

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 -2027 РОКИ індивідуальний, Форма 2025-2

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

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 -2027 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
- 3) підстави реалізації бюджетної програми

Конституція України, Бюджетний кодекс України, Закон України "Про державний бюджет України на 2025рік", 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 _____.12.2022р. "Про бюджет Луцької міської територіальної громади на 2025 рік"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 -2025 роках:

(грн)													
Код	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 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	406 813 664	X	X	406 813 664	458 978 300	X	X	458 978 300	473 512 300	X	X	473 512 300
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	29 352 529		29 352 529	X	30 769 600		30 769 600	X	34 361 300		34 361 300
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю		25 611 826		25 611 826		29 775 400		29 775 400		33 488 500		33 488 500
25010200	Надходження бюджетних установ від господарської діяльності		779 624		779 624		770 000		770 000		855 000		855 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"		79 184		79 184		224 200		224 200		17 800		17 800
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)		7 520		7 520								
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщення на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб		2 874 375		2 874 375								
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	6 894 930	6 624 152	6 894 930	X	3 910 000	3 910 000	3 910 000	X	780 000	780 000	780 000
602100	На початок періоду		2 183 174		2 183 174								
602200	На кінець періоду		-1 912 396		-1 912 396								
602400	Кошти що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)		6 624 152	6 624 152	6 624 152		3 910 000	3 910 000	3 910 000		780 000	780 000	780 000
	Повернення кредитів до бюджету	X				X				X			
	УСЬОГО	406 813 664	36 247 459	6 624 152	443 061 123	458 978 300	34 679 600	3 910 000	493 657 900	473 512 300	35 141 300	780 000	508 653 600

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026 -2027 роках:

(грн)									
Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 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		X	X			X	X	
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X				X			
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X				X			
	Повернення кредитів до бюджету	X				X			
	УСЬОГО								

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 -2025 роках:

(грн)													
Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 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	257 425 3 79	562 968		257 988 347	314 443 700	1 067 200		315 510 900	309 134 500	2 228 000		311 362 500
2120	Нарахування на заробітну плату	56 504 32 2	135 041		56 639 363	69 177 600	234 800		69 412 400	68 009 600	497 500		68 507 100
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 959 909	2 463 972		6 423 881	3 980 800			3 980 800	4 280 000			4 280 000
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	28 471	11 437		39 908	120 000			120 000	120 000			120 000
2230	Продукти харчування	19 967 43 5	26 073 979		46 041 414	26 048 500	29 243 400		55 291 900	30 542 900	31 618 000		62 160 900
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	18 189 54 4			18 189 544	31 573 000			31 573 000	37 385 000			37 385 000
2250	Видатки на відрядження	1 037			1 037								
2271	Оплата теплопостачання	27 431 58 2			27 431 582	3 641 300	10 000		3 651 300	8 755 000	10 000		8 765 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 965 746			1 965 746	182 600	3 000		185 600	791 100	2 000		793 100
2273	Оплата електроенергії	11 035 94 6	70 650		11 106 596	8 551 800	210 000		8 761 800	13 292 000	4 500		13 296 500
2274	Оплата природного газу	841 538			841 538	631 500			631 500	449 700			449 700
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	929 856			929 856	597 500			597 500	722 200			722 200
2276	Оплата енергосервісу	8 214 519			8 214 519								
2800	Інші видатки	318 380			318 380	30 000	1 200		31 200	30 300	1 300		31 600
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		937 637	632 377	937 637		510 000	510 000	510 000		780 000	780 000	780 000
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів		5 991 775	5 991 775	5 991 775		3 400 000	3 400 000	3 400 000				
	УСЬОГО	406 813 664	36 247 459	6 624 152	443 061 123	458 978 300	34 679 600	3 910 000	493 657 900	473 512 300	35 141 300	780 000	508 653 600

