

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

1.	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради		42	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	37459167	(код за ЄДРПОУ)
2.	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради		421	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37459167	(код за ЄДРПОУ)
3.	4211031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування відповідального виконавця) (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 закладах загальної середньої освіти. Строки реалізації бюджетної програми протягом 2024-2026 рр.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 № 2456-VI (зі змінами), 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", постанова КМУ від 28.12.2016 № 1037 "Про оплату праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери", постанова КМУ 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), постанова КМУ від 14.01.2015 № 6 "Деякі питання надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" (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), наказ Міністерства фінансів України від 29.12.2002 № 1098 "Про паспорти бюджетних програм" (зі змінами), наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 № 992 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати" (зі змінами), наказ Міністерства освіти і науки України від 15.04.1993 № 102 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта" (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", "Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2024 рр.", затвердженої рішенням 16 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 08.11.2017 № 826/17 (зі змінами), рішення 1 сесії Харківської міської ради від 09.12.2020 № 6/20 "Про затвердження структури виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання" та № 7/20 "Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання" (зі змінами), лист Міністерства фінансів України від 19.09.2023 № 05110-08-6/25507, 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:

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	382 700 780	0	0	382 700 780	297 517 842	0	0	297 517 842	337 096 980	0	0	337 096 980
	УСЬОГО	382 700 780	0	0	382 700 780	297 517 842	0	0	297 517 842	337 096 980	0	0	337 096 980

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	360 356 672	0	0	360 356 672	392 068 058	0	0	392 068 058
	УСЬОГО:	360 356 672	0	0	360 356 672	392 068 058	0	0	392 068 058

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	310 176 474	0	0	310 176 474	237 810 966	0	0	237 810 966	276 309 000	0	0	276 309 000
2120	Нарахування на оплату праці	67 247 953	0	0	67 247 953	52 318 413	0	0	52 318 413	60 787 980	0	0	60 787 980
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	5 276 353	0	0	5 276 353	7 388 463	0	0	7 388 463	0	0	0	0
	УСЬОГО	382 700 780	0	0	382 700 780	297 517 842	0	0	297 517 842	337 096 980	0	0	337 096 980

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

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:

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	295 374 321	0	0	295 374 321	321 367 261	0	0	321 367 261



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2120	Нарахування на оплату праці	64 982 351	0	0	64 982 351	70 700 797	0	0	70 700 797
	ВСЬОГО	360 356 672	0	0	360 356 672	392 068 058	0	0	392 068 058

#### 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 напрямками використання бюджетних коштів:

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

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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
1	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти	377 424 427	0	0	377 424 427	290 129 379	0	0	290 129 379	337 096 980	0	0	337 096 980
2	Забезпечити надання відповідних послуг приватними закладам загальної середньої	5 276 353	0	0	5 276 353	7 388 463	0	0	7 388 463	0	0	0	0
	УСЬОГО	382 700 780	0	0	382 700 780	297 517 842	0	0	297 517 842	337 096 980	0	0	337 096 980

##### 2) витрати за напрямками 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	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти	360 356 672	0	0	360 356 672	392 068 058	0	0	392 068 058
	УСЬОГО	360 356 672	0	0	360 356 672	392 068 058	0	0	392 068 058

#### 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(проєкт)			
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (13 + 14)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
	Заграт														
	Кількість закладів загальної середньої освіти	од.	Мережа закладів освіти	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00			33,00
	Кількість класів загальної середньої освіти	од.	Мережа закладів освіти	843,00	0,00	843,00	843,00	0,00	843,00	843,00	0,00	843,00			843,00
	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Звітність	1758,64	0,00	1758,64	1733,74	0,00	1733,74	1443,59	0,00	1443,59			1443,59

