

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|----------|---|-------------------|------------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|-------------------|----------------|----------|--------------------|
| | Надходження із загального фонду бюджету | 85 254 797 | 0 | 0 | 85 254 797 | 101 459 294 | 0 | 0 | 101 459 294 | 99 952 200 | 0 | 0 | 99 952 200 |
| 25010100 | Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю | 0 | 15 060 | 0 | 15 060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 |
| 25010200 | Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності | 0 | 91 163 | 0 | 91 163 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 000 | 0 | 2 000 |
| 25010400 | Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) | 0 | 85 945 | 0 | 85 945 | 0 | 85 000 | 0 | 85 000 | 0 | 118 057 | 0 | 118 057 |
| 25020100 | Благодійні внески, гранти та дарунки | 0 | 1 753 800 | 0 | 1 753 800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб | 0 | 79 079 | 0 | 79 079 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 602100 | На початок періоду | 0 | 393 106 | 0 | 393 106 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 602200 | На кінець періоду | 0 | 431 712 | 0 | 431 712 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 602400 | Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) | 0 | 447 167 | 447 167 | 447 167 | 0 | 728 518 | 728 518 | 728 518 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 85 254 797 | 2 433 608 | 447 167 | 87 688 405 | 101 459 294 | 813 518 | 728 518 | 102 272 812 | 99 952 200 | 130 057 | 0 | 100 082 257 |

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2025-2026 роках:

(грн.)

| Код | Найменування | 2025 рік (прогноз) | | | | 2026 рік (прогноз) | | | |
|----------|--|--------------------|------------------|------------------------------|-------------|--------------------|------------------|------------------------------|-------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (3+4) | загальний фонд | спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | разом (7+8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | Надходження із загального фонду бюджету | 156 396 496 | 0 | 0 | 156 396 496 | 166 753 549 | 0 | 0 | 166 753 549 |
| 25010100 | Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 |
| 25010200 | Надходження бюджетних установ від додаткової | 0 | 2 000 | 0 | 2 000 | 0 | 2 000 | 0 | 2 000 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|----------|--|--------------------|----------------|----------|--------------------|--------------------|----------------|----------|--------------------|
| | (господарської) діяльності | | | | | | | | |
| 25010400 | Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) | 0 | 118 057 | 0 | 118 057 | 0 | 118 057 | 0 | 118 057 |
| | УСЬОГО: | 156 396 496 | 130 057 | 0 | 156 526 553 | 166 753 549 | 130 057 | 0 | 166 883 606 |

