

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

17.07.2015 року № 648

(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 07 серпня 2019 року № 336)

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2022 -2024 РОКИ індивідуальний, Форма 2022-2

1.Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

06

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

02147629

(код за ЄДРПОУ)

2.Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

(найменування відповідального виконавця)

061

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

02147629

(код за ЄДРПОУ)

3. 0611141

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

1141

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0990

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

2600000000

(код бюджету)

4.Мета та завдання бюджетної програми на 2022 -2024 роки

1)мета бюджетної програми, строки її реалізації

Забезпечення надання якісних послуг іншими закладами освіти

2)завдання бюджетної програми

Забезпечення функціонування і розвитку системи освіти міста Києва, участь у реалізації освітніх програм, здійснення досліджень у сфері освіти, вивчення діяльності навчальних закладів міста Києва
Забезпечення збереження енергоресурсів
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування
Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів
Забезпечення надання послуг на базі Освітнього Хабу

3)підстави реалізації бюджетної програми

5.Надходження для виконання бюджетної програми:

1)надходження для виконання бюджетної програми у 2020 -2022 роках:

(грн)

Код	Найменування	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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
	<i>Надходження із загального фонду бюджету</i>	60 240 448	X	X	60 240 448	50 103 700	X	X	50 103 700	114 304 564	X	X	114 304 564
	<i>Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)</i>	X				X				X			
	<i>Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)</i>	X				X	3 733 050	3 733 050	3 733 050	X	3 509 284	3 509 284	3 509 284
602400	кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)						3 733 050	3 733 050	3 733 050		3 509 284	3 509 284	3 509 284
	<i>Повернення кредитів до бюджету</i>	X				X				X			
	УСЬОГО	60 240 448			60 240 448	50 103 700	3 733 050	3 733 050	53 836 750	114 304 564	3 509 284	3 509 284	117 813 848

2)надходження для виконання бюджетної програми у 2023 -2024 роках:

(грн)

Код	Найменування	2023 рік (прогноз)				2024 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	57 287 383	X	X	57 287 383	60 545 753	X	X	60 545 753
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X				X			
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	4 230 000	4 230 000	4 230 000	X	4 230 000	4 230 000	4 230 000
602400	кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду)		4 230 000	4 230 000	4 230 000		4 230 000	4 230 000	4 230 000
	Повернення кредитів до бюджету	X				X			
	УСЬОГО	57 287 383	4 230 000	4 230 000	61 517 383	60 545 753	4 230 000	4 230 000	64 775 753

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2020 -2022 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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	5 264 963			5 264 963								
2120	Нарахування на оплату праці	1 128 308			1 128 308								
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	166 970			166 970								
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	246 445			246 445								
2271	Оплата тепlopостачання	621 475			621 475								
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	4 705			4 705								
2273	Оплата електроенергії	45 168			45 168								
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2 156			2 156								
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	6 084			6 084								
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	52 754 175			52 754 175	50 103 700			50 103 700	114 304 564			114 304 564
3210	Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)						3 733 050	3 733 050	3 733 050		3 509 284	3 509 284	3 509 284
	УСЬОГО	60 240 448			60 240 448	50 103 700	3 733 050	3 733 050	53 836 750	114 304 564	3 509 284	3 509 284	117 813 848

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2020 -2022 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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 2023 - 2024 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік (прогноз)				2024 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 оплату праці								
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар								
2240	Оплата послуг (крім комунальних)								
2271	Оплата тепlopостачання								
2272	Оплата водopостачання та водовідведення								
2273	Оплата електроенергії								
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг								
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку								
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	57 287 383			57 287 383	60 545 753			60 545 753
3210	Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)		4 230 000	4 230 000	4 230 000		4 230 000	4 230 000	4 230 000
	УСЬОГО	57 287 383	4 230 000	4 230 000	61 517 383	60 545 753	4 230 000	4 230 000	64 775 753

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 -2024 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування	Найменування	2023 рік (прогноз)				2024 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)

бюджету	фонд	фонд	ощежи розвитку	разом (у т ч)	фонд	фонд	ощежи розвитку	разом (у т ч)	
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 2020 -2022 роках:

(грн)

