

**БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2024-2026 Р. індивідуальний (Форма 2024-2)**

<b>1. Відділ культури Новокаховської міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>(1)(0)</b> (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>02231077</b> (код за ЄДРПОУ)		
<b>2. Відділ культури Новокаховської міської ради</b> (найменування відповідального виконавця )	<b>(1)(0)(1)</b> (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>02231077</b> (код за ЄДРПОУ)		
<b>(1)(0)(1)(1)(0)(8)(0)</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>(1)(0)(8)(0)</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>(0)(9)(6)(0)</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>2152800000</b> (код бюджету)

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

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

матеріально технічне та фінансове забезпечення мистецьких шкіл, що перебувають у сфері управління Відділу культури Новокаховської міської ради

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечення естетичного виховання громадян Новокаховської міської об'єднаної територіальної громади, передусім дітей та юнацтва;  
Оновлення матеріально-технічної бази мистецьких шкіл, що перебувають у сфері управління Відділу культури Новокаховської міської ради;  
Протипожежні заходи в мистецьких школах, що перебувають у сфері управління Відділу культури Новокаховської міської ради

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

Закон України про державний бюджет на 2023 рік та проект Закону на 2024 рік, Бюджетний кодекс України (Закон від 08.07.2010 № 2456-VI); Конституція України (Закон від 28.06.1996 № 254/96); Закон України від 14.12.2010р. № 2778-VI «Про культуру»; Постанова Кабінету Міністрів України від 06.04.2016р. № 268, наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015р. № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів», рішення виконавчого комітету Новокаховського виконкому від 24.09.2019р. № 336 «Про затвердження інструкції з підготовки бюджетних запитів за програмно-цільовим методом до проекту бюджету міста Нова Каховка», зі змінами, внесеними рішенням виконавчого комітету від 26.08.2021 № 451.

**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	8,455,302	X	X	8,455,302	9,041,756	X	X	9,041,756	5,656,925	X	X	5,656,925
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	148,291	0	148,291	X	635,310	0	635,310	X	282,360	0	282,360
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	148,291	0	148,291	X	635,310	0	635,310	X	282,360	0	282,360
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>8,455,302</b>	<b>148,291</b>	<b>0</b>	<b>8,603,593</b>	<b>9,041,756</b>	<b>635,310</b>	<b>0</b>	<b>9,677,066</b>	<b>5,656,925</b>	<b>282,360</b>	<b>0</b>	<b>5,939,285</b>

**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	6,251,601	X	X	6,251,601	6,456,748	X	X	6,456,748
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	282,360	0	282,360	X	282,360	0	282,360
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	282,360	0	282,360	X	282,360	0	282,360
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	0	0	0	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0</b>	<b>282,360</b>	<b>0</b>	<b>282,360</b>	<b>6,456,748</b>	<b>282,360</b>	<b>0</b>	<b>6,739,108</b>

**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	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	6,454,386	168,165	0	6,622,551	6,422,844	520,745	0	6,943,589	4,035,940	231,443	0	4,267,383
2120	Нарахування на оплату праці	1,530,564	36,996	0	1,567,560	1,592,017	114,565	0	1,706,582	1,002,687	50,917	0	1,053,604
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2,505	0	0	2,505	4,850	0	0	4,850	3,470	0	0	3,470
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	17,190	0	0	17,190	22,045	0	0	22,045	22,045	0	0	22,045
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	417,446	0	0	417,446	761,817	0	0	761,817	354,600	0	0	354,600
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2,829	0	0	2,829	28,713	0	0	28,713	28,713	0	0	28,713
2273	Оплата електроенергії	8,156	0	0	8,156	56,160	0	0	56,160	56,160	0	0	56,160
2274	Оплата природного газу	20,734	0	0	20,734	135,408	0	0	135,408	135,408	0	0	135,408
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших	1,492	0	0	1,492	17,902	0	0	17,902	17,902	0	0	17,902
	<b>УСЬОГО</b>	<b>8,455,302</b>	<b>205,161</b>	<b>0</b>	<b>8,660,463</b>	<b>9,041,756</b>	<b>635,310</b>	<b>0</b>	<b>9,677,066</b>	<b>5,656,925</b>	<b>282,360</b>	<b>0</b>	<b>5,939,285</b>