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

| 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 | 42 764 424 | 4 950 | 0 | 42 769 374 | 49 664 420 | 0 | 0 | 49 664 420 | 49 700 000 | 0 | 0 | 49 700 000 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 9 257 799 | 1 089 | 0 | 9 258 888 | 10 704 838 | 0 | 0 | 10 704 838 | 10 900 000 | 0 | 0 | 10 900 000 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 2 149 981 | 1 568 858 | 0 | 3 718 839 | 2 222 036 | 45 000 | 0 | 2 267 036 | 2 225 000 | 88 057 | 0 | 2 313 057 |
| 2220 | Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 342 614 | 3 664 | 0 | 346 278 | 481 638 | 0 | 0 | 481 638 | 482 000 | 0 | 0 | 482 000 |
| 2230 | Продукти харчування | 9 144 161 | 166 495 | 0 | 9 310 656 | 15 350 484 | 0 | 0 | 15 350 484 | 13 707 000 | 2 000 | 0 | 13 709 000 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 1 703 000 | 44 390 | 0 | 1 747 390 | 2 713 872 | 40 000 | 0 | 2 753 872 | 2 720 000 | 40 000 | 0 | 2 760 000 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 71 337 | 0 | 0 | 71 337 | 124 794 | 0 | 0 | 124 794 | 125 000 | 0 | 0 | 125 000 |
| 2271 | Оплата тепlopостачання | 10 504 919 | 0 | 0 | 10 504 919 | 9 211 380 | 0 | 0 | 9 211 380 | 10 451 000 | 0 | 0 | 10 451 000 |
| 2272 | Оплата водopостачання та водовідведення | 167 243 | 0 | 0 | 167 243 | 104 980 | 0 | 0 | 104 980 | 105 000 | 0 | 0 | 105 000 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 4 750 983 | 0 | 0 | 4 750 983 | 5 203 424 | 0 | 0 | 5 203 424 | 5 868 900 | 0 | 0 | 5 868 900 |
| 2274 | Оплата природного газу | 14 859 | 0 | 0 | 14 859 | 15 250 | 0 | 0 | 15 250 | 15 300 | 0 | 0 | 15 300 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 4 265 206 | 625 | 0 | 4 265 831 | 5 428 923 | 0 | 0 | 5 428 923 | 3 429 000 | 0 | 0 | 3 429 000 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 25 083 | 0 | 0 | 25 083 | 72 516 | 0 | 0 | 72 516 | 62 000 | 0 | 0 | 62 000 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 72 958 | 0 | 0 | 72 958 | 99 381 | 0 | 0 | 99 381 | 100 000 | 0 | 0 | 100 000 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 20 230 | 0 | 0 | 20 230 | 61 357 | 0 | 0 | 61 357 | 62 000 | 0 | 0 | 62 000 |
| 3110 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 0 | 594 369 | 398 000 | 594 369 | 0 | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3132 | Капітальний ремонт інших об'єктів | 0 | 49 167 | 49 167 | 49 167 | 0 | 548 518 | 548 518 | 548 518 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 85 254 797 | 2 433 607 | 447 167 | 87 688 404 | 101 459 293 | 813 518 | 728 518 | 102 272 811 | 99 952 200 | 130 057 | 0 | 100 082 257 |

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 | 64 119 800 | 0 | 0 | 64 119 800 | 68 608 186 | 0 | 0 | 68 608 186 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 14 106 356 | 0 | 0 | 14 106 356 | 15 093 801 | 0 | 0 | 15 093 801 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 9 516 580 | 88 057 | 0 | 9 604 637 | 10 068 542 | 88 057 | 0 | 10 156 599 |
| 2220 | Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 721 180 | 0 | 0 | 721 180 | 763 008 | 0 | 0 | 763 008 |
| 2230 | Продукти харчування | 34 240 000 | 2 000 | 0 | 34 242 000 | 36 225 920 | 2 000 | 0 | 36 227 920 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 5 986 650 | 40 000 | 0 | 6 026 650 | 6 333 876 | 40 000 | 0 | 6 373 876 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 314 580 | 0 | 0 | 314 580 | 332 826 | 0 | 0 | 332 826 |
| 2271 | Оплата теплостачання | 12 768 536 | 0 | 0 | 12 768 536 | 13 675 102 | 0 | 0 | 13 675 102 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 128 257 | 0 | 0 | 128 257 | 137 363 | 0 | 0 | 137 363 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 7 170 315 | 0 | 0 | 7 170 315 | 7 679 407 | 0 | 0 | 7 679 407 |
| 2274 | Оплата природного газу | 18 679 | 0 | 0 | 18 679 | 20 005 | 0 | 0 | 20 005 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 6 632 854 | 0 | 0 | 6 632 854 | 7 103 786 | 0 | 0 | 7 103 786 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 114 169 | 0 | 0 | 114 169 | 120 791 | 0 | 0 | 120 791 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 279 270 | 0 | 0 | 279 270 | 295 468 | 0 | 0 | 295 468 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 279 270 | 0 | 0 | 279 270 | 295 468 | 0 | 0 | 295 468 |
| | ВСЬОГО | 156 396 496 | 130 057 | 0 | 156 526 553 | 166 753 549 | 130 057 | 0 | 166 883 606 |

