

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

1 .	Відділ культури Виконавчого комітету Обухівської міської ради				10	37361829
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2 .	Відділ культури Виконавчого комітету Обухівської міської ради				101	37361829
	(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 .	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами		1051700000
	(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;

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання спеціальної освіти Дитячими школами мистецтв

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 р. №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіти". Бюджетний кодекс України. Закон України "Про Державний бюджет України на 2024 рік". Закон України "Про місцеве самоврядування". Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014р. №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів". Постанова Кабінету Міністрів України від 23.03.2011р. №373 "Про встановлення надбавки педагогічним працівникам дошкільних, позашкільних, загальноосвітніх, професійно-технічних навчальних закладів, вищих навчальних закладів I-II рівня акредитації, інших установ і закладів незалежно від їх підпорядкування". Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету". Стаття 57 Закон України "Про освіту". Наказ МОН від 26.09.2005 р.№557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ". Постанова КМУ від 17.07.2003р.№1078. Закон України "Про культуру" від 14.12.2010р.№2778-VI. Статут. Проект рішення Обухівської міської ради "Про бюджет Обухівської 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)

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	<i>Надходження із загального фонду бюджету</i>	7 927 779	0	0	7 927 779	9 125 700	0	0	9 125 700	11 502 300	0	0	11 502 300
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	999 268	0	999 268	0	948 800	0	948 800	0	865 300	0	865 300
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	0	0	0	0	12 000	0	12 000	0	7 200	0	7 200
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0	0	200 000	200 000	200 000
	УСЬОГО	7 927 779	1 029 268	30 000	8 957 047	9 125 700	960 800	0	10 086 500	11 502 300	1 072 500	200 000	12 574 800

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>	19 306 234	0	0	19 306 234	13 380 544	0	0	13 380 544
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	899 912	0	899 912	0	1 007 902	0	1 007 902
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	7 704	0	7 704	0	8 151	0	8 151
	УСЬОГО:	19 306 234	907 616	0	20 213 850	13 380 544	1 016 053	0	14 396 597

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	6 163 754	821 672	0	6 985 426	6 664 600	777 700	0	7 442 300	8 603 900	709 300	0	9 313 200
2120	Нарахування на оплату праці	1 351 081	177 595	0	1 528 676	1 519 000	171 100	0	1 690 100	1 999 100	156 000	0	2 155 100
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	34 430	0	0	34 430	10 500	12 000	0	22 500	41 000	7 200	0	48 200
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	48 437	0	0	48 437	63 000	0	0	63 000	244 500	0	0	244 500
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0	0	0	0	10 500	0	0	10 500
2271	Оплата тепlopостачання	74 971	0	0	74 971	50 000	0	0	50 000	80 400	0	0	80 400
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	1 896	0	0	1 896	5 500	0	0	5 500	6 600	0	0	6 600
2273	Оплата електроенергії	157 331	0	0	157 331	634 500	0	0	634 500	393 400	0	0	393 400
2274	Оплата природного газу	91 176	0	0	91 176	165 100	0	0	165 100	110 000	0	0	110 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 703	0	0	4 703	11 500	0	0	11 500	10 900	0	0	10 900
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	0	0	0	2 000	0	0	2 000	2 000	0	0	2 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0	0	200 000	200 000	200 000
	УСЬОГО	7 927 779	1 029 267	30 000	8 957 046	9 125 700	960 800	0	10 086 500	11 502 300	1 072 500	200 000	12 574 800

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	8 948 056	737 672	0	9 685 728	10 021 823	826 193	0	10 848 016
2120	Нарахування на оплату праці	2 079 064	162 240	0	2 241 304	2 328 552	181 709	0	2 510 261
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	43 870	7 704	0	51 574	46 414	8 151	0	54 565
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	265 527	0	0	265 527	284 379	0	0	284 379
2271	Оплата тепlopостачання	87 314	0	0	87 314	93 514	0	0	93 514
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	7 168	0	0	7 168	7 676	0	0	7 676

