

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
17 липня 2015 року № 648  
Су редакції наказу  
Міністерства фінансів України  
від 17 липня 2018 року № 617)

**БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ  
НА 2023–2025 РОКИ індивідуальний  
(Форма 2023-2)**

1.	<u>Полтавська обласна державна адміністрація</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			<u>02</u> (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>00022591</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>Полтавська обласна державна адміністрація</u> (найменування відповідального виконання)			<u>021</u> (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>00022591</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>0211120</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1120</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0950</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>16100000000</u> (код бюджету)

**4. Мета та завдання бюджетної програми на 2023-2025 роки:**

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

Забезпечення підвищення кваліфікації закладами післядипломної освіти

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечити підвищення кваліфікації закладами післядипломної освіти згідно плану-графіку та виконання інших завдань

підстави реалізації бюджетної програми.

- Конституція України;
- Бюджетний кодекс України;
- Закон України «Про освіту»

#### 5. Надходження для виконання бюджетної програми:

##### 1) надходження для виконання бюджетної програми у 2021-2023 роках:

(грн)

Код	Найменування	2021 рік (звіт)				2022 рік (затверджено)				2023 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	4910444	x	x	4910444	5358800	x	x	5358800	5421600	x		5421600
25010100	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень) Плата за послуги, що надаються згідно з законодавством	x	91835		91835	x	153000		153000	x	159120		159120
602400	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень) Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	x				x				x			
	Повернення кредитів до бюджету	x				x				x			
	<b>УСЬОГО</b>	4910444	91835		5002279	5358800	153000		5511800	5421600	159120		5580720

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2024-2025 роках:

(грн)

Код	Найменування	2024 рік (прогноз)				2025 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		
250101	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень) Плата за послуги, що надаються згідно з законодавством	x				x			
602400	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень) Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)					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 2021–2023 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2021 рік (звіт)				2022 рік (затверджено)				2023 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	Оплата плата	3530541	51316		3581857	3715160	72440		3787600	3770840	72440		3843280
2120	Нарахування на оплату праці	759249	11290		770539	817360	15940		833300	840590	15940		856530
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	140800	14495		155295	134000	25700		159700	85170	28330		113500





	Оплата услуг (крім комунальних)								
2250	Видатки на відрядження								
2271	Оплата теплопостачання								
2272	Оплата водопостачання та водовідведення								
2273	Оплата електроенергії								
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комбислуг								
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм								
2800	Інші видатки								
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування								
	УСЬОГО								

**4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024–2025 роках:**

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік (прогноз)				2025 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 2021–2023 роках:**

№ з/п	Напрямы використання бюджетних коштів	2021 рік (звіт)				2022 рік (затверджено)				2023 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	Забезпечення функціонування закладу	4840204	91835	-	4932039	5265800	153000	-	5418800	5421600	159120	-	5580720
2	Підвищення рівня правової освіти громадян	70240	-	-	70240	93000	-	-	93000	-	-	-	-
	УСЬОГО	4910444	91835	-	5002279	5358800	153000	-	5511800	5421600	159120	-	5580720

2) витрати за напрямом використання бюджетних коштів у 2024–2025 роках:

№ з/п	Напрямок використання бюджетних коштів	2024 рік (прогноз)				2025 рік (прогноз)				(грн)
		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	Забезпечення функціонування закладу									
2	Підвищення рівня правової освіти громадян									
	<b>УСЬОГО</b>									

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2021–2023 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2021 рік (звіт)			2022 рік (затверджено)			2023 рік (проект)			(грн)
				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	
1	<b>затрат</b>												
	Кількість закладів	однина	Свідчення про державну реєстрацію	1		1	1		1	1		1	
	Середньорічне число питань однина	однина	Штатний розпис	11		11	13,5		13,5	13,5		13,5	
2	<b>продукту</b>												
	Середньорічна кількість слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації	осіб	План-графік, розрахунок до кошторису витрат	4453	964	5417	2000	300	2300	2000	300	2300	
	Кількість однина методичних посібників з питань правової тематики та безоплатної правової допомоги	од.	Розрахунок до кошторису	2000	-	2000	2000		2000				
	Кількість однина примірників матеріалів конференції	од.	Розрахунок до кошторису	100	-	100	100		100				