**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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

**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





5	кількість протипожежних заходів	од.	розрахунок до бюджетного запиту	1	0	1	0	0	0	0	0	0
6	кількість договорів, що планується оплатити для погашення кредиторської заборгованості за 2022	од.	Довідка	x	x	x	4	0	4	1	0	1
<b>ефективності</b>												
1	Чисельність учнів на одну педагогічну ставку	од.	кіл-ть учнів/ кіл-ть педагогів	8	0	8	8	0	8	8	0	8
2	Витрати на одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання, за рахунок видатків загального фонду	грн.	загальні витрати/ кіл-ть учнів	49737.07	1090.01	50827.08	13316.25	935.66	14251.90	8331.26	415.85	8747.11
3	витрати на навчання одного учня за рахунок груп самоокупності	грн.	загальні фонд плати за навчання груп самоокупності/ кіл-ть учнів	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	середні витрати на придбання обладнанням і предметів довгострокового користування	грн.	обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування/кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	середні витрати на протипожежні заходи	грн.	обсяг видатків на проведення протипожежних заходів/ кількість протипожежних заходів	16000	0	16000	0	0	0	0	0	0
6	середні витрати на погашення кредиторської заборгованості 2022 року за 1 договором	грн.	кредиторська заборгованість за 2022р./кількість договорів, що планується оплатити для погашення кредиторської заборгованості за 2022р.	x	x	x	5805.5	0	5805.5	2984	0	2984
<b>якості</b>												
1	динаміка обсягу видатків на одного учня які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	(витрати на одного учня поточного року/витрати на одного учня попереднього року)*100-100	-16	0	-16	13.91	-9.2	-10.13	0	0	0
2	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	плата за навчання у школах естетичного виховання/видатки загального фонду*100	0	4.01	4.01	0	7.04	7.04	0	4.99	4.99
3	відсоток виконання запланованих протипожежних заходів	відс.	(планова кіл-ть протипожежних заходів/ кіл-ть виконаних протипожежних заходів) *100	100	0	100	-81.15	0	-81.15	0	0	0
4	відсоток погашення кредиторської заборгованості за 2022р.	відс.	(планові витрати на погашення кредиторської заборгованості за 2022р. / фактичні витрати на погашення кредиторської заборгованості за 2022р.) *100	x	x	x	100	0	100	100	0	100

2) результативні показники бюджетної програми у 2025 - 2026 роках:

№ 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	Кількість установ	од.	Рішення Новокаховської	3	0	3	3	0	3
2	у тому числі школа естетичного	од.	міської ради від	1	0	1	1	0	1
3	у тому числі музичних шкіл	од.	10.02.2022р.№912	2	0	2	2	0	2
4	Середнє число окладів(ставок)	од.	штатний розпис	110.25	6.75	117	110.25	6.75	117
5	Середнє число окладів(ставок)	од.	штатний розпис	7	0	7	7	0	7
6	Середнє число окладів(ставок)	од.	штатний розпис	80	6.75	86.75	80	6.75	86.75
7	Середнє число окладів(ставок)	од.	штатний розпис	5	0	5	5	0	5
8	Середнє число окладів(ставок)	од.	штатний розпис	18.25	0	18.25	18.25	0	18.25
9	Кількість відділень	од.	звіт закладів	13	0	13	13	0	13
10	Кількість класів	од.	звіт закладів	83	0	83	83	0	83
11	Видатки на отримання освіти в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок до бюджетного запиту	6,251,601	282360	6533961	6,456,748	282360	6739108
	<b>продукту</b>								
1	Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	од.	Рішення Виконавчого комітету Новокаховської міської ради від 7.12.2022р.№63	679	0	679	679	0	679
2	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	од.	Рішення Виконавчого комітету Новокаховської міської ради від 7.12.2022р.№63	170	0	170	170	0	170
	<b>ефективності</b>								
1	Чисельність учнів на одну педагогічну ставку	од.	кіл-ть учнів/ кіл-ть педагогів	8		8	8		8
2	Витрати на одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання, за рахунок видатків загального фонду	грн.	загальні витрати/ кіл-ть учнів	9207070.69	415846.83	9622917.53	9509201.77	415846.83	9925048.60
	<b>якості</b>								
1	динаміка обсягу видатків на одного учня які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	(витрати на одного учня поточного року/витрати на одного учня попереднього року)*100-100	0		0	0		0
2	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	плата за навчання у школах естетичного виховання/видатки загального фонду*100		4.52	4.52		4.37	4.37