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2273	Оплата електроенергії	427 232	0	0	427 232	457 566	0	0	457 566
2274	Оплата природного газу	119 460	0	0	119 460	127 942	0	0	127 942
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	11 837	0	0	11 837	12 678	0	0	12 678
	ВСЬОГО	11 989 528	907 616	0	12 897 144	13 380 544	1 016 053	0	14 396 597

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:

(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 надання спеціальної освіти Дитячими школами мистецтв	7 927 779	999 268	0	8 927 047	9 125 700	960 800	0	10 086 500	11 502 300	872 500	0	12 374 800
2	Придбання предметів довгострокового користування	0	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0	0	200 000	200 000	200 000
	УСЬОГО	7 927 779	1 029 268	30 000	8 957 047	9 125 700	960 800	0	10 086 500	11 502 300	1 072 500	200 000	12 574 800

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

(грн.)

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 спеціальної освіти Дитячими школами мистецтв	11 989 528	907 616	0	12 897 144	13 380 544	1 016 053	0	14 396 597
	УСЬОГО	11 989 528	907 616	0	12 897 144	13 380 544	1 016 053	0	14 396 597

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок(обсяг видатків на 1 завдання/середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього)	22021,61	0,00	22021,61	24798,10	0,00	24798,10	35175,23	0,00	35175,23
	у т.ч. за рахунок спеціального фонду	грн.	розрахунок(витрати спеціального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання /середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього)	0,00	2775,74	2775,74	0,00	2610,87	2610,87	0,00	2668,20	2668,20
	середні витрати на придбання одного предмету довгострокового користування	грн.	Розрахунок (кошторис/кількість одиниць придбаного обладнання)	0,00	30000,00	30000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66666,67	66666,67
	чисельність учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок(середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього/середнє число окладів(ставок) педагогічного персоналу)	8,00	0,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	7,83	7,83
	Якості											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок(кількість днів відвідувань225/планове відвідування225)*100	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
	Затраг								
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	статут Дитячої школи мистецтв	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	кількість класів	од.	статут Дитячої школи мистецтв	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00
	кількість установ - усього	од.	Рішення Обухівської міської ради №18-3-VI від 30.12.10.Рішення Обухівської міської ради № 93-3-VIII від 24.12.2020.	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис на 01.01.2024р.	49,50	9,00	58,50	49,50	0,00	49,50