	Кількість заходів з питань правової тематики (вигві семінари у територіальні громади області, тощо)	од.	Розрахунок до кошторису	20	-	20	15		15			
3	<b>ефективності</b>											
	Середні витрати на 1 фахівця, що підвищує кваліфікацію	грн.	Кошторис видатків, план-графік	1087	95	910	2633	510	2356	2711	530	2426
	Середні витрати на 1 одиницю методичних посібників з питань правової тематики та безоплатної правової допомоги	грн.	Розрахунок до кошторису	12,5	-	12,5	12,5		12,5			
	Середні витрати на 1 одиницю примірників матеріалів конференції	грн.	Розрахунок до кошторису	180	-	180	180		180			
	Середні витрати на 1 захід з правової тематики	грн.	Розрахунок до кошторису	1362	-	1362	3333		3333			
4	<b>якості</b>											
	Відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	%	X	100	100	100	100	100	100	100	100	100

2) результативні показники бюджетної програми у 2024–2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік (прогноз)			2025 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
1	<b>затрат</b>								
	Кількість закладів	одиниць	Свідчення про державну реєстрацію						
	Середньорічне число штатних одиниць	одиниць	Штатний розпис						

(грн)

	Кількість придбаного обладнання	одиниць	Розрахунок до кошторису					
<b>2</b>	<b>продукту</b>							
	Середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	осіб	План-графік, розрахунок до кошторису витратків					
	Кількість одиниць методичних посібників з питань правової тематики та безоплатної правової допомоги	од.	Розрахунок до кошторису					
	Кількість одиниць примірників матеріалів конференції	од.	Розрахунок до кошторису					
	Кількість заходів з питань правової тематики (візні семінари у територіальні громади області, тощо)	од.	Розрахунок до кошторису					
<b>3</b>	<b>ефективності</b>							
	Середні витрати на 1 фахівця, що підвищує кваліфікацію	грн.	Кошторис витратків, план-графік					
	Середні витрати на 1 одиницю методичних посібників з питань правової тематики та безоплатної правової допомоги	грн.	Розрахунок до кошторису					
	Середні витрати на 1 одиницю примірників матеріалів конференції	грн.	Розрахунок до кошторису					



	Середні витрати на 1 захід з правової тематики	грн.	Розрахунок до конторису						
4	якості								
	Відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	%	X						

### 9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2021 рік (звіт)		2022 рік (затверджено)		2023 рік (проект)		2024 рік (прогноз)		2025 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	1693800	51316	1865380	72440	1914477	72440				
Стимулюючі доплати та надбавки	487096	-	731069	-	725479	-				
Премії	1235293	-	980972	-	994352	-				
Матеріальна допомога та грошова винагорода	114352	-	137739	-	136532	-				
<b>УСЬОГО</b>	<b>3530541</b>	<b>51316</b>	<b>3715160</b>	<b>72440</b>	<b>3770840</b>	<b>72440</b>				
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	x	-	x	-	x	-			x	

### 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2021 рік (звіт)				2022 рік (план)				2023 рік		2024 рік		2025 рік	
		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						
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1	Керівники (директор, заступник, нач. відділу та головний бухгалтер)	4	4	-	-	4	4	-	-	4	-				

Спеціалісти (фахівці, методисти, зав.кабінетом)	8	6	-	-	8	7	-	-	8	-				
Обслуговуючий персонал	1,5	1	-	-	1,5	1,5	-	-	1,5	-				
<b>УСЬОГО</b>	<b>13,5</b>	<b>11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,5</b>	<b>12,5</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,5</b>	<b>-</b>				
з них: штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	x	x			x	x			x	-	x	-	x	-

## II. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

### 1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2021–2023 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Копія та яким документом затверджена	2021 рік (звіт)			2022 рік (затверджено)			2023 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	Правова освіта населення Полтавської області на 2021-2025 роки	23 лютого 2021 року № 126 рішення сесії облради	70240	-	70240	93000	-	93000	-	-	-
	<b>УСЬОГО</b>		70240		70240	93000	-	93000	-	-	-

