

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	40 338 020	0	0	40 338 020	54 664 581	0	0	54 664 581	55 253 254	0	0	55 253 254
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	301 936	0	301 936	0	400 000	0	400 000	0	600 000	0	600 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	7 072 214	0	7 072 214	0	0	0	0	0	12 000	0	12 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 024	0	33 024
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	76 238	0	76 238	0	21 000	0	21 000	0	2 200	0	2 200
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	381 623	0	381 623	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	56 640	0	56 640	0	0	0	0	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	92 446	0	92 446	0	0	0	0	0	0	0	0
602200	На кінець періоду	0	93 727	0	93 727	0	0	0	0	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	199 000	199 000	199 000	0	90 000	90 000	90 000	0	0	0	0
	УСЬОГО	40 338 020	8 086 370	199 000	48 424 390	54 664 581	511 000	90 000	55 175 581	55 253 254	647 224	0	55 900 478

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	94 642 906	0	0	94 642 906	100 781 765	0	0	100 781 765

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	600 000	0	600 000	0	600 000	0	600 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	12 000	0	12 000	0	12 000	0	12 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	33 024	0	33 024	0	33 024	0	33 024
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	2 200	0	2 200	0	2 200	0	2 200
	УСЬОГО:	94 642 906	647 224	0	95 290 130	100 781 765	647 224	0	101 428 989

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	20 070 969	0	0	20 070 969	24 514 300	0	0	24 514 300	24 550 000	0	0	24 550 000
2120	Нарахування на оплату праці	4 381 129	0	0	4 381 129	5 241 872	0	0	5 241 872	5 401 000	0	0	5 401 000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 622 145	284 823	0	1 906 968	1 261 118	21 000	0	1 282 118	1 261 000	38 200	0	1 299 200
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	87 907	12 919	0	100 826	89 146	0	0	89 146	90 000	0	0	90 000
2230	Продукти харчування	5 013 805	356 703	0	5 370 508	10 011 725	400 000	0	10 411 725	10 900 000	600 000	0	11 500 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 726 636	29 993	0	1 756 629	2 239 231	0	0	2 239 231	2 225 000	9 024	0	2 234 024
2250	Видатки на відрядження	66 689	0	0	66 689	91 976	0	0	91 976	83 000	0	0	83 000
2271	Оплата тепlopостачання	4 158 997	0	0	4 158 997	5 965 704	0	0	5 965 704	5 576 354	0	0	5 576 354
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	115 312	0	0	115 312	222 728	0	0	222 728	258 800	0	0	258 800
2273	Оплата електроенергії	2 360 665	0	0	2 360 665	3 802 826	0	0	3 802 826	3 591 500	0	0	3 591 500
2274	Оплата природного газу	137 256	0	0	137 256	0	0	0	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	380 338	73 364	0	453 702	911 063	0	0	911 063	982 600	0	0	982 600
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не	16 252	555	0	16 807	42 565	0	0	42 565	43 000	0	0	43 000

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	віднесені до заходів розвитку												
2730	Інші виплати населенню	181 570	0	0	181 570	182 570	0	0	182 570	203 000	0	0	203 000
2800	Інші поточні видатки	18 352	11 413	0	29 765	87 757	0	0	87 757	88 000	0	0	88 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	273 299	199 000	273 299	0	0	0	0	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	0	0	0	0	90 000	90 000	90 000	0	0	0	0
3160	Придбання землі та нематеріальних активів	0	7 043 300	0	7 043 300	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	40 338 022	8 086 369	199 000	48 424 391	54 664 581	511 000	90 000	55 175 581	55 253 254	647 224	0	55 900 478

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	30 167 686	0	0	30 167 686	32 279 424	0	0	32 279 424
2120	Нарахування на оплату праці	6 485 200	0	0	6 485 200	6 939 164	0	0	6 939 164
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	5 252 630	38 200	0	5 290 830	5 557 283	38 200	0	5 595 483
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	165 850	0	0	165 850	175 469	0	0	175 469
2230	Продукти харчування	28 021 909	600 000	0	28 621 909	29 647 180	600 000	0	30 247 180
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 499 630	9 024	0	7 508 654	7 934 609	9 024	0	7 943 633
2250	Видатки на відрядження	246 100	0	0	246 100	260 374	0	0	260 374
2271	Оплата тепlopостачання	10 117 866	0	0	10 117 866	10 836 234	0	0	10 836 234
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	316 243	0	0	316 243	338 696	0	0	338 696
2273	Оплата електроенергії	4 387 983	0	0	4 387 983	4 699 530	0	0	4 699 530
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1 311 454	0	0	1 311 454	1 404 567	0	0	1 404 567
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	75 970	0	0	75 970	80 376	0	0	80 376
2730	Інші виплати населенню	449 935	0	0	449 935	476 031	0	0	476 031

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2800	Інші поточні видатки	144 450	0	0	144 450	152 828	0	0	152 828
	ВСЬОГО	94 642 906	647 224	0	95 290 130	100 781 765	647 224	0	101 428 989

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.)

