

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2024 – 2026 РОКИ індивідуальний (Форма 2024-2)

1.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	06	43960389
		<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	061	43960389
		<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611025 1025 0922	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету	
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0210000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2024 - 2026 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення здобуття загальної середньої освіти в навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку з урахуванням нозології захворювання

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Закон України "Про освіту" від 05.09.2017 року № 2145-VIII

Закон України "Про повну загальну середню освіту" від 16.01.2020 року № 463-IX

Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010 року № 2456-VI із змінами)

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"

Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 року №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

Код	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)

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	31 601 019	0	0	31 601 019	21 303 486	0	0	21 303 486	22 693 600	0	0	22 693 600
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	2 000	0	2 000	0	2 000	0	2 000	0	35 000	0	35 000
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	2 436	0	2 436	0	6 000	0	6 000	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	1 102 905	0	1 102 905	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	162 458	0	162 458	0	0	0	0	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	132 513	0	132 513	0	6 000	0	6 000	0	0	0	0
602200	На кінець періоду	0	185 391	0	185 391	0	0	0	0	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	233 780	233 780	233 780	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	31 601 019	1 450 701	233 780	33 051 720	21 303 486	14 000	0	21 317 486	22 693 600	35 000	0	22 728 600

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

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)
	Надходження із загального фонду бюджету	29 525 784	0	0	29 525 784	31 505 272	0	0	31 505 272
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	35 000	0	35 000	0	35 000	0	35 000
	УСЬОГО:	29 525 784	35 000	0	29 560 784	31 505 272	35 000	0	31 540 272

(грн.)

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	14 246 520	0	0	14 246 520	15 243 776	0	0	15 243 776
2120	Нарахування на оплату праці	3 133 816	0	0	3 133 816	3 353 183	0	0	3 353 183
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 577 180	35 000	0	1 612 180	1 668 656	35 000	0	1 703 656
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	238 610	0	0	238 610	252 449	0	0	252 449
2230	Продукти харчування	4 898 460	0	0	4 898 460	5 182 571	0	0	5 182 571
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	704 274	0	0	704 274	745 122	0	0	745 122
2250	Видатки на відрядження	54 570	0	0	54 570	57 735	0	0	57 735
2271	Оплата тепlopостачання	3 132 024	0	0	3 132 024	3 354 398	0	0	3 354 398
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	144 438	0	0	144 438	154 693	0	0	154 693
2273	Оплата електроенергії	1 188 736	0	0	1 188 736	1 273 136	0	0	1 273 136
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	29 322	0	0	29 322	31 404	0	0	31 404
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	7 704	0	0	7 704	8 151	0	0	8 151
2730	Інші виплати населенню	154 080	0	0	154 080	163 017	0	0	163 017
2800	Інші поточні видатки	16 050	0	0	16 050	16 981	0	0	16 981
	ВСЬОГО	29 525 784	35 000	0	29 560 784	31 505 272	35 000	0	31 540 272

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 напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N з/п	Напрями 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	17 441 149	0	0	17 441 149	12 077 843	0	0	12 077 843	11 720 000	0	0	11 720 000
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	4 954 959	18 400	0	4 973 359	2 938 855	0	0	2 938 855	3 696 400	0	0	3 696 400
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)	9 204 911	766 364	0	9 971 275	6 138 963	8 000	0	6 146 963	7 133 200	35 000	0	7 168 200
6	Капітальні видатки	0	665 937	233 780	665 937	0	0	0	0	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	0	0	0	0	147 825	0	0	147 825	144 000	0	0	144 000
	УСЬОГО	31 601 019	1 450 701	233 780	33 051 720	21 303 486	8 000	0	21 311 486	22 693 600	35 000	0	22 728 600

2) витрати за напрямами 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	14 246 520	0	0	14 246 520	15 243 776	0	0	15 243 776
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	4 494 520	0	0	4 494 520	4 813 631	0	0	4 813 631
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)	10 630 664	35 000	0	10 665 664	11 284 848	35 000	0	11 319 848
7	Забезпечення виплат дітям-сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування, що перебувають під опікою (піклуванням), на період навчання у закладі загальної середньої освіти	154 080	0	0	154 080	163 017	0	0	163 017
	УСЬОГО	29 525 784	35 000	0	29 560 784	31 505 272	35 000	0	31 540 272

8. Результативні показники бюджетної програми:

I) 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	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середньорічна кількість спеціалістів	од.	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	53,00	0,00	53,00	35,25	0,00	35,25	35,25	0,00	35,25
	середньорічна кількість робітників	од.	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	148,10	0,00	148,10	86,35	0,00	86,35	86,35	0,00	86,35
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	середньорічна кількість вихователів	од.	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	0,00	0,00	0,00	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50
	Продукту											
	хлопців	осіб	списки учнів	208,00	0,00	208,00	88,00	0,00	88,00	87,00	0,00	87,00
	дівчат	осіб	списки учнів	149,00	0,00	149,00	60,00	0,00	60,00	58,00	0,00	58,00
	середньорічна кількість учнів	осіб	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	357,00	0,00	357,00	148,00	0,00	148,00	145,00	0,00	145,00
	середньорічна кількість вихованців	осіб	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	264,00	0,00	264,00	112,00	0,00	112,00	88,00	0,00	88,00
	середньорічна кількість дітей-сиріт	осіб	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	12,00	0,00	12,00	11,00	0,00	11,00	5,00	0,00	5,00
	Ефективності											
	середні витрати на одного учня	грн.	кошторис	86106,32	4097,13	90203,45	143942,47	0,00	143942,47	156507,59	0,00	156507,59
	кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	53949,00	0,00	53949,00	31820,00	0,00	31820,00	31175,00	0,00	31175,00
	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	147,00	0,00	147,00	215,00	0,00	215,00	215,00	0,00	215,00
	кількість днів навчання	днів	розрахунково	147,00	0,00	147,00	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00
	з них: дистанційно	днів	розрахунково	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	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:

№ 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	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середньорічна кількість спеціалістів	од.	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	35,25	0,00	35,25	35,25	0,00	35,25
	середньорічна кількість робітників	од.	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	86,35	0,00	86,35	86,35	0,00	86,35
	Продукту								
	хлопців	осіб	списки учнів	87,00	0,00	87,00	87,00	0,00	87,00
	дівчат	осіб	списки учнів	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00
	середньорічна кількість учнів	осіб	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	145,00	0,00	145,00	145,00	0,00	145,00
	середньорічна кількість вихованців	осіб	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	88,00	0,00	88,00	88,00	0,00	88,00
	середньорічна кількість дітей-сиріт	осіб	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	Ефективності								
	середні витрати на одного учня	грн.	кошторис	203626,10	0,00	203626,10	217277,74	0,00	217277,74
	кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	31175,00	0,00	31175,00	31175,00	0,00	31175,00
	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	215,00	0,00	215,00	215,00	0,00	215,00
	кількість днів навчання	днів	розрахунково	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00
	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

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	11

(грн.)

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025-2026 роках

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коди 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 061 1025 «Надання загальної середньої освіти навчально- реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку» на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) було проведено касових видатків на суму 31 601 018,75 гривень, що становить 98,47%. Виконання бюджетної програми забезпечило доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття певного освітнього рівня навчально-реабілітаційних центрів для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, 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. Навчально-реабілітаційними центрами 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 141 379,00 гривень. На 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 21 303 486,25 гривень, що на 32,58 відсотки менше 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 22 693 600 гривень, що на 6,53% 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 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	17 441 153	17 441 149	0	0	0	0	0	17 441 149
2120	Нарахування на оплату праці	3 754 131	3 717 261	0	0	0	0	0	3 717 261
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	819 740	764 870	66 398	54 868	-11 530	66 398	0	819 738
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	146 760	146 674	31 932	0	-31 932	31 932	0	146 674
2230	Продукти харчування	3 940 110	3 814 404	863 831	6 833	-856 998	863 831	0	3 821 237
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	825 720	717 621	60 534	77 478	16 944	60 534	0	795 099
2250	Видатки на відрядження	30 299	29 919	6 121	0	-6 121	6 121	0	29 919
2271	Оплата теплопостачання	940 280	940 280	114 142	0	-114 142	114 142	0	940 280
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	41 340	41 332	0	0	0	0	0	41 332
2273	Оплата електроенергії	1 872 062	1 754 435	187 648	0	-187 648	187 648	0	1 754 435
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2 229 700	2 218 913	3 471	0	-3 471	3 471	0	2 218 913
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	15 020	9 984	0	2 200	2 200	0	0	12 184
2730	Інші виплати населенню	27 825	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	7 000	4 179	105	0	-105	105	0	4 179
	УСЬОГО	32 091 140	31 601 021	1 334 182	141 379	-1 192 803	1 334 182	0	31 742 400

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 рік				
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	12 077 843	0	0	0	12 077 843	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	2 610 204	0	0	0	2 610 204	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	320 720	54 868	54 868	0	265 852	0	0	0	0	0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	160 700	0	0	0	160 700	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування	2 674 196	6 833	6 833	0	2 667 363	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	321 024	77 478	77 478	0	243 546	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	40 820	0	0	0	40 820	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	1 824 545	0	0	0	1 824 545	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	117 480	0	0	0	117 480	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	972 930	0	0	0	972 930	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	23 900	0	0	0	23 900	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	9 300	2 200	2 200	0	7 100	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	147 825	0	0	0	147 825	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	2 000	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	21 303 487	141 379	141 379	0	21 162 108	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	17 441 153	17 441 149	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	3 754 131	3 717 261	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	819 740	764 870	0	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	146 760	146 674	0	0	0		
2230	Продукти харчування	3 940 110	3 814 404	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	825 720	717 621	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	30 299	29 919	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	940 280	940 280	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	41 340	41 332	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	1 872 062	1 754 435	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2 229 700	2 218 913	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	15 020	9 984	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	27 825	0	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
2800	Інші поточні видатки	7 000	4 179	0	0	0		
	УСЬОГО	32 091 140	31 601 021	0	0	0		

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

За бюджетною програмою 0611025 «Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку» навчально- реабілітаційні центри 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 навчально-реабілітаційні центри не були профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість у сумі 1 334 183,53 гривні. Кредиторська заборгованість була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2022 рік навчально-реабілітаційних центрів. 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 141 379,00 гривень. Кредиторська заборгованість була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2023 рік навчально-реабілітаційних центрів. 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 0611025 «Надання загальної середньої освіти навчально- реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку» на 2024 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 35 000,00 гривень, у тому числі надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у розмірі 35 000,00 гривень, які планується використати для придбання господарських товарів у сумі 35 000,00 гривень.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

В.В.БУНЯК

Головний бухгалтер


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