

ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 17 липня 2015 року N 648  
 (у редакції наказів Міністерства фінансів України  
 від 17 липня 2018 року N 617)

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

1.	<u>Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<u>(0) (6)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(0)(2)(1)(6)(3)(2)(9)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
2.	<u>Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>		<u>(0) (6) (1)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(0)(2)(1)(6)(3)(2)(9)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3.	<u>(0) (6) (1) (1) (1) (5) (2)</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(1)(5)(2)</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(9)(9)(0)</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<u>Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(6)(5)(0)(6)(0)(0)(0)(0)</u> <small>(код бюджету)</small>

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

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

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти

**2) завдання бюджетної програми;**

Надання якісних послуг дітям з особливими освітніми потребами

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

Конституція України № 254/96 від 28.06.1996, Бюджетний кодекс України, Закон України "Про освіту" №1060-ХІІ від 23.05.1991, Закон України "Про повну загальну середню освіту" № 463-ІХ від 16.01.2000 (зі змінами та доповненнями), 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 та Міністерства освіти України від 10.07.2017 № 992 "Про

**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 (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
	Надходження із загального фонду бюджету	1,190,446	x	x	1,190,446	1,334,734	x	x	1,334,734	2,091,776	x	x	2,091,776
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
	Повернення кредитів до бюджету	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-

(грн)

	УСЬОГО	1,190,446	-	-	1,190,446	1,334,734	-	-	1,334,734	2,091,776	-	-	2,091,776
--	--------	-----------	---	---	-----------	-----------	---	---	-----------	-----------	---	---	-----------

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	2,331,800	x	-	2,331,800	2,495,300	x	-	2,495,300
	Власні надходження бюджетних установ (розрахунок за видами надходжень)	x	-	-	-	x	-	-	-
	Інші надходження спеціального фонду (розрахунок за видами надходжень)	x	-	-	-	x	-	-	-
	Повернення кредитів до бюджету	x	-	-	-	x	-	-	-
	УСЬОГО	2,331,800	-	-	2,331,800	2,495,300	-	-	2,495,300

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

1) витрати за кодами Економічної класифікації витратів бюджету у **2022 - 2024 роках:**

(грн)

Код Економічної класифікації витратів 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	974,789	-	-	974,789	1,093,900	-	-	1,093,900	1,714,600	-	-	1,714,600
2120	Нарахування на оплату праці	215,657	-	-	215,657	240,834	-	-	240,834	377,176	-	-	377,176
	УСЬОГО	1,190,446	-	-	1,190,446	1,334,734	-	-	1,334,734	2,091,776	-	-	2,091,776

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) витрати за кодами Економічної класифікації витратів бюджету у **2025 - 2026 роках:**

(грн)

Код	2025 рік (прогноз)	2026 рік (прогноз)
-----	--------------------	--------------------

Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	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	1,908,200	-	-	1,908,200	2,041,900	-	-	2,041,900
2120	Нарахування на оплату праці	423,600	-	-	423,600	453,400	-	-	453,400
	УСЬОГО	2,331,800	-	-	2,331,800	2,495,300	-	-	2,495,300

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	Здійснення оплати праці з нарахуваннями працівникам ІРЦ	1,190,446	-	-	1,190,446	1,334,734	-	-	1,334,734	2,091,776	-	-	2,091,776
	УСЬОГО	1,190,446	-	-	1,190,446	1,334,734	-	-	1,334,734	2,091,776	-	-	2,091,776

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	Здійснення оплати праці з нарахуваннями працівникам ІРЦ	2,331,800	-	-	2,331,800	2,495,300	-	-	2,495,300
	УСЬОГО	2,331,800	-	-	2,331,800	2,495,300	-	-	2,495,300

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн)

