

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

1.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>				06 <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	43960389 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування відповідального виконавця)</small>				061 <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	43960389 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611022	1022	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		0210000000 <small>(код бюджету)</small>
	<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>			

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового 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 2021 - 2023 роках:

Код	Найменування	2021 рік (звіт)				2022 рік (затверджено)				2023 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	<i>Надходження із загального фонду</i>	82 812 311	0	0	82 812 311	84 648 206	0	0	84 648 206	88 263 602	0	0	88 263 602
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	8 770	0	8 770	0	0	0	0	0	0	0	0

(грн.)

25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	77 460	0	77 460	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	8 000	0	8 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	111 904	0	111 904	0	85 000	0	85 000	0	85 000	0	85 000	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	1 790 852	0	1 790 852	0	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	768 040	0	768 040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	804 158	0	804 158	0	0	0	0	0	0	0	0	0
602200	На кінець періоду	0	393 106	0	393 106	0	0	0	0	0	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	20 000	20 000	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	82 812 311	3 196 078	20 000	86 008 389	84 648 206	85 000	0	84 733 206	88 263 602	85 000	0	88 348 602	

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

(грн.)

Код	Найменування	2024 рік (прогноз)				2025 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО:								

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2021 рік(звіт)				2022 рік(затверджено)				2023 рік(проєст)			
		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	41 110 724	4 955	0	41 115 679	42 487 200	0	0	42 487 200	42 576 100	0	0	42 576 100
2120	Нарахування на оплату праці	8 771 957	1 090	0	8 773 047	9 347 270	0	0	9 347 270	9 178 750	0	0	9 178 750
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 742 266	1 652 405	0	4 394 671	2 281 232	45 000	0	2 326 232	1 773 962	45 000	0	1 818 962
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	365 425	0	0	365 425	432 720	0	0	432 720	432 720	0	0	432 720
2230	Продукти харчування	13 830 924	143 438	0	13 974 362	10 094 600	0	0	10 094 600	12 456 680	0	0	12 456 680
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 798 169	31 315	0	1 829 484	1 978 380	40 000	0	2 018 380	2 985 040	40 000	0	3 025 040
2250	Видатки на відрядження	87 262	0	0	87 262	155 760	0	0	155 760	122 820	0	0	122 820
2271	Оплата теплопостачання	6 868 487	0	0	6 868 487	8 357 180	0	0	8 357 180	10 063 280	0	0	10 063 280
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	131 772	0	0	131 772	185 909	0	0	185 909	145 320	0	0	145 320
2273	Оплата електроенергії	3 731 834	0	0	3 731 834	4 901 944	0	0	4 901 944	4 668 407	0	0	4 668 407
2274	Оплата природного газу	10 618	0	0	10 618	18 850	0	0	18 850	15 250	0	0	15 250
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	3 259 425	640	0	3 260 065	4 119 670	0	0	4 119 670	3 624 053	0	0	3 624 053
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	28 252	3 452	0	31 704	66 656	0	0	66 656	61 156	0	0	61 156
2710	Виплата пенсій і допомоги	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	59 606	0	0	59 606	167 555	0	0	167 555	117 639	0	0	117 639
2800	Інші поточні видатки	15 591	2 379	0	17 970	53 280	0	0	53 280	42 425	0	0	42 425
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	1 356 404	20 000	1 356 404	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	82 812 312	3 196 078	20 000	86 008 390	84 648 206	85 000	0	84 733 206	88 263 602	85 000	0	88 348 602

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2021 рік(звіт)				2022 рік(затверджено)				2023 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 - 2025 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2024 рік(прогноз)				2025 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	ВСЬОГО								

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

(грн.)

кількість закладів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00
спеціалістів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	137,35	0,00	137,35	137,35	0,00	137,35	137,35	0,00	137,35
робітників	од.	план по мережі, штатах, контингентах	355,30	0,00	355,30	355,30	0,00	355,30	355,30	0,00	355,30
Продукту											
хлопців	осіб	списки учнів	689,00	0,00	689,00	696,00	0,00	696,00	720,00	0,00	720,00
дівчат	осіб	списки учнів	428,00	0,00	428,00	460,00	0,00	460,00	482,00	0,00	482,00
кількість учнів	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	1117,00	0,00	1117,00	1156,00	0,00	1156,00	1202,00	0,00	1202,00
кількість вихованців	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	917,00	0,00	917,00	807,00	0,00	807,00	886,00	0,00	886,00
кількість дітей-сиріт	осіб	ф. ЗНЗ-1 на початок навчального року	52,00	0,00	52,00	43,00	0,00	43,00	52,00	0,00	52,00
Ефективності											
середні витрати на одного учня	грн.	кошторис	74138,15	0,00	74138,15	73225,09	0,00	73225,09	73597,01	0,00	73597,01
кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	178720,00	0,00	178720,00	153748,00	0,00	153748,00	272854,00	0,00	272854,00
кількість днів відвідування	днів	розрахунково	160,00	0,00	160,00	133,00	0,00	133,00	227,00	0,00	227,00
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	40,00	0,00	40,00	74,00	0,00	74,00	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 2024-2025 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік(прогноз)			2025 рік(прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