№з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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 і розвитку системи освіти міста Києва, участь у реалізації освітніх програм, здійснення досліджень у сфері освіти, вивчення діяльності навчальних закладів міста Києва	27 219 475			27 219 475	23 896 956			23 896 956	112 532 834			112 532 834
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	795 504	37 529		833 033	1 206 744			1 206 744	1 771 730			1 771 730
3	Забезпечення умов для безперервного професійного та особистісного розвитку освітян, творчої самореалізації вихованців та педагогів	6 812 770	136 550		6 949 320								
4	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		18 355 730		18 355 730		3 144 154		3 144 154		3 509 284	3 509 284	3 509 284
5	Забезпечення надання послуг на базі Освітнього Хабу	10 054 399			10 054 399	25 000 000			25 000 000				
6	Забезпечити проведення лабораторних досліджень для STEM-освіти дітей та учнів	15 358 300			15 358 300								
7	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів						588 900		588 900				
	УСЬОГО	60 240 448	18 529 808		78 770 257	50 103 700	3 733 054		53 836 754	114 304 564	3 509 284	3 509 284	117 813 848

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 -2024 роках:

(грн)

№з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (прогноз)				2024 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	Забезпечення функціонування і розвитку системи освіти міста Києва, участь у реалізації освітніх програм, здійснення досліджень у сфері освіти, вивчення діяльності навчальних закладів міста Києва	55 937 896			55 937 896	59 128 791			59 128 791
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	1 349 487			1 349 487	1 416 962			1 416 962
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		4 230 000	4 230 000	4 230 000		4 230 000	4 230 000	4 230 000
	УСЬОГО	57 287 383	4 230 000	4 230 000	61 517 383	60 545 753	4 230 000	4 230 000	64 775 753

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2020 - 2022 роках:

(грн)

№з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2020 рік (звіт)			2021 рік (затверджено)			2022 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	Забезпечення функціонування і розвитку системи освіти міста Києва, участь у реалізації освітніх програм, здійснення досліджень у сфері освіти, вивчення діяльності навчальних закладів міста Києва											
	затрат											
1	кількість закладів	ОД.	Звітність установ				1		1	1		1
2	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	ОД.	Звітність установ				72,000		72,000	72,000		72,000
3	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	ОД.	Звітність установ				5,000		5,000	5,000		5,000
4	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	ОД.	Звітність установ				77,000		77,000	77,000		77,000
5	всього середньорічна кількість працівників, з них:	ОСІБ	Звітність установ				77,000		77,000	77,000		77,000
6	-жінок	ОСІБ	Звітність установ				47,000		47,000	47,000		47,000
7	-чоловіків	ОСІБ	Звітність установ				30,000		30,000	30,000		30,000
8	обсяг видатків на утримання закладу	грн.	Звітність установ				23 896 956,000		23 896 956,000	112 532 834,000		112 532 834,000
9	кількість закладів	ОД.	Звітність установ	1,000		1,000						
10	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	ОД.	Звітність установ	65,000		65,000						
11	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	ОД.	Звітність установ	5,000		5,000						
12	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	ОД.	Звітність установ	70,000		70,000						
13	всього середньорічна кількість працівників, з них:	ОСІБ	Звітність установ	70,000		70,000						
14	-жінок	ОСІБ	Звітність установ	43,000		43,000						
15	-чоловіків	ОСІБ	Звітність установ	27,000		27,000						
16	погашення кредиторської заборгованості минулих періодів	ГРН.	Звітність установ	2 555 200,000		2 555 200,000						
17	обсяг видатків на утримання закладу	грн.	Звітність установ	24 664 275,090		24 664 275,090						
	продукту											
1	кількість освітніх закладів, що обслуговуються	ОД.	Звітність установ				1 017,000		1 017,000	1 042,000		1 042,000

