

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2024 -2026 РОКИ індивідуальний, Форма 2024-2

<b>1. Департамент освіти Луцької міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				<b>06</b> (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>44186267</b> (код за ЄДРПОУ)
<b>2. Департамент освіти Луцької міської ради</b> (найменування відповідального виконавця)				<b>061</b> (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>44186267</b> (код за ЄДРПОУ)
<b>3. 0611010</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1010</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0910</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Надання дошкільної освіти</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0355100000</b> (код бюджету)	

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

- 1) мета бюджетної програми, строки її реалізації  
Забезпечення надання дошкільної освіти
- 2) завдання бюджетної програми  
Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей  
Забезпечити придбання обладнання для закладів дошкільної освіти
- 3) підстави реалізації бюджетної програми

Конституція України, Бюджетний кодекс України, Закон України "Про державний бюджет України на 2024рік", Наказ Міністерства фінансів України та МОН України "Про затвердження типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта", Рішення сесії Луцької міської ради №\_\_\_/\_\_\_ від \_\_.12.2023р. "Про бюджет Луцької 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
	Надходження із загального фонду бюджету	364 205 116	X	X	364 205 116	431 612 100	X	X	431 612 100	465 842 300	X	X	465 842 300
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	15 785 097		15 785 097	X	31 008 700		31 008 700	X	30 769 600		30 769 600
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю		14 232 542		14 232 542		30 347 000		30 347 000		29 775 400		29 775 400
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності		409 954		409 954		561 000		561 000		770 000		770 000

25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"		90 448		90 448		100 700		100 700		224 200		224 200
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)		22 459		22 459								
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки		1 029 694		1 029 694								
	<i>Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)</i>	<i>X</i>	<i>-374 788</i>	<i>181 839</i>	<i>-374 788</i>	<i>X</i>	<i>2 340 000</i>	<i>2 340 000</i>	<i>2 340 000</i>	<i>X</i>	<i>3 910 000</i>	<i>3 910 000</i>	<i>3 910 000</i>
602100	На початок періоду		1 626 547		1 626 547								
602200	На кінець періоду		-2 183 174		-2 183 174								
602400	Кошти що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)		181 839	181 839	181 839		2 340 000	2 340 000	2 340 000		3 910 000	3 910 000	3 910 000
	<i>Повернення кредитів до бюджету</i>	<i>X</i>				<i>X</i>				<i>X</i>			
УСЬОГО		364 205 116	15 410 309	181 839	379 615 425	431 612 100	33 348 700	2 340 000	464 960 800	465 842 300	34 679 600	3 910 000	500 521 900

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
	<i>Надходження із загального фонду бюджету</i>		<i>X</i>	<i>X</i>			<i>X</i>	<i>X</i>	
	<i>Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)</i>	<i>X</i>				<i>X</i>			
	<i>Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)</i>	<i>X</i>				<i>X</i>			
	<i>Повернення кредитів до бюджету</i>	<i>X</i>				<i>X</i>			
УСЬОГО									

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	240 924 070	594 953		241 519 023	261 983 700	682 000		262 665 700	314 443 700	1 067 200		315 510 900
2120	Нарахування на заробітну плату	53 585 433	150 601		53 736 034	57 636 400	165 000		57 801 400	69 177 600	234 800		69 412 400
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 565 077	933 141		3 498 218	3 657 000			3 657 000	3 980 800			3 980 800
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	115 882	372		116 254	120 000			120 000	120 000			120 000
2230	Продукти харчування	8 290 288	13 461 254		21 751 542	23 825 300	30 061 000		53 886 300	26 048 500	29 243 400		55 291 900
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	10 864 309			10 864 309	16 720 600			16 720 600	31 573 000			31 573 000
2250	Видатки на відрядження												
2271	Оплата тепlopостачання	33 398 818			33 398 818	37 028 600			37 028 600	9 891 900	10 000		9 901 900
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 477 254			1 477 254	2 410 400			2 410 400	521 000	3 000		524 000
2273	Оплата електроенергії	7 448 627	88 149		7 536 776	12 153 600	100 000		12 253 600	8 551 800	210 000		8 761 800
2274	Оплата природного газу	847 965			847 965	1 086 100			1 086 100	631 500			631 500
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	340 782			340 782	827 900			827 900	872 500			872 500
2276	Оплата енергосервісу	4 334 087			4 334 087	14 146 500			14 146 500				
2800	Інші видатки	12 524			12 524	16 000	700		16 700	30 000	1 200		31 200
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		166 492	166 492	166 492		300 000	300 000	300 000		510 000	510 000	510 000
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів		15 347	15 347	15 347		2 040 000	2 040 000	2 040 000		3 400 000	3 400 000	3 400 000
УСЬОГО		364 205 116	15 410 309	181 839	379 615 425	431 612 100	33 348 700	2 340 000	464 960 800	465 842 300	34 679 600	3 910 000	500 521 900