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
<b>Обов'язкові виплати, у тому числі:</b>	<b>6,183,280</b>	<b>168,165</b>	<b>5,769,363</b>	<b>520,745</b>	<b>3,739,411</b>	<b>231,443</b>	<b>4,087,780</b>	<b>231,443</b>	<b>4,158,728</b>	<b>231,443</b>
посадовий оклад	4,600,833	140,145	4,677,744	360,231	3,739,411	231,443	4,023,655	231,443	4,094,227	231,443
доплати	468,622	0	236,975	0		0	0	0	0	0
надбавки	1,113,825	28,020	854,644	160,514	0	0	64,125	0	64,501	0
<b>Матеріальна допомога, у тому числі:</b>	<b>271,106</b>	<b>0</b>	<b>653,481</b>	<b>0</b>	<b>296,529</b>	<b>0</b>	<b>308,025</b>	<b>0</b>	<b>312,227</b>	<b>0</b>

на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	271,106	0	653,481	0	296,529	0	308,025	0	312,227	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>6,454,386</b>	<b>168,165</b>	<b>6,422,844</b>	<b>520,745</b>	<b>4,035,940</b>	<b>231,443</b>	<b>4,395,805</b>	<b>231,443</b>	<b>4,470,955</b>	<b>231,443</b>
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

#### 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (план)				2024 рік		2025 рік		2026 рік	
		загальний фонд		спеціальний		загальний фонд		спеціальний		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	010 - Керівники	7	7	0	0	7	7	0	0	7	0	7	0	7	0
2	030 - Спеціалісти	5	5	0	0	5	1	0	0	5	0	5	0	5	0
3	060 - Інші працівники	18.25	8.5	0	0	18.25	11	0	0	18.25	0	18.25	0	18.25	0
4	130 - Педагогічні працівники	82.25	41.5	4.5	1.5	82.25	28	4.5	0	80	6.75	80	6.75	80	6.75
<b>5</b>	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>	<b>112.5</b>	<b>62</b>	<b>4.5</b>	<b>1.5</b>	<b>112.5</b>	<b>47</b>	<b>4.5</b>	<b>0</b>	<b>110.25</b>	<b>6.75</b>	<b>110.25</b>	<b>6.75</b>	<b>110.25</b>	<b>6.75</b>
6	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X		4	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)

№ 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	Цільова програма "Програми розвитку культури і туризму Новокаховської міської територіальної громади на 2022-2025 роки"	розпорядження начальника міської військової адміністрації від 28.08.2023р. № 355-од « Про внесення змін до міської цільової Програми розвитку культури Новокаховської міської територіальної громади на період 2022-2025 роки» зі змінами	16,000	0	16,000	1,380	0	1,380	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>		<b>16,000</b>	<b>0</b>	<b>16,000</b>	<b>1,380</b>	<b>0</b>	<b>1,380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

##### 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	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	Цільова програма "Програми розвитку культури і туризму Новокаховської міської територіальної громади на 2022-2025 роки"	розпорядження начальника міської військової адміністрації від 28.08.2023р. № 355-од « Про внесення змін до міської цільової Програми розвитку культури Новокаховської міської територіальної громади на період 2022-2025 роки» зі змінами	0	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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
<b>УСЬОГО</b>												

**13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2024р**

Планується забезпечення бюджетних зобов'язань поточного року в повному обсязі, щоб не допустити дебіторської та кредиторської заборгованості. В 2023р. Видатки спрямовані на фінансове забезпечення шкіл естетичного виховання для виконання напрямів бюджетної програми.