2	кількість заходів	од.	Звітність установ				11,000		11,000	22,000		22,000
3	кількість освітніх закладів, що обслуговуються	ОД.	Звітність установ	90,000			90,000					
4	кількість заходів	од.	Звітність установ	90,000			90,000					
ефективності												
1	витрати на 1 захід	ГРН.	Розрахунок				2 172 451,000		2 172 451,000	5 115 129,000		5 115 129,000
2	витрати на 1 захід	ГРН.	Розрахунок	274 048,000			274 048,000					
якості												
1	динаміка кількості заходів до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок				228,000		228,000	200,000		200,000
2	динаміка кількості заходів до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок	428,000			428,000					
Завдання 2 Забезпечення збереження енергоресурсів												
затрат												
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	ГРН.	Звітність установ	795 504,420	37 528,530	833 032,950	1 206 744,000		1 206 744,000	1 771 730,000		1 771 730,000
2	теплостачання	ГРН.	Звітність установ	708 616,530	35 260,380	743 876,910	997 914,000		997 914,000	1 504 500,000		1 504 500,000
3	водопостачання	ГРН.	Звітність установ	8 653,280	446,380	9 099,660	109 400,000		109 400,000	121 800,000		121 800,000
4	електроенергії	ГРН.	Звітність установ	76 078,610	1 821,770	77 900,380	99 430,000		99 430,000	145 070,000		145 070,000
5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	ГРН.	Звітність установ	2 156,000		2 156,000				360,000		360,000
6	загальна площа приміщень	КВ. М.	Звітність установ	7 966,070		7 966,070	1 425,470		1 425,470	1 425,470		1 425,470
7	опалювальна площа приміщень	КВ. М.	Звітність установ	7 910,470		7 910,470	1 369,570		1 369,570	1 369,570		1 369,570
продукту												
1	теплостачання	тис.Гкал	Звітність установ	0,567		0,567	0,600		0,600	0,600		0,600
2	водопостачання	ТИС.КУБ.М	Звітність установ	0,588		0,588	4,000		4,000	4,000		4,000
3	електроенергії	тис.кВт.год	Звітність установ	36,298		36,298	32,600		32,600	32,600		32,600
4	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:	ОД.	Звітність установ									
ефективності												
1	теплостачання	гкал на 1 кв.м опал.площі	Розрахунок	0,072		0,072	0,438		0,438	0,438		0,438
2	водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	0,074		0,074	2,806		2,806	2,806		2,806
3	електроенергії	кВт.год на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	4,557		4,557	22,870		22,870	22,870		22,870
4	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:	ОД.	Розрахунок									
якості												
1	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:	ВІДС.	Розрахунок									
2	-теплостачання	ВІДС.	Розрахунок	66,089		66,089	0,500		0,500	0,500		0,500
3	-водопостачання	ВІДС.	Розрахунок	88,340		88,340	0,500		0,500	0,500		0,500
4	-електроенергії	ВІДС.	Розрахунок	80,703		80,703	0,500		0,500	0,500		0,500
5	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього.	ГРН.	Розрахунок	2 240 610,000		2 240 610,000	6 034,000		6 034,000	8 857,000		8 857,000
Завдання 3 Забезпечення надання послуг на базі Освітнього Халу												
затрат												
1	обсяг видатків	грн.	Звітність установ	10 054 399,200		10 054 399,200	25 000 000,000		25 000 000,000			
продукту												
1	кількість користувачів	ОСІБ	Звітність установ	12 500,000		12 500,000	40 000,000		40 000,000			
ефективності												
1	витрати на 1 користувача	грн.	Розрахунок	804,350		804,350	625,000		625,000			
якості												
1	динаміка кількості користувачів до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок	102,000		102,000	320,000		320,000			
Завдання 4 Забезпечити проведення лабораторних досліджень для STEM-освіти дітей та учнів												
затрат												
1	видатки на утримання STEM-центрів	грн.	Звітність установ	15 358 300,000		15 358 300,000						
2	кількість STEM-центрів	ОД.	Звітність установ									
продукту												
1	кількість користувачів	ОСІБ	Звітність установ	3 000,000		3 000,000						
ефективності												
1	витрати на 1 користувача	грн.	Розрахунок	5 119,000		5 119,000						
якості												
1	динаміка кількості користувачів до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок	133,000		133,000						
Завдання 5 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування												
затрат												
1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	ГРН.	Звітність установ	18 355 729,680		18 355 729,680	3 144 154,000		3 144 154,000	3 509 284,000		3 509 284,000
2	орттехніка	грн.	Звітність установ	1 061 759,160		1 061 759,160	188 200,000		188 200,000	245 000,000		245 000,000
3	меблі	грн.	Звітність установ				160 000,000		160 000,000			
4	інші	грн.	Звітність установ	17 293 970,520		17 293 970,520	2 795 954,000		2 795 954,000	3 264 284,000		3 264 284,000
продукту												