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								
2120	Нарахування на заробітну плату								
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар								
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали								
2230	Продукти харчування								
2240	Оплата послуг (крім комунальних)								
2250	Видатки на відрядження								
2271	Оплата теплопостачання								
2272	Оплата водопостачання та водовідведення								
2273	Оплата електроенергії								
2274	Оплата природного газу								
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг								
2276	Оплата енергосервісу								
2800	Інші видатки								
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування								
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів								
	УСЬОГО								

## 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 напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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		364 205 116	15 243 817	15 347	379 448 932	431 612 100	33 048 700	2 040 000	464 660 800	465 842 300	34 169 600	3 400 000	500 011 900
2	Забезпечити придбання обладнання для закладів дошкільної освіти		166 492	166 492	166 492		300 000	300 000	300 000		510 000	510 000	510 000
	УСЬОГО	364 205 116	15 410 309	181 839	379 615 425	431 612 100	33 348 700	2 340 000	464 960 800	465 842 300	34 679 600	3 910 000	500 521 900

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

(грн)									
№ 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
	УСЬОГО								

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

(грн)												
№ 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
Завдання 1	Надання дошкільної освіти											
	затрат											
1	Кількість закладів дошкільної освіти	од.	звіт	50		50	50		50	50		50
2	Кількість груп	од.	мережа установ	428		428	428		428	425		425
3	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць),	од.	звіт	2 560,75	7,75	2 568,5	2 561,75	7,75	2 569,5	2 580,5	14	2 594,5
4	Кількість вихователів	од.	Штатний розпис	972,5		972,5	971,25		971,25	969,75		969,75
5	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	261,5	7,75	269,25	262,75	7,75	270,5	295,5	14	309,5
6	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	147,25		147,25	147,25		147,25	134,25		134,25
7	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	1 179,5		1 179,5	1 180,5		1 180,5	1 181		1 181
	продукту											
1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа установ	9 522		9 522	10 480		10 480	9 121		9 121
2	Кількість дітей віком від 0 до 6 років	осіб	статистичні дані	15 976		15 976	15 976		15 976	15 976		15 976
	ефективності											
1	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	38 248,8	1 618,39	39 867,19	41 184,36	3 182,13	44 366,49	51 073,6	3 802,17	54 875,77
2	Діто - дні відвідування	діто-дні	Розрахунок	501 794		501 794	1 266 687		1 266 687	1 070 343		1 070 343
	якості											
1	кількість днів відвідування	од.	звіт	121		121	121		121	117		117
2	Динаміка охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	59,6		59,6	65,6		65,6	57,09		57,09

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

(грн)									
№ 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

9. Структура видатків на оплату праці

(грн)										
Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік (звіт)		2023 рік		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	231 848 431	594 953	251 154 200	682 000	300 908 600	1 067 200				
Стимулюючі доплати та надбавки	1 005 266		2 100 900		2 855 900					
Матеріальна допомога	8 070 373		8 728 600		10 679 200					
УСЬОГО	240 924 070	594 953	261 983 700	682 000	314 443 700	1 067 200				
в т.ч. 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 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
	Oceima	2 560,75	2 560,75	7,75	7,75	2 561,75	2 561,75	7,75	7,75	2 580,50	14,00				
	Робітники	1 179,50	1 179,50			1 180,50	1 180,50			1 181,00					
	Вихователі, музкерівники	972,50	972,50			971,25	971,25			969,75					
	Педагогічний персонал штатного розпису	261,50	261,50	7,75	7,75	262,75	262,75	7,75	7,75	295,50	14,00				
	Спеціалісти	147,25	147,25			147,25	147,25			134,25					
	Усього штатних одиниць	2 560,75	2 560,75	7,75	7,75	2 561,75	2 561,75	7,75	7,75	2 580,50	14,00				
	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)												
№ 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	Міська комплексна програма "Розвиток освіти Луцької МТГ на 2021- 2024 роки"	Рішення ЛМР від 23.12.2020 №2/30	40 000		40 000	190 000		190 000	40 000		40 000	
2	Програма виконання доручень виборців та здійснення депутатських повноважень депутатами Луцької міської ради VIII скликання 2021-2025 роки	Рішення ЛМР від 24.02.2021 №7/75	77 000	40 000	117 000							
3	Програма розвитку цивільного захисту Луцької міської територіальної програми на 2021-2025 роки	Рішення ЛМР від 23.12.2020 р. №2/12					1 040 000	1 040 000				
4	Комплексна програма соціальної підтримки учасників бойових дій, бійців-добровольців, членів їх сімей, а також сімей загиблих (померлих) військовослужбовців, які зареєстровані на території Луцької міської територіальної громади, на 2021-2023 роки, у новій редакції	Рішення ЛМР від 23.12.2020 року №2/40	330 930		330 930	5 549 840		5 549 840	5 487 100		5 487 100	
УСЬОГО			447 930	40 000	487 930	5 739 840	1 040 000	6 779 840	5 527 100		5 527 100	

