освіти м. Харкова на 2022/2023 навчальний рік" (зі змінами)

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

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 № 28-в "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів до проекту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2024 рік"

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	29 858 542	0	0	29 858 542	31 603 574	0	0	31 603 574	39 170 700	0	0	39 170 700

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	1 753 306	0	1 753 306	0	2 833 740	0	2 833 740	0	8 559 254	0	8 559 254
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	61 083	0	61 083	0	0	0	0	0	382 200	0	382 200
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	0	0	0	0	541 440	0	541 440	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	39 427	0	39 427	0	0	0	0	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	3 996 620	3 996 620	3 996 620	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0
	УСЬОГО	29 858 542	5 850 436	3 996 620	35 708 978	31 603 574	4 375 180	1 000 000	35 978 754	39 170 700	8 941 454	0	48 112 154

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
	<i>Надходження із загального фонду бюджету</i>	42 291 000	0	0	42 291 000	45 261 400	0	0	45 261 400
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	9 192 131	0	9 192 131	0	9 832 078	0	9 832 078
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	423 069	0	423 069	0	452 522	0	452 522
	УСЬОГО:	42 291 000	9 615 200	0	51 906 200	45 261 400	10 284 600	0	55 546 000

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	18 599 048	1 348 573	0	19 947 621	18 431 140	2 516 442	0	20 947 582	22 323 200	6 719 754	0	29 042 954
2120	Нарахування на оплату праці	4 107 904	316 459	0	4 424 363	4 042 234	553 618	0	4 595 852	4 911 100	1 478 346	0	6 389 446
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	33 695	73 169	0	106 864	67 800	89 817	0	157 617	67 800	235 700	0	303 500

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	0	0	0	0	473	0	473	0	600	0	600
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	133 875	88 765	0	222 640	135 800	24 510	0	160 310	135 800	77 860	0	213 660
2250	Видатки на відрядження	692	280	0	972	0	560	0	560	0	2 000	0	2 000
2271	Оплата теплопостачання	5 773 062	24 838	0	5 797 900	7 233 900	72 032	0	7 305 932	8 054 300	109 251	0	8 163 551
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	107 396	59	0	107 455	123 300	5 328	0	128 628	174 400	19 147	0	193 547
2273	Оплата електроенергії	1 092 370	0	0	1 092 370	1 555 400	88 839	0	1 644 239	3 490 100	278 524	0	3 768 624
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	10 500	0	0	10 500	14 000	1 461	0	15 461	14 000	5 272	0	19 272
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	0	1 673	0	1 673	0	11 100	0	11 100	0	15 000	0	15 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	11 000	0	11 000	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	3 996 620	3 996 620	3 996 620	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0
	УСЬОГО	29 858 542	5 850 436	3 996 620	35 708 978	31 603 574	4 375 180	1 000 000	35 978 754	39 170 700	8 941 454	0	48 112 154

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	24 042 100	7 237 200	0	31 279 300	25 725 000	7 743 800	0	33 468 800
2120	Нарахування на оплату праці	5 289 300	1 592 200	0	6 881 500	5 659 600	1 703 700	0	7 363 300
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	72 500	252 200	0	324 700	76 700	266 800	0	343 500
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	600	0	600	0	600	0	600
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	145 300	83 300	0	228 600	153 700	88 100	0	241 800
2250	Видатки на відрядження	0	2 100	0	2 100	0	2 200	0	2 200
2271	Оплата теплопостачання	8 747 000	118 600	0	8 865 600	9 368 000	127 000	0	9 495 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	189 400	20 800	0	210 200	202 800	22 300	0	225 100
2273	Оплата електроенергії	3 790 200	302 500	0	4 092 700	4 059 300	324 000	0	4 383 300
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	15 200	5 700	0	20 900	16 300	6 100	0	22 400
	ВСЬОГО	42 291 000	9 615 200	0	51 906 200	45 261 400	10 284 600	0	55 546 000

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:

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	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	29 858 542	1 853 816	0	31 712 358	31 603 574	3 362 914	0	34 966 488	39 170 700	8 941 454	0	48 112 154
2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)	0	3 996 620	3 996 620	3 996 620	0	1 011 000	1 000 000	1 011 000	0	0	0	0
3	Погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023	0	0	0	0	0	1 266	0	1 266	0	0	0	0
	УСЬОГО	29 858 542	5 850 436	3 996 620	35 708 978	31 603 574	4 375 180	1 000 000	35 978 754	39 170 700	8 941 454	0	48 112 154

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

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	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	42 291 000	9 615 200	0	51 906 200	45 261 400	10 284 600	0	55 546 000
	УСЬОГО	42 291 000	9 615 200	0	51 906 200	45 261 400	10 284 600	0	55 546 000

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											
	Кількість закладів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	90,78	25,73	116,51	90,78	25,73	116,51	90,78	21,39	112,17
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	57,50	12,80	70,30	57,50	12,80	70,30	56,50	12,80	69,30
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	107,50	32,95	140,45	107,50	32,95	140,45	107,50	32,95	140,45
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	258,78	71,48	330,26	258,78	71,48	330,26	257,78	67,14	324,92
	Обсяг видатків на здійснення капітального ремонту з усунення аварій по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	грн.	Кошторис витрат	0,00	3996620,00	3996620,00	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	Середньорічна кількість дітей	осіб	Розрахунок	3645,00	865,00	4510,00	3631,00	1558,00	5189,00	3057,00	1495,00	4552,00
	Кількість вихованців-учасників змагань міського рівня і вище	осіб	Дані управлінського обліку	845,00	51,00	896,00	2200,00	750,00	2950,00	2200,00	750,00	2950,00
	Кількість будівель в Харківському Палаці дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	од.	Звітність установи	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Розрахунок	8192,00	2143,00	10335,00	8704,00	2158,00	10862,00	12813,00	5981,00	18794,00
	Середні витрати на 1 будівлю Харківського Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	грн.	Розрахунок	0,00	3996620,00	3996620,00	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
	Кількість масових заходів (конкурси, змагання, фестивалі, виставки, тощо) міського рівня і вище, в яких взяли участь вихованці	од.	Звітність установи	35,00	4,00	39,00	75,00	23,00	98,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток виконання капітального ремонту з усунення аварій по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	відс.	Звітність установи	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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								
	Кількість закладів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	90,78	21,39	112,17	90,78	21,39	112,17
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	56,50	12,80	69,30	56,50	12,80	69,30

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	107,50	32,95	140,45	107,50	32,95	140,45
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	257,78	67,14	324,92	257,78	67,14	324,92
	Продукту								
	Середньорічна кількість дітей	осіб	Розрахунок	3646,00	1506,00	5152,00	3646,00	1506,00	5152,00
	Кількість вихованців-учасників змагань міського рівня і вище	осіб	Дані управлінського обліку	2200,00	750,00	2950,00	2200,00	750,00	2950,00
	Ефективності								
	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Розрахунок	11599,00	6385,00	17984,00	12414,00	6829,00	19243,00

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	17 953 414	1 315 319	17 854 074	2 483 919	21 653 504	6 518 161	23 320 837	7 020 084	24 953 250	7 511 486
Матеріальна допомога	645 634	33 254	577 066	32 523	669 696	201 593	721 263	217 116	771 750	232 314
УСЬОГО	18 599 048	1 348 573	18 431 140	2 516 442	22 323 200	6 719 754	24 042 100	7 237 200	25 725 000	7 743 800

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	Керівники	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00
2	Спеціалісти	57,50	48,42	12,80	6,08	56,50	45,95	12,80	4,20	56,50	12,80	56,50	12,80	56,50	12,80
3	Робітники	107,50	81,37	32,95	11,20	107,50	74,28	32,95	6,83	107,50	32,95	107,50	32,95	107,50	32,95
4	Педагогічні працівники	90,78	83,26	25,73	14,94	90,78	74,50	21,39	14,97	90,78	21,39	90,78	21,39	90,78	21,39
	УСЬОГО	258,78	216,05	71,48	32,22	257,78	197,73	67,14	26,00	257,78	67,14	257,78	67,14	257,78	67,14

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	Рішення 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17	29 858 542	5 850 436	35 708 978	31 603 574	4 375 180	35 978 754	39 170 700	8 941 454	48 112 154
	УСЬОГО		29 858 542	5 850 436	35 708 978	31 603 574	4 375 180	35 978 754	39 170 700	8 941 454	48 112 154