1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	ОД.	Звітність установ		2,000	2,000		1,000	1,000		1,000	1,000
2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	ОД.	Звітність установ		167,000	167,000		106,000	106,000		116,000	116,000
3	орттехніка	ОД.	Звітність установ		36,000	36,000		4,000	4,000		10,000	10,000
4	меблі	ОД.	Звітність установ					20,000	20,000			
5	інші	од.	Звітність установ		131,000	131,000		82,000	82,000		106,000	106,000
ефективності												
1	середні витрати на придбання одиниці ортехніки	грн.	Розрахунок		29 493,310	29 493,310		47 050,000	47 050,000		24 500,000	24 500,000
2	середні витрати на придбання одиниці меблів	грн.	Розрахунок					8 000,000	8 000,000			
3	середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету)	грн.	Розрахунок		132 015,040	132 015,040		34 097,000	34 097,000		30 795,000	30 795,000
якості												
1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок		100,000	100,000		100,000	100,000		100,000	100,000
2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	ВІДС.	Розрахунок		175,400	175,400		43,500	43,500		86,000	86,000
Завдання 6	Забезпечити ведення бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності закладів освіти											
затрат												
1	всього середньорічна кількість працівників, з них:	ОСІБ	Звітність установ		70,000			70,000				
2	-жінок	ОСІБ	Звітність установ		43,000			43,000				
3	-чоловіків	ОСІБ	Звітність установ		27,000			27,000				
4	кількість закладів	ОД.	Звітність установ		1,000			1,000				
5	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	ОД.	Звітність установ		65,000			65,000				
6	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	ОД.	Звітність установ		5,000			5,000				
7	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	ОД.	Звітність установ		70,000			70,000				
8	обсяг видатків на утримання закладу	грн.	Звітність установ		24 664 275,090			24 664 275,090				
9	погашення кредиторської заборгованості минулих періодів	ГРН.	Звітність установ		2 555 200,000			2 555 200,000				
продукту												
1	кількість заходів	од.	Звітність установ		90,000			90,000				
2	кількість освітніх закладів, що обслуговуються	ОД.	Звітність установ		90,000			90,000				
ефективності												
1	витрати на 1 захід	ГРН.	Розрахунок		274 048,000			274 048,000				
якості												
1	динаміка кількості заходів до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок		428,000			428,000				
Завдання 7	Забезпечення умов для безперервного професійного та особистісного розвитку освітян, творчої самореалізації вихованців та педагогів											
затрат												
1	кількість закладів	ОД.	Звітність установ		1,000			1,000				
2	обсяг видатків (в т.ч. на проведення заходів)	ГРН.	Звітність установ		6 812 770,000	136 549,970		6 949 319,970				
3	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	ОД.	Звітність установ		15,000			15,000				
4	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	ОД.	Звітність установ		14,000	1,000		15,000				
5	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	ОД.	Звітність установ		46,000	1,000		47,000				
6	всього - середньорічна кількість працівників, з них:	ОСІБ	Звітність установ		51,000	1,000		52,000				
7	жінок	ОСІБ	Звітність установ		33,000	1,000		34,000				
8	чоловіків	ОСІБ	Звітність установ		18,000			18,000				
9	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	ОД.	Звітність установ		5,500			5,500				
10	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	ОД.	Звітність установ		11,500			11,500				
продукту												
1	кількість заходів	ОД.	Звітність установ		200,000	62,000		262,000				
2	кількість учасників заходу	ОСІБ	Звітність установ		34 064,000	2 202,000		36 266,000				
3	кількість працівників в галузі освіти	ОСІБ	Звітність установ		72 497,000			72 497,000				
ефективності												
1	витрати на 1 захід	грн.	Розрахунок		34 063,850	2 202,000		36 265,850				
2	витрати на 1 учасника	грн.	Розрахунок		200,000	62,000		262,000				
якості												
1	відсоток охоплених учасників заходу до загальної кількості працівників в галузі освіти	ВІДС.	Розрахунок		47,000	3,000		50,000				
2	динаміка кількості заходів до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок		56,000			56,000				
Завдання 8	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів											
затрат												
1	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	ГРН.	Звітність установ					588 900,000	588 900,000			
2	-капітальний ремонт покрівель (дахів)	ГРН.	Звітність установ					588 900,000	588 900,000			
3	загальна площа приміщень установ (закладів)	М.КВ.	Звітність установ					1 427,470	1 427,470			
4	площа, яка потребує капітального ремонту	М.КВ.	Звітність установ					544,050	544,050			
продукту												
1	кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт	ОД.	Звітність установ					1,000	1,000			
2	площа, на якій проведено капітальний ремонт, з них:	М.КВ.	Звітність установ					544,050	544,050			