9. Структура витатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2021 рік (звіт)		2022 рік (затверджено)		2023 рік (проект)		2024 рік (прогноз)		2025 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	40 338 556	0	41 684 145	4 955	41 773 045	0	0	0	0	0
у т.ч. посадовий оклад	36 117 889	0	37 625 002	0	37 713 902	0	0	0	0	0
у т.ч. стимулюючі доплати	1 167 216	0	1 213 905	0	1 213 905	0	0	0	0	0
у т.ч. надбавки	1 490 026	0	1 549 627	0	1 549 627	0	0	0	0	0
Премії	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	772 168	0	803 055	0	803 055	0	0	0	0	0

у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	772 168	0	803 055	0	803 055	0	0	0	0
УСЬОГО	41 110 724	0	42 487 200	4 955	42 576 100	0	0	0	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2021 рік (звіт)				2022 рік (затверджено)				2023 рік		2024 рік		2025 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	137,35	137,35	0,00	0,00	137,35	137,35	0,00	0,00	137,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Робітники	355,30	355,30	0,00	0,00	355,30	355,30	0,00	0,00	355,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	492,65	492,65	0,00	0,00	492,65	492,65	0,00	0,00	492,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2021 рік (звіт)			2022 рік (затверджено)			2023 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2024 рік (прогноз)			2025 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2021 рік (звіт)		2022 рік (затверджено)		2023 рік (проект)		2024 рік (прогноз)		2025 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2021 році, очікувані результати у 2022 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2023 - 2025 роки.

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 2021 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) було проведено касових видатків на суму 82812311,40 гривень, що становить 93,2%. 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, свчасну 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 01.01.2022 року у сумі 4 142 093,41 гривень .

На 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 84648205,55 гривень, що на 2,2 відсотки більше касових видатків 2021 року . До кінця 2022 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 і робітникам, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, оплата за продукти харчування, отримані послуги та іншим поточним видаткам.

На 2023 рік доведений граничний обсяг становить 88263602,00 гривень, що на 4,3 відсотки більше затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2022 рік станом на 01.10.2022 року . На належному рівні буде забезпечено виплату заробітної плати з нарахуваннями спеціалістам та робітникам навчальних закладів, оплата за спожиті енергоносії та оплата послуг. Не забезпечено у повному обсязі продукти харчування. Розрахункова потреба по продуктам харчування складає 24 906 680 гривень, забезпечено 12 456 680 гривень, незабезпечена потреба складає 12 450 000 гривень з метою забезпечення повного та належного харчування дітей відповідно до нових норм та порядку організації харчування у закладах освіти (постанова КМУ від 24.03.2021 № 305 «Про затвердження норм та Порядку організації харчування у закладах освіти та дитячих закладах оздоровлення та відпочинку»), а також з метою врегулювання організації харчування дітей з огляду на принципи здорового харчування, приведення енергетичної цінності раціону, структури харчування до Норм фізіологічних потреб населення в основних харчових речовинах і енергії. Також незабезпечена у повному обсязі придбання предметів та матеріалів у сумі 3 000 000 гривень на придбання паливно-мастильних матеріалів для роботи генератора, яке забезпечує необхідних температурний режим у закладі та електроенергію для належного проведення освітньої процесу.

14. Бюджетні зобов'язання у 2021 і 2023 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021 році:

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	41 126 900	41 110 724	0	0	0	0	0	41 110 724
2120	Нарахування на оплату праці	8 805 689	8 771 957	0	0	0	0	0	8 771 957
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 904 333	2 742 266	269 507	150 096	-119 411	269 507	0	2 892 362
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	416 533	365 425	53 842	50 983	-2 859	53 842	0	416 408
2230	Продукти харчування	16 432 448	13 830 924	3 035 815	2 435 458	-600 357	3 035 815	0	16 266 382
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 027 580	1 798 169	364 869	217 150	-147 719	364 869	0	2 015 319
2250	Видатки на відрядження	105 340	87 262	27 991	13 882	-14 109	27 991	0	101 144
2271	Оплата тепlopостачання	7 478 900	6 868 487	1 415 367	592 062	-823 305	1 415 367	0	7 460 549
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	140 166	131 772	27 954	7 041	-20 913	27 954	0	138 813
2273	Оплата електроенергії	4 314 497	3 731 834	452 594	543 222	90 628	452 594	0	4 275 056
2274	Оплата природного газу	10 700	10 618	0	0	0	0	0	10 618
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	3 481 490	3 259 425	955 990	120 148	-835 842	955 990	0	3 379 573
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	43 774	28 252	1 200	10 340	9 140	1 200	0	38 592

2730	Інші виплати населенню	66 650	59 006	4 140	0	-4 140	4 140	0	59 006
2800	Інші поточні видатки	27 180	15 591	0	1 712	1 712	0	0	17 303
	УСЬОГО	87 376 180	82 812 312	6 609 269	4 142 094	-2 467 175	6 609 269	0	86 954 406

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік					2023 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	42 487 200	0	0	0	42 487 200	42 576 100	0	0	0	42 576 100
2120	Нарахування на оплату праці	9 347 270	0	0	0	9 347 270	9 178 750	0	0	0	9 178 750
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 281 232	150 096	150 096	0	2 131 136	1 773 962	0	0	0	1 773 962
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	432 720	50 983	50 983	0	381 737	432 720	0	0	0	432 720
2230	Продукти харчування	10 094 600	2 435 458	2 435 458	0	7 659 142	12 456 680	0	0	0	12 456 680
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 978 380	217 150	217 150	0	1 761 230	2 985 040	0	0	0	2 985 040
2250	Видатки на відрядження	155 760	13 882	13 882	0	141 878	122 820	0	0	0	122 820
2271	Оплата теплопостачання	6 122 067	592 062	592 062	0	5 530 005	10 063 280	0	0	0	10 063 280
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	185 909	7 041	7 041	0	178 868	145 320	0	0	0	145 320
2273	Оплата електроенергії	4 901 944	543 222	543 222	0	4 358 722	4 668 407	0	0	0	4 668 407
2274	Оплата природного газу	18 850	0	0	0	18 850	15 250	0	0	0	15 250
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 119 670	120 148	120 148	0	3 999 522	3 624 053	0	0	0	3 624 053
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	66 656	10 340	10 340	0	56 316	61 156	0	0	0	61 156
2730	Інші виплати населенню	167 555	0	0	0	167 555	117 639	0	0	0	117 639
2800	Інші поточні видатки	53 280	1 712	1 712	0	51 568	42 425	0	0	0	42 425
	УСЬОГО	82 413 093	4 142 094	4 142 094	0	78 270 999	88 263 602	0	0	0	88 263 602

3) дебіторська заборгованість у 2021-2022 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
---	--------------	--------------------------------	-----------------------------------	--	--	--	-----------------------------------	---

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	41 126 900	41 110 724	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	8 805 689	8 771 957	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 904 333	2 742 266	35 792	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	416 533	365 425	0	0	0		
2230	Продукти харчування	16 432 448	13 830 924	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 027 580	1 798 169	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	105 340	87 262	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	7 478 900	6 868 487	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	140 166	131 772	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	4 314 497	3 731 834	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	10 700	10 618	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	3 481 490	3 259 425	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	43 774	28 252	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	60 650	59 606	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	27 180	15 591	0	0	0		
	УСЬОГО	87 376 180	82 812 312	35 792	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 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» спеціальні заклади загальної середньої освіти фінансуються відповідно зареєстрованих зобов'язань в органах Державної казначейської служби України а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2021 рік у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету спеціальні заклади загальної середньої освіти не було профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість 6 609 269,67 гривень. Кредиторська заборгованість було погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2021 рік спеціальних закладів загальної середньої освіти. 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 4 142 093,41 гривень. Кредиторська заборгованість було 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 не планується утворення кредиторської заборгованості.

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

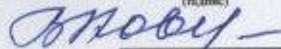
За бюджетною програмою КПКВК 0611022«Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» на 2023 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 85 000 гривень, у тому числі за рахунок від реалізації майна у розмірі 85 000 гривень, які плануються використати у сумі 45 000 гривень для придбання господарських товарів, у сумі 40 000 гривень для оплати поточного ремонту спеціальних закладів загальної середньої освіти .

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер



(підпис) (прізвище та ініціали)



(підпис) (прізвище та ініціали)

В.В.БУНЯК

В.М. КОВАЛЬСЬКА