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 -2025 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 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 витратів бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації витратів бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 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 2026 -2027 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 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 2023 -2025 роках:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 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	Надання дошкільної освіти	406 813 664	36 247 459	6 624 152	443 061 123	458 978 300	34 679 600	3 910 000	493 657 900	473 512 300	35 141 300	780 000	508 653 600
	УСЬОГО	406 813 664	36 247 459	6 624 152	443 061 123	458 978 300	34 679 600	3 910 000	493 657 900	473 512 300	35 141 300	780 000	508 653 600

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 -2027 роках:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)				2027 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 2023 - 2025 роках:

(грн)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 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	425		425	425		425
3	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць).	од.	звіт	2 564	24,13	2 588,13	2 591,25	24,13	2 615,38	2 614,25	24,13	2 638,38
4	Кількість вихователів	од.	Штатний розпис	970,5		970,5	972,75		972,75	979,5		979,5
5	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	265,75	24,13	289,88	290	24,13	314,13	302	24,13	326,13
6	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	147,25		147,25	147,25		147,25	147,25		147,25
7	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	1 180,5		1 180,5	1 181,25		1 181,25	1 185,5		1 185,5
	продукту											
1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа установ	9 275		9 275	5 023		5 023	8 710		8 710
	ефективності											
1	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	43 861,31	3 908,08	47 769,39	91 375,33	6 904,16	98 279,49	54 364,21	4 034,59	58 398,8
2	Діто - дні відвідування	діто-дні	Розрахунок	1 122 275		1 122 275	1 020 481		1 020 481	1 210 690		1 210 690
	якості											
1	кількість днів відвідування	од.	звіт	121		121	203		203	139		139

2) результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

(грн)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 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
Завдання 1	Надання дошкільної освіти								
	затрат								
1	Кількість закладів дошкільної освіти	од.	звіт						
2	Кількість груп	од.	мережа установ						
3	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць).	од.	звіт						
4	Кількість вихователів	од.	Штатний розпис						
5	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис						
6	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис						
7	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис						
	продукту								
1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа установ						
	ефективності								
1	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок						
2	Діто - дні відвідування	діто-дні	Розрахунок						
	якості								
1	кількість днів відвідування	од.	звіт						

9. Структура витратів на оплату праці

(грн)

Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)		2024 рік		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 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	241 695 779	562 968	303 614 200	1 067 200	296 928 400	2 228 000				
Стимулюючі доплати та надбавки	4 121 414		2 100 900		2 622 100					
Матеріальна допомога	11 608 186		8 728 600		9 584 000					
УСЬОГО	257 425 379	562 968	314 443 700	1 067 200	309 134 500	2 228 000				
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:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

Використання коштів загального фонду в 2021 році мало на меті забезпечити виконання основної мети та завдань програми. Було забезпечено надання якісної освіти в дошкільних навчальних закладах, створено належні умови. Забезпечено раціональне харчування дітей. Придбано 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 електроенергією оплачені повністю без заборгованості. У 2022 році очікується видатки на забезпечення діяльності закладів у сумі 395 807,0 тис. гривень по загальному фонду. Асигнування на оплату праці заплановано у сумі 261 876,5 тис.грн. в повному обсязі забезпечено обов'язкові виплати передбачені законодавством України.

Встановлено у 2023 році граничний обсяг видатків на функціонування закладі 430 132,1 тис. гривень. Не забезпечує потреби в коштах на 100 відсотків. Визначені видатки на оплату праці НЕ забезпечує проведення всіх обов'язкових виплат. Видатки з загального фонду на оплату праці доведені у граничному обсязі. БЕЗ урахування зрощення енергоносіїв. Головними напрямками роботи у дошкільних закладах освіти на 2023-2025 році будуть : 1. Збереження та зміцнення здоров'я дітей, формування у них розуміння цінностей 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 духовного розвитку дитини шляхом сприйняття творів мистецтва, засобами театру, орг. підвиження загальної культури усіх учасників освітнього процесу.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024 - 2025 роках:

[illegible]

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 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. 2023	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01. 2025	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 2024 році.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 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.

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)