3	капітальний ремонт покрівель (дахів)	кв. м.	Звітність установ			544,050	544,050		
ефективності									
1	середні витрати на проведення капітального ремонту покрівель (дахів) 1 кв. м. площі	ГРН.	Розрахунок			1 082,000	1 082,000		
якості									
1	відсоток площі, на якій проведено капітальний ремонт до площі, що потребувала капітального ремонту	ВІДС.	Розрахунок			100,000	100,000		
2	рівень виконання робіт з капітального ремонту	ВІДС.	Розрахунок			100,000	100,000		
3	обсяг річної економії бюджетних коштів отриманої завдяки проведенню в ході капітального ремонту робіт, що приводить до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, енергії тощо)	ГРН.	Розрахунок			589,000	589,000		

2)результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2024 роках:

(грн)

№з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023рік (прогноз)			2024рік (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	Забезпечення функціонування і розвитку системи освіти міста Києва, участь у реалізації освітніх програм, здійснення досліджень у сфері освіти, вивчення діяльності навчальних закладів міста Києва								
затрат									
1	кількість закладів	ОД.	Звітність установ	1		1	1		1
2	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	ОД.	Звітність установ	72,000		72,000	72,000		72,000
3	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	ОД.	Звітність установ	5,000		5,000	5,000		5,000
4	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	ОД.	Звітність установ	77,000		77,000	77,000		77,000
5	всього середньорічна кількість працівників, з них:	ОСІБ	Звітність установ	77,000		77,000	77,000		77,000
6	-жінок	ОСІБ	Звітність установ	47,000		47,000	47,000		47,000
7	-чоловіків	ОСІБ	Звітність установ	30,000		30,000	30,000		30,000
8	обсяг видатків на утримання закладу	грн.	Звітність установ	5 937 896,000		5 937 896,000	5 937 896,000		5 937 896,000
продукту									
1	кількість освітніх закладів, що обслуговуються	ОД.	Звітність установ	1 042,000		1 042,000	1 042,000		1 042,000
2	кількість заходів	од.	Звітність установ	22,000		22,000	22,000		22,000
ефективності									
1	витрати на 1 захід	ГРН.	Розрахунок	2 542 632,000		2 542 632,000	2 542 632,000		2 542 632,000
якості									
1	динаміка кількості заходів до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок	100,000		100,000	100,000		100,000
Завдання 2	Забезпечення збереження енергоресурсів								
затрат									
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	ГРН.	Звітність установ	1 349 487,000		1 349 487,000	1 349 487,000		1 349 487,000
2	теплостачання	ГРН.	Звітність установ	1 115 954,000		1 115 954,000	1 115 954,000		1 115 954,000
3	водопостачання	ГРН.	Звітність установ	122 341,000		122 341,000	122 341,000		122 341,000
4	електроенергії	ГРН.	Звітність установ	111 192,000		111 192,000	111 192,000		111 192,000
5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	ГРН.	Звітність установ						
6	загальна площа приміщень	КВ. М.	Звітність установ	1 425,470		1 425,470	1 425,470		1 425,470
7	опалювальна площа приміщень	КВ. М.	Звітність установ	1 369,570		1 369,570	1 369,570		1 369,570
продукту									
1	теплостачання	тис.Гкал	Звітність установ	0,600		0,600	0,600		0,600
2	водопостачання	ТИС.КУБ.М	Звітність установ	4,000		4,000	4,000		4,000
3	електроенергії	тис.кВт.год	Звітність установ	32,600		32,600	32,600		32,600
ефективності									
1	теплостачання	гкал на 1 кв.м опал.площі	Розрахунок	0,438		0,438	0,438		0,438
2	водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	2,806		2,806	2,806		2,806
3	електроенергії	кВт.год на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	22,870		22,870	22,870		22,870
якості									
1	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:	ВІДС.	Розрахунок						
2	-теплостачання	ВІДС.	Розрахунок	0,500		0,500	0,500		0,500
3	-водопостачання	ВІДС.	Розрахунок	0,500		0,500	0,500		0,500
4	-електроенергії	ВІДС.	Розрахунок	0,500		0,500	0,500		0,500
5	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього.	ГРН.	Розрахунок	6 747,000		6 747,000	7 085,000		7 085,000
Завдання 3	Забезпечення надання послуг на базі Освітнього Хабу								
затрат									
1	обсяг видатків	грн.	Звітність установ						
продукту									
1	кількість користувачів	ОСІБ	Звітність установ						