### 2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024–2025 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Копія та яким документом затверджена	2024 рік (прогноз)			2025 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	Правова освіта населення Полтавської області на 2021-2025 роки	23 лютого 2021 року № 126 рішення сесії облради		-			-	
	<b>УСЬОГО</b>			-			-	

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2021–2025 роках:

(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2021 рік (звіт)		2022 рік (затверджено)		2023 рік (проєкт)		2024 рік (прогноз)		2025 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 2021 році, очікувані результати у 2022 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2023–2025 роки.

В результаті використання коштів в 2021 році забезпечено виконання завдання програми про підвищення кваліфікації, 4453 особи по загальному фонду отримали документ про підвищення кваліфікації, 964-по спеціальному фонду. В 2022 році затверджено підвищення кваліфікації 2300 осіб (з урахуванням спеціального фонду). Фінансування необхідне для забезпечення підвищення кваліфікації державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування, яке є обов'язковим відповідно до законодавства.

14. Бюджетні зобов'язання у 2021–2023 роках

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021 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	Оплата плати	3536300	3530541	-	-	-	-	-	3530541
2120	Нарахування на оплату праці	778050	759249	-	-	-	-	-	759249
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	140800	140800	-	-	-	-	-	140800



2250	Видатки на відрядження	15000		-	-	-	-	-	315539
2271	Оплата теплопостачання	143500	123878	-	-	-	-	-	123878
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	5100	4237	-	-	-	-	-	4237
2273	Оплата електроенергії	35900	35900	-	-	-	-	-	35900
2275	Оплата інших енергоносіїв	300	300	-	-	-	-	-	300
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм			-	-	-	-	-	
2800	Інші видатки			-	-	-	-	-	
	<b>УСЬОГО</b>	<b>4996400</b>	<b>4910444</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4910444</b>

**2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022–2023 роках:**

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету/ код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік				2023 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	Оплата праці	3715160	-	-	-	3715160	3770840	-	-	-	3770840
2120	Нарахування на оплату праці	817360	-	-	-	817360	840590	-	-	-	840590
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	134000	-	-	-	134000	85170	-	-	-	85170
2240	Оплата послуг	326530	-	-	-	326530	324000	-	-	-	324000

	(крім комунальних)										
2250	Видатки на відрядження	15000	-	-	-	15000	15000	-	-	-	15000
2271	Оплата теплопостачання	290000	-	-	-	290000	310000	-	-	-	310000
2272	Оплати водопостачання та водовідведення	7000	-	-	-	7000	10000	-	-	-	10000
2273	Оплата електроенергії	53000	-	-	-	53000	65000	-	-	-	65000
2275	Оплата інших енергоносіїв	750	-	-	-	750	1000	-	-	-	1000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2800	Інші видатки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>УСЬОГО</b>	<b>5358800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5358800</b>	<b>5421600</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5421600</b>

3) дебіторська заборгованість у 2021–2023 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету/ код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Причини виникнення заборгованості	(грн)
								Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>УСЬОГО</b>	-	-	-	-	-	-	-

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

Бюджетні зобов'язання проводяться в межах кошторисних призначень на відповідні цілі. Не планується взяття зобов'язань більше ніж передбачено кошторисом. Планується відсутність кредиторської заборгованості.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2023 рік та на 2024–2025 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2021 році, та очікувані результати у 2022 році.

...рахунок коштів спеціального фонду здійснюється підвищення кваліфікації осіб, які не включено в планове замовлення (план-графік), за рахунок надходжень спеціального фонду відбувається поповнення матеріально-технічної бази, проведення поточного ремонту приміщень та інші видатки. В 2021 році підвищено кваліфікацію 964 осіб по спеціальному фонду.

**Керівник установи**

**Керівник фінансової служби**

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)  
  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Наталія ОСИПЕНКО  
(прізвище та ініціали)  
Людмила ГОРПИНЧЕНКО  
(прізвище та ініціали)