2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність	293,50	0,00	293,50	302,50	0,00	302,50	361,93	0,00	361,93
Кількість приватних закладів загальної середньої освіти	од.	Мережа закладів освіти	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Продукту											
Кількість учнів закладів загальної середньої освіти	осіб	Мережа закладів освіти	22674,00	0,00	22674,00	22445,00	0,00	22445,00	21393,00	0,00	21393,00
Кількість учнів приватних закладів загальної середньої освіти	осіб	Мережа закладів освіти	695,00	0,00	695,00	695,00	0,00	695,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності											
Середні витрати на 1 учня в закладах загальної середньої освіти	грн.	Розрахунок	16646,00	0,00	16646,00	12926,00	0,00	12926,00	15757,00	0,00	15757,00
Середні витрати на 1 учня в приватних закладах загальної середньої освіти	грн.	Розрахунок	7592,00	0,00	7592,00	10631,00	0,00	10631,00	0,00	0,00	0,00
Якості											
Кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти	днів	Дані з первинної облікової інформації	186,00	0,00	186,00	186,00	0,00	186,00	186,00	0,00	186,00

## 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 загальної середньої освіти	од.		Мережа закладів освіти	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00
Кількість класів загальної середньої освіти	од.		Мережа закладів освіти	804,00	0,00	804,00	804,00	0,00	804,00
Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.		Звітність	1443,59	0,00	1443,59	1443,59	0,00	1443,59
Середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.		Звітність	361,93	0,00	361,93	361,93	0,00	361,93
Продукту									
Кількість учнів закладів загальної середньої освіти	осіб		Мережа закладів освіти	21393,00	0,00	21393,00	21393,00	0,00	21393,00
Ефективності									
Середні витрати на 1 учня в закладах загальної середньої освіти	грн.		Розрахунок	16845,00	0,00	16845,00	18327,00	0,00	18327,00
Якості									
Кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти	днів		Дані з первинної облікової інформації	186,00	0,00	186,00	186,00	0,00	186,00

## 9. Структура видатків на оплату праці:

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

(грн.)





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.

Відповідно до показників якості та ефективності за 2022 рік, витрати на 1 учня в закладах загальноосвітньої освіти - 16 646 гривень, кількість днів відвідування 186 днів, в 2023 році планується - 12 926 гривень та 186 днів відповідно, в 2024 році планується - 15 757 гривень та 186 днів відповідно, в 2025 році планується - 16 845 гривень та 186 днів відповідно, в 2026 році планується - 18 327 гривень та 186 днів відповідно. В приватних закладах освіти середні витрати на 1 учня - в 2022 році склали 7 592 гривень, в 2023 році планується - 10 631 гривень. Заплановані витрати на 2024-2026 рр. необхідні для створення належних умов надання загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 і 2024 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:

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	310 176 499	310 176 474	0	0	0	0	0	310 176 474
2120	Нарахування на оплату праці	68 238 829	67 247 953	0	0	0	0	0	67 247 953
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	5 276 353	5 276 353	0	0	0	0	0	5 276 353
	УСЬОГО	383 691 681	382 700 780	0	0	0	0	0	382 700 780

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

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023-2024 роках:													(грн.)
Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік						2024 рік					очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
		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		спеціального фонду		
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
2111	Заробітна плата	237 810 966	0	0	0	237 810 966	276 309 000	0	0	0	276 309 000		
2120	Нарахування на оплату праці	52 318 413	0	0	0	52 318 413	60 787 980	0	0	0	60 787 980		
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	7 388 463	0	0	0	7 388 463	0	0	0	0	0	0	
	УСЬОГО	297 517 842	0	0	0	297 517 842	337 096 980	0	0	0	337 096 980		

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

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
		3	4	5	6	7	8	9



1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	310 176 499	310 176 474	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	68 238 829	67 247 953	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	5 276 353	5 276 353	0	0	0		
	УСЬОГО	383 691 681	382 700 780	0	0	0		

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

Видатки для забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в загальноосвітніх закладах плануються по загальному фонду в сумі 337 096 980 гривень. Кредиторської та дебіторської заборгованостей станом на 01.01.2024 не очікується

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.

Видатки по спеціальному фонду не плануються.

Голова Адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

  
(підпис) Олексій ТОПЧІЙ  
(прізвище та ініціали)

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності -  
головний бухгалтер

  
(підпис) Віра ФРІЗЕЛЬ  
(прізвище та ініціали)