	ефективності							
1	витрати на 1 користувача	грн.	Розрахунок					
	якості							
1	динаміка кількості користувачів до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок					
Завдання 4	Забезпечити проведення лабораторних досліджень для STEM-освіти дітей та учнів							
	затрат							
1	видатки на утримання STEM-центрів	грн.	Звітність установ					
2	кількість STEM-центрів	ОД.	Звітність установ					
	продукту							
1	кількість користувачів	ОСІБ	Звітність установ					
	ефективності							
1	витрати на 1 користувача	грн.	Розрахунок					
	якості							
1	динаміка кількості користувачів до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок					
Завдання 5	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування							
	затрат							
1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	ГРН.	Звітність установ		4 230 000,000	4 230 000,000	4 230 000,000	4 230 000,000
2	оргтехніка	грн.	Звітність установ		230 000,000	230 000,000	230 000,000	230 000,000
3	меблі	грн.	Звітність установ					
4	інші	грн.	Звітність установ		4 000 000,000	4 000 000,000	4 000 000,000	4 000 000,000
	продукту							
1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	ОД.	Звітність установ		1,000	1,000	1,000	1,000
2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	ОД.	Звітність установ		30,000	30,000	30,000	30,000
3	оргтехніка	ОД.	Звітність установ		10,000	10,000	10,000	10,000
4	меблі	ОД.	Звітність установ					
5	інші	од.	Звітність установ		20,000	20,000	20,000	20,000
	ефективності							
1	середні витрати на придбання одиниці оргтехніки	грн.	Розрахунок		23 000,000	23 000,000	23 000,000	23 000,000
2	середні витрати на придбання одиниці меблів	грн.	Розрахунок					
3	середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету)	грн.	Розрахунок		200 000,000	200 000,000	200 000,000	200 000,000
	якості							
1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року	ВІДС.	Розрахунок		100,000	100,000	100,000	100,000
2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	ВІДС.	Розрахунок		26,000	26,000	100,000	100,000

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн)

Напрями використання бюджетних коштів	2020 рік (звіт)		2021 рік			2022 рік (проект)		2023 рік (прогноз)		2024 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	фактична наявність на 11.11.2021	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	12
Керівні працівники	2 069 230		1 710 248	1 374 391		1 600 038		1 724 361		1 841 617	
Кількість ставок, од.	7,00		4,00	4,00		4,00		4,31		4,60	
з них по освітній субвенції											
Посадові оклади (з підвищенням)	1 035 734		891 851	689 431		967 034		1 042 173		1 113 040	
з них по освітній субвенції											
Обов'язкові надбавки та доплати, з них:	104 904										
з них по освітній субвенції											
-надбавка згідно Постанови КМУ №373 від 23.03.2011	44 904										
з них по освітній субвенції											
-надбавка за вислугу років педагогічним працівникам	60 000										
з них по освітній субвенції											
Щорічна грошова винагорода	18 123										
з них по освітній субвенції											
Матеріальна допомога на оздоровлення	120 631		130 563	130 563		80 586		86 848		92 753	
з них по освітній субвенції											
Матеріальна допомога бібліотекарям на соціально-побутові питання											
з них по освітній субвенції											
Стимулюючі надбавки	488 273		445 926	312 489		483 517		521 086		556 520	
з них по освітній субвенції											
Премії	259 000		231 214	231 214		68 901		74 255		79 304	
з них по освітній субвенції											