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 напрямом використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

| N з/п | Напрями використання бюджетних коштів | 2022 рік(звіт) | | | | 2023 рік(затверджено) | | | | 2024 рік(проєкт) | | | |
|-------|--|-------------------|------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------------------|--------------------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | Разом (3+4) | Загальний фонд | Спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | Разом (7+8) | Загальний фонд | Спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | Разом (11+12) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 2 | Оплата праці | 42 764 424 | 4 950 | 0 | 42 769 374 | 49 664 420 | 0 | 0 | 49 664 420 | 49 700 000 | 0 | 0 | 49 700 000 |
| 3 | Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії | 19 703 209 | 625 | 0 | 19 703 834 | 19 963 957 | 0 | 0 | 19 963 957 | 19 869 200 | 0 | 0 | 19 869 200 |
| 4 | Інші видатки для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах загальної середньої освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень) | 22 714 206 | 1 784 496 | 0 | 24 498 702 | 31 731 536 | 85 000 | 0 | 31 816 536 | 30 283 000 | 130 057 | 0 | 30 413 057 |
| 6 | Капітальні видатки | 0 | 643 536 | 447 167 | 643 536 | 0 | 728 518 | 728 518 | 728 518 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Забезпечення виплат дітям-сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування, що перебувають під опікою (піклуванням), на період навчання у закладі загальної середньої освіти | 72 958 | 0 | 0 | 72 958 | 99 381 | 0 | 0 | 99 381 | 100 000 | 0 | 0 | 100 000 |
| | УСЬОГО | 85 254 797 | 2 433 607 | 447 167 | 87 688 404 | 101 459 294 | 813 518 | 728 518 | 102 272 812 | 99 952 200 | 130 057 | 0 | 100 082 257 |

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

(грн.)

| N з/п | Напрями використання бюджетних коштів | 2025 рік(прогноз) | | | | 2026 рік(прогноз) | | | |
|-------|---|-------------------|------------------|------------------------------|-------------|-------------------|------------------|------------------------------|-------------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | Разом (3+4) | Загальний фонд | Спеціальний фонд | у тому числі бюджет розвитку | Разом (7+8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2 | Оплата праці | 64 119 800 | 0 | 0 | 64 119 800 | 68 608 186 | 0 | 0 | 68 608 186 |
| 3 | Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії | 26 718 641 | 0 | 0 | 26 718 641 | 28 615 663 | 0 | 0 | 28 615 663 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|--|--------------------|----------------|----------|--------------------|--------------------|----------------|----------|--------------------|
| 4 | Інші видатки для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах загальної середньої освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень) | 65 278 785 | 130 057 | 0 | 65 408 842 | 69 234 232 | 130 057 | 0 | 69 364 289 |
| 7 | Забезпечення виплат дітям-сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування, що перебувають під опікою (піклуванням), на період навчання у закладі загальної середньої освіти | 279 270 | 0 | 0 | 279 270 | 295 468 | 0 | 0 | 295 468 |
| | УСЬОГО | 156 396 496 | 130 057 | 0 | 156 526 553 | 166 753 549 | 130 057 | 0 | 166 883 606 |