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
	<b>затрат</b>											
1	Обсяг видатки на утримання інклюзивно-ресурсного центру	грн.	прогнозі показники	1,190,446.00	-	1,190,446.00	1,334,734.00	-	1,334,734.00	2,091,776.00	-	2,091,776.00
2	Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць	од.	штатний розпис	6.00	-	6.00	7.00	-	7.00	7.00	-	7.00
3	жінки	осіб	табелі обліку робочого часу	6.00	-	6.00	7.00	-	7.00	7.00	-	7.00
	<b>продукту</b>											
1	кількість дітей з особливими потребами, які перебувають на обліку в ІРЦ	осіб	автоматизована система ІРЦ	192.00	-	192.00	209.00	-	209.00	209.00	-	209.00
	<b>ефективності</b>											
1	Середні витрати на одну штатну одиницю	грн.	розрахунок	198,407.67	-	198,407.67	190,676.28	-	190,676.28	298,825.14	-	298,825.14
	<b>якості</b>											
1	Динаміка видатків на утримання інклюзивно-ресурсного центру в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок (1334734/1190446,37); (2091776/1334734)	107.00	-	107.00	112.12	-	112.12	156.71	-	156.71

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

(грн)

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
	<b>затрат</b>								
1	Обсяг видатки на утримання інклюзивно-ресурсного центру	грн.	прогнозі показники	2,331,800.00	-	2,331,800.00	2,495,300.00	-	2,495,300.00
2	Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць	од.	штатний розпис	7.00	-	7.00	7.00	-	7.00
3	жінки	осіб	табелі обліку робочого часу	7.00	-	7.00	7.00	-	7.00
	<b>продукту</b>								
1	кількість дітей з особливими потребами, які перебувають на обліку в ІРЦ	осіб	автоматизована система ІРЦ	209.00	-	209.00	209.00	-	209.00
	<b>ефективності</b>								
1	Середні витрати на одну штатну одиницю	грн.	розрахунок	333,114.30	-	333,114.30	356,471.43	-	356,471.43
	<b>якості</b>								
1	Динаміка видатків на утримання інклюзивно-ресурсного центру в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок (1334734/1190446,37); (2091776/1334734)	111.47	-	111.47	107.00	-	107.00

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн)

	2022 рік (звіт)	2023 рік (затверджено)	2024 рік (проект)	2025 рік (прогноз)	2026 рік (прогноз)

наименование	загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Обов'язкові виплати	923,590	-	932,860	-	1,499,900	-	1,632,570	-	1,763,500	-		
у т.ч. посадовий оклад	590,070	-	596,000	-	1,035,500	-	1,121,770	-	1,201,700	-		
у т.ч. надбавки	333,520	-	336,860	-	464,400	-	510,800	-	561,800	-		
Матеріальна допомога	51,199	-	52,000	-	88,800	-	89,700	-	90,600	-		
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять неособовий характер	-	-	109,040	-	51,930	-	111,230	-	112,300	-		
у т.ч. стимулюючі доплати	-	-	109,040	-	51,930	-	111,230	-	112,300	-		
Інші виплати	-	-	-	-	73,970	-	74,700	-	75,500	-		
УСЬОГО	974,789	-	1,093,900	-	1,714,600	-	1,908,200	-	2,041,900	-		
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	-	X	-	-	-	-	-	X	-		

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

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (план)				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	1.00	-	-	-	1.00	-	-	-	1.00	-	1.00	-	1.00	-
2	Спеціалісти	6.00	-	-	-	6.00	-	-	-	6.00	-	6.00	-	6.00	-
	УСЬОГО	7.00	-	-	-	7.00	-	-	-	7.00	-	7.00	-	7.00	-
	з них: штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X	-	-	X	X	-	-	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)

N 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
	УСЬОГО		-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у

2025 - 2026 роках:

(грн)

N 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
	УСЬОГО		-	-	-	-	-	-



	УСЬОГО	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--	--------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	Дебіторська заборгованість на	Очікувана дебіторська заборгованість на	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
				2022	2023	2024		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО	-	-	-	-	-	-	-

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

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 2022 році, та очікувані результати у 2023 році.

Керівник установи

\_\_\_\_\_

(підпис)

Людмила ЗІБНІЦЬКА

(прізвище та ініціали)

Керівник фінансової служби

\_\_\_\_\_

(підпис)

Владислав ЙОЩЕНКО

(прізвище та ініціали)

{форма у редакції наказів Міністерства фінансів України від 30.09.2016 р. N 861, від 17.07.2018 р. N 617, із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 05.09.2018 р. N 743, від 15.11.2018 р. N 908, від 07.08.2019 р. N 336}