Інші виплати	42 565	10 694	10 694				
з них по освітній субвенції							
ВСЬОГО	2 069 230	1 710 248	1 374 391	1 600 038	1 724 361	1 841 618	
з них по освітній субвенції							
СЕРЕДНЬОМІСЯЧНА ЗАРПЛАТА НА 1 СТАВКУ	24 634	35 630	28 633	33 334	35 924	38 367	
з них по освітній субвенції							
Педагогічні працівники	747 711						
Кількість ставок, од.	5,50						
з них по освітній субвенції							
Посадові оклади (з підвищенням)	294 096						
з них по освітній субвенції							
Обов'язкові надбавки та доплати, з них:	160 644						
з них по освітній субвенції							
-надбавка згідно Постанови КМУ №373 від 23.03.2011	69 322						
з них по освітній субвенції							
-надбавка за вислугу років педагогічним працівникам	69 322						
з них по освітній субвенції							
Щорічна грошова винагорода	26 960						
з них по освітній субвенції							
Матеріальна допомога на оздоровлення	26 960						
з них по освітній субвенції							
Матеріальна допомога бібліотекарям на соціально-побутові питання							
з них по освітній субвенції							
Стимулюючі надбавки	97 051						
з них по освітній субвенції							
Премії	130 000						
з них по освітній субвенції							
Інші виплати	12 000						
з них по освітній субвенції							
Погодинний фонд							
ВСЬОГО	747 711						
з них по освітній субвенції							
СЕРЕДНЬОМІСЯЧНА ЗАРПЛАТА НА 1 СТАВКУ	11 329						
з них по освітній субвенції							
Педагогічні працівники штатного розпису	1 230 293						
Кількість ставок, од.	8,50						
з них по освітній субвенції							
Посадові оклади (з підвищенням)	518 100						
з них по освітній субвенції							
Обов'язкові надбавки та доплати, з них:	200 001						
з них по освітній субвенції							
-надбавка згідно Постанови КМУ №373 від 23.03.2011	131 857						
з них по освітній субвенції							
-надбавка за вислугу років педагогічним працівникам	68 144						
з них по освітній субвенції							
Щорічна грошова винагорода	38 310						
з них по освітній субвенції							
Матеріальна допомога на оздоровлення	38 310						
з них по освітній субвенції							
Матеріальна допомога бібліотекарям на соціально-побутові питання							
з них по освітній субвенції							
Стимулюючі надбавки	205 572						
з них по освітній субвенції							
Премії	230 000						
з них по освітній субвенції							
Інші виплати							
з них по освітній субвенції							
ВСЬОГО	1 230 293						
з них по освітній субвенції							
СЕРЕДНЬОМІСЯЧНА ЗАРПЛАТА НА 1 СТАВКУ	12 062						
з них по освітній субвенції							
Спеціалісти	10 657 776	12 671 177	9 107 929	14 077 807	15 455 226	16 511 476	
Кількість ставок, од.	76,00	68,00	65,00	68,00	68,00	68,00	
Посадові оклади (з підвищенням)	5 896 476	7 859 762	5 235 264	8 492 039	9 151 870	9 774 198	
Обов'язкові надбавки та доплати, з них:	126 295			32 467	34 990	37 369	

Матеріальна допомога на оздоровлення	672 669		522 502	515 828		707 670		762 656		814 517	
Матеріальна допомога бібліотекарям на соціально-побутові питання											
Стимулюючі надбавки	2 541 126		3 129 934	2 197 858		4 246 020		4 575 936		4 887 099	
Премії	1 321 479		1 084 897	1 084 897		599 611		929 774		998 293	
Інші виплати	99 731		74 082	74 082							
ВСЬОГО	10 657 776		12 671 177	9 107 929		14 077 806		15 455 225		16 511 475	
СЕРЕДНЬОМІСЯЧНА ЗАРПЛАТА НА 1 СТАВКУ	11 686		15 528	11 677		17 252		18 940		20 235	
Робітники	1 554 221		478 008	419 695		434 238		467 978		499 801	
Кількість ставок, од.	19,00		5,00	5,00		5,00		5,00		5,00	
Посадові оклади (з підвищенням)	606 531		216 163	201 509		234 386		252 598		269 774	
Обов'язкові надбавки та доплати, з них:	372 657		37 510	28 360		44 428		47 880		51 136	
Матеріальна допомога на оздоровлення	71 605		17 889	17 889		19 532		21 050		22 481	
Матеріальна допомога бібліотекарям на соціально-побутові питання											
Стимулюючі надбавки	157 140		108 082	73 573		117 193		126 299		134 887	
Премії	305 200		94 900	94 900		18 699		20 152		21 522	
Інші виплати	41 088		3 464	3 464							
ВСЬОГО	1 554 221		478 008	419 695		434 238		467 978		499 801	
СЕРЕДНЬОМІСЯЧНА ЗАРПЛАТА НА 1 СТАВКУ	6 817		7 967	6 995		7 237		7 799		8 330	
РАЗОМ											
Кількість ставок, од.	116,00		77,00	74,00		77,00		77,00		77,00	
з них які отримують субвенцію											
Посадові оклади (з підвищенням)	8 350 937		8 967 776	6 126 204		9 693 459		10 446 641		11 157 012	
з них які отримують субвенцію											
Обов'язкові надбавки та доплати, з них:	964 501		37 510	28 360		76 895		82 870		88 505	
з них які отримують субвенцію											
-надбавка згідно Постанови КМУ №373 від 23.03.2011	246 083										
з них які отримують субвенцію											
-надбавка за вислугу років педагогічним працівникам	197 467										
з них які отримують субвенцію											
Щорічна грошова винагорода	83 393										
з них які отримують субвенцію											
Матеріальна допомога на оздоровлення	930 175		670 954	664 280		807 788		870 553		929 751	
з них які отримують субвенцію											
Матеріальна допомога бібліотекарям на соціально-побутові питання											
з них які отримують субвенцію											
Стимулюючі надбавки	3 489 162		3 683 942	2 583 920		4 846 730		5 223 321		5 578 507	
з них які отримують субвенцію											
Премії	2 245 679		1 411 011	1 411 011		687 211		1 099 120		790 969	
з них які отримують субвенцію											
Інші виплати	195 384		88 240	88 240							
з них які отримують субвенцію											
Погодинний фонд фахівців											
ВСЬОГО	16 259 231		14 859 433	10 902 015		16 112 083		18 852 894		18 544 743	
з них які отримують субвенцію											
СЕРЕДНЬОМІСЯЧНА ЗАРПЛАТА НА 1 СТАВКУ	11 680		16 082	12 277		17 437		19 099		20 404	
з них які отримують субвенцію											
УСЬОГО	16 259 231		14 859 433	10 902 015		16 112 083		17 647 565		18 852 894	
в т.ч. оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X	X		X		X		X	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№з/п	Категорії працівників	2020 рік (звіт)				2021 рік (план)				2022 рік		2023 рік		2024 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
	Усього штатних одиниць		116,00			77,00	74,00			77,00		77,00		77,00	
	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонду														
	Керівні працівники		7,00			4,00	4,00			4,00		4,00		4,00	
	Науково-педагогічні працівники														
	Вихователі														
	Педагогічні працівники		5,50												
	Педагогічні працівники штатного розпису		8,50												
	Спеціалісти		76,00			68,00	65,00			68,00		68,00		68,00	