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	Рішення 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17	42 291 000	9 615 200	51 906 200	45 261 400	10 284 600	55 546 000
	УСЬОГО		42 291 000	9 615 200	51 906 200	45 261 400	10 284 600	55 546 000

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
Капітальний ремонт (з усунення аварій) будівлі комунального закладу "Харківський палац дитячої творчості Харківської міської ради Харківської області" за адресою: 61153, місто Харків, проспект Тракторобудівників,55"	2022,2023	0	3 996 620	100	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0

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 комунальний заклад "Харківський Палац дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області" в рамках бюджетної програми "Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми" функціонував в умовах безпрецедентних викликів. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Проте, на кінець 2022 року по комунальному закладу утворилась кредиторська заборгованість по спеціальному фонду в обсязі 1 266 грн за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" (630 грн) та КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" (636 грн) у зв'язку із дією обмежень, встановлених постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

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	19 118 913	18 599 048	0	0	0	0	0	18 599 048
2120	Нарахування на оплату праці	4 235 373	4 107 904	0	0	0	0	0	4 107 904

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	78 770	33 695	0	0	0	0	0	33 695
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	6 215	0	0	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	149 987	133 875	0	0	0	0	0	133 875
2250	Видатки на відрядження	4 730	692	0	0	0	0	0	692
2271	Оплата теплопостачання	6 662 062	5 773 062	0	0	0	0	0	5 773 062
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	113 172	107 396	0	0	0	0	0	107 396
2273	Оплата електроенергії	1 519 205	1 092 370	0	0	0	0	0	1 092 370
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	13 927	10 500	0	0	0	0	0	10 500
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	3 000	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	31 905 354	29 858 542	0	0	0	0	0	29 858 542

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	18 431 140	0	0	0	18 431 140	22 323 200	0	0	0	22 323 200
2120	Нарахування на оплату праці	4 042 234	0	0	0	4 042 234	4 911 100	0	0	0	4 911 100
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	67 800	0	0	0	67 800	67 800	0	0	0	67 800
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	135 800	0	0	0	135 800	135 800	0	0	0	135 800
2271	Оплата теплопостачання	7 233 900	0	0	0	7 233 900	8 054 300	0	0	0	8 054 300
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	123 300	0	0	0	123 300	174 400	0	0	0	174 400
2273	Оплата електроенергії	1 555 400	0	0	0	1 555 400	3 490 100	0	0	0	3 490 100
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	14 000	0	0	0	14 000	14 000	0	0	0	14 000
	УСЬОГО	31 603 574	0	0	0	31 603 574	39 170 700	0	0	0	39 170 700

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	19 118 913	18 599 048	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	4 235 373	4 107 904	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	78 770	33 695	28 567	0	0	На кінець 2021 року	Надано доступ до

1	2	3	4	5	6	7	8	9
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	6 215	0	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	149 987	133 875	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	4 730	692	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	6 662 062	5 773 062	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	113 172	107 396	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	1 519 205	1 092 370	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	13 927	10 500	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	3 000	0	0	0	0		
	УСЬОГО	31 905 354	29 858 542	28 567	0	0		

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

У 2024 році структура видатків залишається сталою. Відхилення в обсягах пояснюється інфляцією за захищеними статтями бюджету (КЕКВ 2110, 2120 та 2270).

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.

Бюджетним кодексом України та Законом України “Про освіту” за комунальними закладами освіти закріплене право надавати платні освітні та інші послуги. Видатки власних надходжень, які заплановані на 2023 - 2024 роки спрямовуються на проведення заходів, пов'язаних з виконанням основних функцій, що не забезпечені видатками загального фонду місцевого бюджету (виплата заробітної плати працівникам, оплата послуг з оренди приміщень, зв'язку, обслуговування комп'ютерної техніки, оплата комунальних послуг у зв'язку із збільшенням тарифів).

Директор Департаменту освіти Харківської міської ради

Начальник планово-економічного відділу Департаменту освіти Харківської міської ради



Ольга ДЕМЕНКО

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Ірина РІКУНОВА

(підпис)

(прізвище та ініціали)