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

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'єкту (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкту	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.

Використання коштів загального фонду в 2022 році дало можливість забезпечити виконання основної мети та завдань програми. Було забезпечено надання якісної освіти в дошкільних навчальних закладах, створенню належні умови. Забезпечено раціональне харчування дітей. Придбанні необхідні господарські товари та обладнання для функціонування закладів. Проведено косметичний та поточний ремонт в приміщенні закладу та елементів благоустрою. Покращено матеріально-технічну базу закладів. Видатки на оплату праці з нарахуваннями оплачені згідно з діючим законодавством, видатки на оплату послуг з тепло-, водопостачання, за електроенергію оплачені повністю без заборгованостей.

У 2023 році очікується видатки на забезпечення діяльності закладів у сумі 431612,1 тис. гривень по загальному фонду. Асигнування на оплату праці заплановано у сумі 261 983,7 тис.грн. в повному обсязі забезпечено обов'язкові виплати передбачені законодавством України.

Встановлений на 2024 рік граничний обсяг видатків на функціонування закладів НЕ забезпечує потребу в коштах на 100 відсотків. Визначені видатки на оплату праці НЕ забезпечать проведення всіх обов'язкових виплат. Видатки з поточного утримання закладу доведені у граничному обсязі БЕЗ урахування здорожчення енергоносіїв. Головними напрямками роботи у дошкільних закладах освіти на 2024-2026 роки будуть : 1. Збереження та зміцнення здоров'я дітей, формування у них розуміння цінності власного здоров'я необхідності дотримання правил безпеки життєдіяльності. 2. Впровадження сучасних підходів до логіко-математичного розвитку дошкільників в процесі розумово-пізнавальної діяльності. 3. Зростання духовного потенціалу і духовного розвитку дитини шляхом сприйняття творів мистецтва, засобами театру, ігор, підвищення загальної культури усіх учасників освітнього процесу.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 - 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								
2120	Нарахування на заробітну плату								
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар		2 565 077	12 450		-12 450			2 565 077
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали								
2230	Продукти харчування								
2240	Оплата послуг (крім комунальних)		10 864 309	244 394		-244 394			10 864 309
2250	Видатки на відрядження								
2271	Оплата теплопостачання		33 398 818	203 158		-203 158			33 398 818
2272	Оплата водопостачання та водовідведення								
2273	Оплата електроенергії								
2274	Оплата природного газу								
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг								
2276	Оплата енергосервісу								
2800	Інші видатки								
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування								
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів								
	УСЬОГО		46 828 203	460 002		-460 002			46 828 203

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

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										
2120	Нарахування на заробітну плату										
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар										
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали										
2230	Продукти харчування										
2240	Оплата послуг (крім комунальних)										
2250	Видатки на відрядження										
2271	Оплата теплопостачання										
2272	Оплата водопостачання та водовідведення										
2273	Оплата електроенергії										
2274	Оплата природного газу										
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг										
2276	Оплата енергосервісу										
2800	Інші видатки										

3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування									
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів									
	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 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	9	10
	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.

Надходження коштів, отриманих як плата за послуги здійснюється на підставі Бюджетного Кодексу України ст.13, п4. Кошти до спеціального фонду надходять за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (батьківська плата) та за рахунок благодійної допомоги від спонсорів та батьків вихованців. А також за рахунок інших надходжень до спеціального фонду (кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку).

Директор департаменту освіти ЛМР

(підпис)

Віталій БОНДАР

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер

(підпис)

Руслана ЖОВНІРУК

(прізвище та ініціали)