№ з/п	Напрям використання бюджетних коштів	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	Оплата праці	20 070 969	0	0	20 070 969	24 514 300	0	0	24 514 300	24 550 000	0	0	24 550 000
3	Забезпечення розрахунків за складні енергоносії	7 152 567	73 364	0	7 225 931	10 902 321	0	0	10 902 321	10 409 254	0	0	10 409 254
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)	12 932 914	696 406	0	13 629 320	19 065 390	421 000	0	19 486 390	20 091 000	647 224	0	20 738 224
6	Капітальні видатки	0	7 316 599	199 000	7 316 599	0	90 000	90 000	90 000	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	181 570	0	0	181 570	182 570	0	0	182 570	203 000	0	0	203 000
	УСЬОГО	40 338 020	8 086 369	199 000	48 424 389	54 664 581	511 000	90 000	55 175 581	55 253 254	647 224	0	55 900 478

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	хлопців	осіб	списки учнів	886,00	0,00	886,00	955,00	0,00	955,00	900,00	0,00	900,00
	дівчат	осіб	списки учнів	523,00	0,00	523,00	665,00	0,00	665,00	639,00	0,00	639,00
	середньорічна кількість учнів	осіб	зведення показників по мережі штатах, контингентах	1409,00	0,00	1409,00	1620,00	0,00	1620,00	1539,00	0,00	1539,00
	середньорічна кількість вихованців	осіб	зведення показників по мережі штатах, контингентах -1	668,00	0,00	668,00	675,00	0,00	675,00	664,00	0,00	664,00
	Ефективності											
	середні витрати на одного учня	грн.	кошторис	28071,00	446,63	28517,63	33743,57	0,00	33743,57	35902,05	0,00	35902,05
	кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	122189,00	0,00	122189,00	356400,00	0,00	356400,00	338580,00	0,00	338580,00
	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	109,00	0,00	109,00	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00
	кількість днів навчання	днів	розрахунково	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00
	з них: дистанційно	днів	розрахунково	70,00	0,00	70,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
	відсоток учасників освітнього процесу, які відчувають 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	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	кількість класів	од.	зведення показників по мережі штатах, контингентах	72,00	0,00	72,00	72,00	0,00	72,00
	середньорічна кількість спеціалістів	од.	зведення показників по мережі штатах, контингентах , контингентах	92,10	0,00	92,10	92,10	0,00	92,10
	середньорічна кількість робітників	од.	зведення показників по мережі штатах, контингентах	181,00	0,00	181,00	181,00	0,00	181,00
	Продукту								
	хлопців	осіб	списки учнів	900,00	0,00	900,00	900,00	0,00	900,00
	дівчат	осіб	списки учнів	639,00	0,00	639,00	639,00	0,00	639,00
	середньорічна кількість учнів	осіб	зведення показників по мережі штатах, контингентах	1539,00	0,00	1539,00	1539,00	0,00	1539,00
	середньорічна кількість вихованців	осіб	зведення показників по мережі штатах, контингентах -1	664,00	0,00	664,00	664,00	0,00	664,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Ефективності								
	середні витрати на одного учня	грн.	кошторис	61496,36	0,00	61496,36	65485,23	0,00	65485,23
	кількість дітоднів відвідування	людино/день	розрахунково	338580,00	0,00	338580,00	338580,00	0,00	338580,00
	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00
	кількість днів навчання	днів	розрахунково	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00
	Якості								
	відсоток учасників освітнього процесу, які відчувають себе безпечно та комфортно у закладі освіти	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Обов'язкові виплати	19 784 019	0	24 514 300	0	24 550 000	0	29 815 052	0	31 902 138	0
у т.ч. посадовий оклад	17 607 777	0	22 656 005	0	23 393 473	0	27 631 609	0	29 565 822	0
у т.ч. стимулюючі доплати	573 737	0	738 227	0	0	0	907 133	0	970 632	0
у т.ч. надбавки	870 497	0	1 120 068	0	1 156 527	0	1 276 340	0	1 365 684	0
Премії	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	286 950	0	0	0	0	0	352 604	0	377 286	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	286 950	0	0	0	0	0	352 604	0	377 286	0
УСЬОГО	20 070 969	0	24 514 300	0	24 550 000	0	30 167 656	0	32 279 424	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік		2025 рік		2026 рік	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Спеціалісти	71,55	71,55	0,00	0,00	92,10	92,10	0,00	0,00	92,10	0,00	92,10	0,00	92,10	0,00
2	Робітники	151,70	151,70	0,00	0,00	191,80	191,80	0,00	0,00	181,00	0,00	181,00	0,00	181,00	0,00
	УСЬОГО	223,25	223,25	0,00	0,00	283,90	283,90	0,00	0,00	273,10	0,00	273,10	0,00	273,10	0,00