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

| N з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | 2022 рік(звіт) | | | 2023 рік(затверджено) | | | 2024 рік(проект) | | |
|-------|--------------------------------------|----------------|---|----------------|------------------|---------------|-----------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (5 + 6) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (8 + 9) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (11 + 12) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | Затрат | | | | | | | | | | | |
| | кількість закладів | од. | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 14,00 | 0,00 | 14,00 | 14,00 | 0,00 | 14,00 |
| | середньорічна кількість спеціалістів | од. | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 137,35 | 0,00 | 137,35 | 155,10 | 0,00 | 155,10 | 155,10 | 0,00 | 155,10 |
| | середньорічна кількість робітників | од. | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 355,30 | 0,00 | 355,30 | 414,33 | 0,00 | 414,33 | 408,90 | 0,00 | 408,90 |
| | Продукту | | | | | | | | | | | |
| | хлопців | осіб | списки учнів | 686,00 | 0,00 | 686,00 | 863,00 | 0,00 | 863,00 | 878,00 | 0,00 | 878,00 |
| | дівчат | осіб | списки учнів | 460,00 | 0,00 | 460,00 | 576,00 | 0,00 | 576,00 | 566,00 | 0,00 | 566,00 |
| | середньорічна кількість учнів | осіб | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 1146,00 | 0,00 | 1146,00 | 1439,00 | 0,00 | 1439,00 | 1444,00 | 0,00 | 1444,00 |
| | середньорічна кількість вихованців | осіб | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 807,00 | 0,00 | 807,00 | 1036,00 | 0,00 | 1036,00 | 1030,00 | 0,00 | 1030,00 |
| | середньорічна кількість дітей-сиріт | осіб | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 43,00 | 0,00 | 43,00 | 34,00 | 0,00 | 34,00 | 25,00 | 0,00 | 25,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | |
| | середні витрати на одного учня | грн. | кошторис | 73749,82 | 461,96 | 74211,78 | 70506,81 | 0,00 | 70506,81 | 69218,97 | 0,00 | 69218,97 |
| | кількість днів відвідування | людино/день | розрахунково | 153748,00 | 0,00 | 153748,00 | 325214,00 | 0,00 | 325214,00 | 324900,00 | 0,00 | 324900,00 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|---|---|-------|--------------|--------|------|--------|--------|------|--------|--------|------|--------|
| | кількість днів відвідування | днів | розрахунково | 133,00 | 0,00 | 133,00 | 226,00 | 0,00 | 226,00 | 225,00 | 0,00 | 225,00 |
| | кількість днів навчання | днів | розрахунково | 175,00 | 0,00 | 175,00 | 176,00 | 0,00 | 176,00 | 178,00 | 0,00 | 178,00 |
| | з них: дистанційно | днів | розрахунково | 74,00 | 0,00 | 74,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | | | |
| | відсоток учасників освітнього процесу, які відчують себе безпечно та комфортно у закладі освіти | відс. | розрахунково | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |

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

| N з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | 2025 рік(прогноз) | | | 2026 рік(прогноз) | | |
|-------|---|----------------|---|-------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|---------------|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (5 + 6) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (8 + 9) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | Затрат | | | | | | | | |
| | кількість закладів | од. | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 14,00 | 0,00 | 14,00 | 14,00 | 0,00 | 14,00 |
| | середньорічна кількість спеціалістів | од. | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 155,10 | 0,00 | 155,10 | 155,10 | 0,00 | 155,10 |
| | середньорічна кількість робітників | од. | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 408,90 | 0,00 | 408,90 | 408,90 | 0,00 | 408,90 |
| | Продукту | | | | | | | | |
| | хлопців | осіб | списки учнів | 878,00 | 0,00 | 878,00 | 878,00 | 0,00 | 878,00 |
| | дівчат | осіб | списки учнів | 566,00 | 0,00 | 566,00 | 566,00 | 0,00 | 566,00 |
| | середньорічна кількість учнів | осіб | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 1444,00 | 0,00 | 1444,00 | 1444,00 | 0,00 | 1444,00 |
| | середньорічна кількість вихованців | осіб | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 1030,00 | 0,00 | 1030,00 | 1030,00 | 0,00 | 1030,00 |
| | середньорічна кількість дітей-сиріт | осіб | зведення показників по мережі, штатах, контингентах | 25,00 | 0,00 | 25,00 | 25,00 | 0,00 | 25,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | |
| | середні витрати на одного учня | грн. | кошторис | 108307,83 | 0,00 | 108307,83 | 115480,30 | 0,00 | 115480,30 |
| | кількість дітоднів відвідування | людино/день | розрахунково | 324900,00 | 0,00 | 324900,00 | 324900,00 | 0,00 | 324900,00 |
| | кількість днів відвідування | днів | розрахунково | 225,00 | 0,00 | 225,00 | 225,00 | 0,00 | 225,00 |
| | кількість днів навчання | днів | розрахунково | 178,00 | 0,00 | 178,00 | 178,00 | 0,00 | 178,00 |
| | Якості | | | | | | | | |
| | відсоток учасників освітнього процесу, які відчують себе безпечно та комфортно у закладі освіти | відс. | розрахунково | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |

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 програма | 2025 рік (прогноз) | | | 2026 рік (прогноз) | | |
|-------|---|--|--------------------|------------------|---------------|--------------------|------------------|---------------|
| | | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (4 + 5) | загальний фонд | спеціальний фонд | разом (7 + 8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | УСЬОГО | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

| Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації | Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення) | Загальна вартість об'єкта | 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.