**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	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	9,773,554	6,454,386	0	0	0	0	0	6,454,386
2120	Нарахування на оплату праці	2,354,182	1,530,564	0	0	0	0	0	1,530,564
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	41,757	2,505	0	0	0	0	0	2,505
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	97,065	17,190	0	0	0	0	0	17,190
2250	Видатки на відрядження	41,000	0	0	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	1,440,252	417,446	0	0	0	0	0	417,446
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	28,713	2,829	0	0	0	0	0	2,829
2273	Оплата електроенергії	104,000	8,156	0	0	0	0	0	8,156
2274	Оплата природного газу	135,408	20,734	0	0	0	0	0	20,734
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших	17,902	1,492	0	0	0	0	0	1,492



2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2,300	0	0	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>		<b>14,036,133</b>	<b>8,455,302</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,455,302</b>

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 кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	6,422,844	0	0	0	6,422,844	4,035,940	0	0	0	4,035,940
2120	Нарахування на оплату праці	1,592,017	0	0	0	1,592,017	1,002,687	0	0	0	1,002,687
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4,850	158	158	0	4,692	3,470	0	0	0	3,470
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	22,045	0	0	0	22,045	22,045	0	0	0	22,045
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	761,817	0	0	0	761,817	354,600	0	0	0	354,600
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	28,713	1,237	1,237	0	27,476	28,713	0	0	0	28,713
2273	Оплата електроенергії	56,160	0	0	0	56,160	56,160	0	0	0	56,160
2274	Оплата природного газу	135,408	18,843	18,843	0	116,565	135,408	0	0	0	135,408
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	17,902	2,984	0	0	17,902	17,902	2,984	0	0	17,902
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>		<b>9,041,756</b>	<b>23,222</b>	<b>20,238</b>	<b>0</b>	<b>9,021,518</b>	<b>5,656,925</b>	<b>2,984</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,656,925</b>

3) дебіторська заборгованість у 2022 - 2024 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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	9,773,554	6,454,386	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	2,354,182	1,530,564	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	41,757	2,505	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	97,065	17,190	0	0	0		

2250	Видатки на відрядження	41,000	0	0	0	0	
2271	Оплата тепlopостачання	1,440,252	417,446	0	0	0	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	28,713	2,829	0	0	0	
2273	Оплата електроенергії	104,000	8,156	0	0	0	
2274	Оплата природного газу	135,408	20,734	0	0	0	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	17,902	1,492	0	0	0	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не	2,300	0	0	0	0	
	<b>УСЬОГО</b>	<b>14,036,133</b>	<b>8,455,302</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 році.**

планується забезпечення бюджетних зобов'язань поточного року в повному обсязі, щоб не допустити дебіторської та збільшення кредиторської заборгованості в 2023р. Видатки будуть спрямовані на фінансове забезпечення шкіл естетичного виховання для виконання напрямів бюджетної програми.

**15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2024 рік за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2022 році, та очікувані результати у 2023 році.**

Надходження до спеціального фонду за рахунок плати за навчання в 2022 році складає 148291,00 грн. Кошти були спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями. Заплановане надходження до спеціального фонду в 2023р. складає 635310,00грн., що становить на 438 % більше від надходжень минулого року. Планові асигнування передбачені для виплати заробітної плати з нарахуваннями. Видатки спеціального фонду на 2024 рік за рахунок надходжень до спеціального фонду плануємо в сумі 282360,00 грн. менше в порівнянні з 2023р. т.к. надходження від плати за навчання плануємо з вересня 2024р. та без груп самоокупності, кошти будуть спрямовані на оплату заробітної плати з нарахуваннями.

Начальник відділу



(підпис)

Наталія ЗАРУДНА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер



Вікторія ГЛАЗУНОВА