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	середнє число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу по загальному фонду та за рахунок плати за навчання	од.	штатний розпис на 01.01.2024р.	41,75	9,00	50,75	41,75	0,00	41,75
	в т.ч. середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників	од.	штатний розпис на 01.01.2024р.	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис на 01.01.2024р.	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50
	витрати загального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	кошторис	11989528,00	0,00	11989528,00	13380544,00	0,00	13380544,00
	витрати спеціального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	кошторис	0,00	907616,00	907616,00	0,00	1016053,00	1016053,00
	у т.ч. батьківська плата	грн.	кошторис	0,00	899912,00	899912,00	0,00	1007902,00	1007902,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис на 01.01.2024р.	4,25	0,00	4,25	4,25	0,00	4,25
	Продукту								
	Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	осіб	журнал обліку	327,00	0,00	327,00	340,00	0,00	340,00
	Середня кількість учнів звільнених від плати за навчання	осіб	журнал обліку	76,00	0,00	76,00	80,00	0,00	80,00
	хлопчиків	осіб	Журнал обліку	97,00	0,00	97,00	100,00	0,00	100,00
	дівчаток	осіб	Журнал обліку	230,00	0,00	230,00	240,00	0,00	240,00
	Ефективності								
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок(обсяг видатків на 1 завдання/середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього)	36665,22	0,00	36665,22	39354,54	0,00	39354,54
	у т.ч. за рахунок спеціального фонду	грн.	розрахунок(витрати спеціального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання /середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього)	0,00	2775,58	2775,58	0,00	2988,39	2988,39
	чисельність учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок(середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього/середнє число окладів(ставок) педагогічного персоналу)	0,00	7,83	7,83	0,00	8,14	8,14
	Якості								
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок(кількість днів відвідувань225/планов е відвідування225)*100	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	5 852 751	821 672	6 332 800	777 700	8 193 800	709 300	8 521 600	737 672	9 544 200	826 193
у т.ч. посадовий оклад	2 843 450	821 672	4 344 000	777 700	5 632 200	709 300	5 857 500	737 672	6 560 400	826 193
у т.ч. стимулюючі доплати	562 658	0	893 900	0	1 066 800	0	1 109 500	0	1 242 600	0
у т.ч. надбавки	2 446 643	0	1 094 900	0	1 494 800	0	1 554 600	0	1 741 200	0
Премії	46 197	0	0	0	62 300	0	64 756	0	72 523	0
Матеріальна допомога	264 806	0	280 500	0	347 800	0	361 700	0	405 100	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	264 806	0	280 500	0	347 800	0	361 700	0	405 100	0
Інші виплати	0	0	51 300	0	0	0	0	0	0	0
інше	0	0	51 300	0	0	0	0	0	0	0
у т.ч. оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	0	821 672	0	777 700	0	709 300	0	737 672	0	826 193
УСЬОГО	6 163 754	821 672	6 664 600	777 700	8 603 900	709 300	8 948 056	737 672	10 021 823	826 193

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	3,50	3,50	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00	0,00	3,50	0,00	3,50	0,00	3,50	0,00
3	Робітники	4,25	4,25	0,00	0,00	4,25	4,25	0,00	0,00	4,25	0,00	4,25	0,00	4,25	0,00
4	Педагогічні працівники	48,27	48,27	9,00	9,00	48,27	45,27	9,00	9,00	38,75	9,00	38,75	9,00	38,75	9,00
	УСЬОГО	59,02	59,02	9,00	9,00	59,02	56,02	9,00	9,00	49,50	9,00	49,50	9,00	49,50	9,00

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
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0	0

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
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0

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.

Граничні обсяги видатків на 2024 рік дадуть можливість забезпечити виконання завдань покладених на відділ культури Виконавчого комітету Обухівської міської ради. Разом за бюджетною програмою КПКВК МБ 1011080 "Надання спеціальної освіти мистецькими школами" заплановано такі видатки на 2024 рік. На забезпечення функціонування Дитячих шкіл мистецтв 11 502 300 грн, власні надходження 872 500 грн. За КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 2023 рік – 8 603 900 грн. Видатки заплановано відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 26.08.2014 №836 "Про встановлення надбавки педагогічним працівникам дошкільних, позашкільних, загальноосвітніх, професійно-технічних навчальних закладів, вищих навчальних закладів I-II рівня акредитації, інших установ і закладів незалежно від їх підпорядкування, наказу МОН від 26.09.2005 р. №557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ". Під час формування видаткової частини загального фонду при розрахунку заробітної плати було враховано посадові оклади працівників бюджетної сфери, оплата праці яких здійснюється за єдиною тарифною сіткою на 01.01.2024р., а також враховано посадовий оклад з підвищенням 10%, вислугу років від 10% до 30% від посадового окладу, за завідування кабінетами 15% від посадового окладу, надбавка за престижність 25% від посадового окладу, доплату до мінімальної заробітної плати з 01.01.2024р. до 7100 грн, з 01.04.2024р. до 8000 грн, доплата за миючі засоби 10% від посадового окладу Також враховано матеріальна допомога до щорічної відпустки в розмірі посадового окладу та винагорода до Дня вчителя: директорам в розмірі окладу, педпрацівникам - 1000 грн, молодшому персоналу - 500 грн.

За КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» заплановано на 2024 рік 1 999 100 грн, для оплати єдиного соціального внеску на загальнооб'язкове державне страхування до Пенсійного фонду України в розмірі 22 % до запланованої заробітної плати.

За KEKB 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на 2024 рік заплановано видатки у сумі 41 000 грн, на оплату видатків для забезпечення установи канцелярськими товарами, миючими засобами, мішками та пакетами для вивезення сміття, господарчими товарами, фарбою, придбання газонокосарки, бензин та мастило до газонокосарки. За KEKB 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» на 2024 рік заплановано видатки у сумі 244 500 грн, на забезпечення установи послугами Інтернет-зв'язку, охоронною сигналізацією, пожежною сигналізацією, на обслуговування та ремонт комп'ютерної техніки, заправку картриджів, заправка вогнегасників, медичний огляд педпрацівників, технічне обслуговування сантехнічного та опалювального обладнання, перевірка сигналізаторів, послуги з обслуговування газових конвекторів, послуги з оренди приміщення для відділення образотворчого мистецтва. Видатки по оплаті послуг також зросли в зв'язку з застосуванням при прогнозуванні видатків індексів споживчих цін (грудень до грудня попереднього року).

За KEKB 2250 «Видатки на відрядження» заплановано на 2024 рік – 10 500 грн.

За KEKB 2271 «Оплата теплопостачання» заплановано на 2024 рік – 80 400 грн (відшкодування теплопостачання за орендоване приміщення для ДШМ згідно договору оренди з Обухівським центром культури і дозвілля Обухівської міської ради та УТОС).

За KEKB 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» заплановано на 2024 рік у сумі 6 600 грн з них 1 550 грн відшкодування згідно договору оренди з Обухівським центром культури і дозвілля Обухівської міської ради, та 2 700 грн згідно договору оренди з УТОС.

За KEKB 2273 «Оплата електроенергії» - 2024 рік – 393 400 грн, з них 27 000 грн відшкодування згідно договору оренди з Обухівським центром культури і дозвілля Обухівської міської ради та 39 950 грн згідно договору оренди з УТОС.

За KEKB 2274 «Оплата природного газу» - 2024 рік – 110 000 грн.

За KEKB 2275

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
	УСЬОГО								

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 рік				
		затвержені 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	6 664 600	0	0	0	6 664 600	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	1 519 000	0	0	0	1 519 000	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 500	0	0	0	10 500	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	63 000	0	0	0	63 000	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2271	Оплата тепlopостачання	50 000	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	5 500	0	0	0	5 500	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	634 500	0	0	0	634 500	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу	165 100	0	0	0	165 100	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	11 500	0	0	0	11 500	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	2 000	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	9 125 700	0	0	0	9 125 700	0	0	0	0	0

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	
	УСЬОГО								

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

На плановий бюджетний період по програмі 1011080 "Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання" заплановано 11 502 300 грн. Кредиторська та дебіторська заборгованість на початок року відсутня. Фінансові зобов'язання 2024 року планується виконати.

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.

Також враховано бюджет розвитку.

За КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» на 2024 рік у сумі 200 000 грн, на придбання ксилофона YAMAHA YX-135 1 шт, фортепіано цифрове ROLAND FP-30X WH 2 шт.

Власні надходження плануються від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю та плати за оренду майна бюджетних установ:

25010100 - «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» на 2024 рік- 865 300 грн; (батьківська плата), яка планується на заробітну плату та нарахування на заробітну плату педагогічним працівникам.

За КЕКВ 2111 «Заробітна плата» заплановано на 2024 рік – 709 300 грн.

За КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» заплановано на 2024 рік 156 000 грн, для оплати єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне страхування до Пенсійного фонду України.

25010300 - «Плата за оренду майна бюджетних установ» заплановано - 7 200 грн. (оренда інструментів)

За КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»

Начальник відділу

Головний бухгалтер

Тетяна БОГДАНОВИЧ

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Наталія МУЩИНСЬКА

(підпис)

(прізвище та ініціали)