За бюджетною програмою КПКВК 0611022 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) було проведено касових видатків на суму 85 254 797,36 гривень, що становить 98,3% від кошторисних призначень. Виконання бюджетної програми забезпечило доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття певного освітнього рівня у спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку. Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладу, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, здорове харчування учнів, закупівлю засобів навчання, обладнання та фінансування інших поточних видатків. Спеціальними закладами загальної середньої освіти вчасно були зареєстровані зобов'язання в органах Державної казначейської служби України, але у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету вони не були профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року у сумі 150 904,40 гривень. На 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 101 459 293,95 гривень, що на 19,01 відсотки більше касових видатків у 2022 році. До кінця 2023 року планується використати кошторисні призначення у повному обсязі відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, для забезпечення належного функціонування спеціальних закладів загальної середньої освіти, у тому числі виплати заробітної плати спеціалістам та робітникам, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, оплаті за продукти харчування, отримані послуги та по іншим поточним видаткам. На 2024 рік доведений граничний обсяг 99 952 200,00 гривень, що на 1,48% менше затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2023 рік станом на 01.10.2023 року. Враховуючи обмежений обсяг граничних показників, видатки на заробітну плату з нарахуваннями заплановані з врахуванням фактичної чисельності працівників та з врахуванням динаміки зміни чисельності впродовж бюджетного періоду без врахування надбавок та доплат, які не носять обов'язкового характеру. Не забезпечено у повному обсязі видатки на заробітну плату з нарахуваннями, медикаменти, продукти харчування, оплату комунальних послуг, інші виплати населенню. Планування видаткової частини проекту місцевого бюджету на 2025-2026 роки здійснювалися на основі прогнозованих макропоказників економічного та соціального розвитку, зазначених у листі Міністерства фінансів України від 16.08.2023 № 05110-08-6/22354, з урахуванням повної розрахункової потреби видатків на оплату праці з нарахуваннями, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, оплату послуг та відряджень, на інші виплати населенню для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах загальної середньої освіти.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 і 2024 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 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 | Заробітна плата | 42 842 360 | 42 764 424 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42 764 424 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 9 328 318 | 9 257 799 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 257 799 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 2 321 082 | 2 149 981 | 150 096 | 75 047 | -75 049 | 150 096 | 0 | 2 225 028 |
| 2220 | Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 392 220 | 342 614 | 50 983 | 0 | -50 983 | 50 983 | 0 | 342 614 |
| 2230 | Продукти харчування | 9 769 907 | 9 144 161 | 2 435 458 | 0 | -2 435 458 | 2 435 458 | 0 | 9 144 161 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 1 828 272 | 1 703 000 | 217 150 | 69 177 | -147 973 | 217 150 | 0 | 1 772 177 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 85 660 | 71 337 | 13 882 | 0 | -13 882 | 13 882 | 0 | 71 337 |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 10 514 509 | 10 504 919 | 592 062 | 0 | -592 062 | 592 062 | 0 | 10 504 919 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 168 257 | 167 243 | 7 041 | 0 | -7 041 | 7 041 | 0 | 167 243 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 5 045 073 | 4 750 983 | 543 222 | 0 | -543 222 | 543 222 | 0 | 4 750 983 |
| 2274 | Оплата природного газу | 15 250 | 14 859 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 859 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 4 278 442 | 4 265 206 | 120 148 | 0 | -120 148 | 120 148 | 0 | 4 265 206 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 38 090 | 25 083 | 10 340 | 5 940 | -4 400 | 10 340 | 0 | 31 023 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 95 939 | 72 958 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 958 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 31 625 | 20 230 | 1 712 | 740 | -972 | 1 712 | 0 | 20 970 |
| | УСЬОГО | 86 755 004 | 85 254 797 | 4 142 094 | 150 904 | -3 991 190 | 4 142 094 | 0 | 85 405 701 |