	Робітники		19,00			5,00	5,00			5,00		5,00		5,00
	Усього штатних одиниць		116,00			77,00	74,00			77,00		77,00		77,00
	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 2020 - 2022 роках:

(грн)

№з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2020 рік (звіт)			2021 рік (затверджено)			2022 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 цільова програма "Освіта Києва - 2019-2023 роки"			14 091 280	14 091 280	6 360 000		6 360 000	13 051 500		13 051 500
		УСЬОГО		14 091 280	14 091 280	6 360 000		6 360 000	13 051 500		13 051 500

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2024 роках:

(грн)

№з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (прогноз)			2024 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	Міська комплексна цільова програма "Освіта Києва - 2019-2023 роки"		13 051 500		13 051 500	13 051 500		13 051 500
		УСЬОГО	13 051 500		13 051 500	13 051 500		13 051 500

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми/підпрограми у тому числі за рахунок коштів бюджету розвитку у 2020 - 2024 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкту (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкту	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проект)		2023 рік (прогноз)		2024 рік (прогноз)		послання на пункт, розділ МПП (дата, номер та назва документа)	документ, що підтверджує належність об'єкта до комунальної власності територіальної громади міста Києва (крім нового будівництва)	документ про оформлення права на земельну ділянку, дата та номер рішення КМР (тільки в разі нового будівництва)	документ про затвердження ПКД	відставка для виконання робіт (розпорядження КМДА або дефектний акт, дата та номер)	пояснення, що характеризують джерела фінансування
			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	14	15	16	17	18	19

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2020 році, очікувані результати у 2021 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2022 - 2024 роки.

14. Бюджетні зобов'язання у 2020 - 2022 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020 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
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар								
	УСЬОГО								

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021 - 2022 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	2021 рік			очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	2022 рік		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-9)	
				планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		загального фонду				спеціального фонду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		
				загального фонду	спеціального фонду						загального фонду		спеціального фонду
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар												
	УСЬОГО												

3) дебіторська заборгованість у 2020 - 2021 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. 2020	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2021	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01. 2022	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	9	10
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар			25 611	5 834		попередня оплата за періодичні видання	погашення протягом року
	УСЬОГО			25 611	5 834			

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2021 році.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2022 рік та на 2023 - 2024 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2020 році, та очікувані результати у 2021 році.

Директор Департаменту освіти і науки
виконавчого органу Київської міської ради
(Київської міської державної адміністрації)

(підпис)

Олена ФІДАНЯН

(прізвище та ініціали)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та
звітності - головний бухгалтер

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО

(прізвище та ініціали)

Бюджетний запит 000029257 від 03.01.2022
12:01:28