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

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 0611023 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти» на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) було проведено касових видатків на суму 40 338 020,45 гривень, що становить 97,06% від кошторисних призначень.

Виконання бюджетної програми забезпечило доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття певного освітнього рівня в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти спортивного, наукового та військового спрямування та створення освітнього простору для дітей, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладу, оплати 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 110 910,28 гривень. На 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 54 664 581,24 гривні, що на 35,52 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, оплата за продукти харчування, отримані послуги та по іншим поточним видаткам. На 2024 рік доведений граничний обсяг 55 253 254 гривні, що на 1,08 % більше 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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	24 514 300	0	0	0	24 514 300	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	5 241 872	0	0	0	5 241 872	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 261 118	36 190	36 190	0	1 224 928	0	0	0	0	0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	89 146	0	0	0	89 146	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування	10 011 725	0	0	0	10 011 725	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 239 231	72 773	72 773	0	2 166 458	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	91 976	0	0	0	91 976	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	5 965 704	0	0	0	5 965 704	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	222 728	0	0	0	222 728	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	3 802 826	0	0	0	3 802 826	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	911 063	0	0	0	911 063	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	42 565	1 948	1 948	0	40 617	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	182 570	0	0	0	182 570	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	87 757	0	0	0	87 757	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	54 664 581	110 911	110 911	0	54 553 670	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	20 403 800	20 070 969	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	4 501 044	4 381 129	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 676 100	1 622 145	0	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	87 948	87 907	0	0	0		
2230	Продукти харчування	5 063 120	5 013 805	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 799 590	1 726 636	470 467	271 907	0		
2250	Видатки на відрядження	66 926	66 689	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	4 174 637	4 158 997	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	144 012	115 312	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
2273	Оплата електроенергії	2 812 602	2 360 665	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	137 256	137 256	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	456 090	380 338	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	27 913	16 252	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	181 570	181 570	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	25 928	18 352	74 465	84 174	0		
	УСЬОГО	41 558 536	40 338 022	544 932	356 081	0		

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

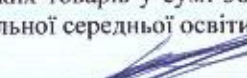
За бюджетною програмою КПКВК 0611023 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти» спеціалізовані заклади загальної середньої освіти фінансуються відповідно зареєстрованих зобов'язаннях в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних 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 1 712 283,09 гривень. Кредиторська заборгованість була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2022 рік спеціалізованих закладів загальної середньої освіти. Станом на 01.01.2023 рік, у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету спеціалізовані заклади загальної середньої освіти не були профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість у сумі 110 910,28 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.

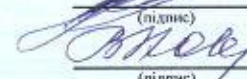
15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2024 рік та на 2025 - 2026 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

За бюджетною програмою КПКВК 0611023 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти» на 2024 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 647 224 гривень, у тому числі плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 600 000,00 гривень; надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у розмірі 12 000,00 гривень; плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 33 024,00 гривень; надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) у розмірі 2 200,00 гривень, які планується використати для придбання господарських товарів у сумі 38 200,00 гривень; для оплати за продукти харчування у сумі 600 000,00 гривень, для оплати поточного ремонту у сумі 9 024,00 гривні спеціалізованих закладів загальної середньої освіти.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер


 (підпис) **В.В.БУНЯК**
 (прізвище та ініціали)


 (підпис) **В.М.КОВАЛЬСЬКА**
 (прізвище та ініціали)