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

(грн.)

| 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 | 49 664 420 | 0 | 0 | 0 | 49 664 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 10 704 838 | 0 | 0 | 0 | 10 704 838 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 2 222 036 | 75 047 | 75 047 | 0 | 2 146 989 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|------|--|--------------------|----------------|----------------|----------|--------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 2220 | Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 481 638 | 0 | 0 | 0 | 481 638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2230 | Продукти харчування | 15 350 484 | 0 | 0 | 0 | 15 350 484 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 2 713 872 | 69 177 | 69 177 | 0 | 2 644 695 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 124 794 | 0 | 0 | 0 | 124 794 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 9 211 380 | 0 | 0 | 0 | 9 211 380 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 104 980 | 0 | 0 | 0 | 104 980 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 5 203 424 | 0 | 0 | 0 | 5 203 424 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2274 | Оплата природного газу | 15 250 | 0 | 0 | 0 | 15 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 5 428 923 | 0 | 0 | 0 | 5 428 923 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 72 516 | 5 940 | 5 940 | 0 | 66 576 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2730 | Інші виплати населенню | 99 381 | 0 | 0 | 0 | 99 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2800 | Інші поточні видатки | 61 357 | 740 | 740 | 0 | 60 617 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 101 459 293 | 150 904 | 150 904 | 0 | 101 308 389 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 ліквідації заборгованості |
|---|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2111 | Заробітна плата | 42 842 360 | 42 764 424 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 9 328 318 | 9 257 799 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 2 321 082 | 2 149 981 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2220 | Медикаменти та перев'язувальні матеріали | 392 220 | 342 614 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2230 | Продукти харчування | 9 769 907 | 9 144 161 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 1 828 272 | 1 703 000 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2250 | Видатки на відрядження | 85 660 | 71 337 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2271 | Оплата теплопостачання | 10 514 509 | 10 504 919 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2272 | Оплата водопостачання та водовідведення | 168 257 | 167 243 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2273 | Оплата електроенергії | 5 045 073 | 4 750 983 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2274 | Оплата природного газу | 15 250 | 14 859 | 0 | 0 | 0 | | |

| 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 ліквідації заборгованості |
|---|--|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 4 278 442 | 4 265 206 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2282 | Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку | 38 090 | 25 083 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2730 | Інші виплати населенню | 95 939 | 72 958 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2800 | Інші поточні видатки | 31 625 | 20 230 | 0 | 0 | 0 | | |
| | УСЬОГО | 86 755 004 | 85 254 797 | 0 | 0 | 0 | | |

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

За бюджетною програмою КПКВК 0611022 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» заклади загальної середньої освіти фінансуються відповідно зареєстрованих зобов'язаннях в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2022 рік, у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету спеціальні заклади загальної середньої освіти не були профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість у сумі 4 142 093,41 гривень. Кредиторська заборгованість була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2022 рік спеціальних закладів загальної середньої освіти. Станом на 01.01.2023 рік, у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету спеціальні заклади загальної середньої освіти не були профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість у сумі 150 904,40 гривень. Кредиторська заборгованість була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2023 рік спеціальних закладів загальної середньої освіти. Станом на 01.01.2024 рік не планується утворення кредиторської заборгованості.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

За бюджетною програмою КПКВК 0611022 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» на 2024 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 130 057 гривень, у тому числі плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 10 000,00 гривень; надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у розмірі 2 000,00 гривень; надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) у розмірі 118 057 гривень, які планується використати для придбання господарських товарів у сумі 88 057 гривень; для оплати за продукти харчування у сумі 2 000,00 гривень, для оплати поточного ремонту у сумі 40 000,00 гривень спеціальних закладів загальної середньої освіти.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

В.В.БУНЯК

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер

(підпис)

(прізвище та ініціали)

В.М. КОВАЛЬСЬКА