

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 СДРПОУ)</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 СДРПОУ)</small>
3.	0611023	1023	0922	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти <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;

Забезпечення надання повної загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти - спеціалізованими школами-інтернатами з поглибленим вивченням окремих предметів і курсів для поглибленої підготовки дітей у галузі науки і мистецтв, фізичної культури і спорту, інших галузях, ліцеями з посиленою військово-фізичною підготовкою

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти з поглибленим вивченням окремих предметів

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
	Надходження із загального фонду	36 676 550		0	36 676 550	40 077 238		0	40 077 238	40 695 357		0	40 695 357
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	177 215	0	177 215	0	400 000	0	400 000	0	400 000	0	400 000

(грн.)

25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	45	0	45	0	20 500	0	20 500	0	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	0	0	0	0	12 000	0	12 000	0	0	0	0
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	54 427	0	54 427	0	10 300	0	10 300	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	537 920	0	537 920	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	78 253	0	78 253	0	0	0	0	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	137 375	0	137 375	0	0	0	0	0	0	0	0
602200	На кінець періоду	0	92 446	0	92 446	0	0	0	0	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	87 083	87 083	87 083	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	36 676 550	979 872	87 083	37 656 422	40 077 238	442 800	0	40 520 038	40 695 357	400 000	0	41 095 357

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(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	18 369 397	0	0	18 369 397	20 363 800	0	0	20 363 800	19 834 100	0	0	19 834 100
2120	Нарахування на оплату праці	4 047 692	0	0	4 047 692	4 480 044	0	0	4 480 044	4 287 134	0	0	4 287 134
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 617 095	418 603	0	2 035 698	1 435 230	34 800	0	1 470 030	982 806	0	0	982 806
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	96 394	570	0	96 964	76 766	0	0	76 766	80 646	0	0	80 646
2230	Продукти харчування	7 258 956	177 251	0	7 436 207	5 101 120	400 000	0	5 501 120	6 644 125	400 000	0	7 044 125
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 021 120	43 863	0	1 064 983	2 277 190	8 000	0	2 285 190	1 123 000	0	0	1 123 000
2250	Видатки на відрядження	35 840	0	0	35 840	53 043	0	0	53 043	75 646	0	0	75 646
2271	Оплата тепlopостачання	254 200	0	0	254 200	915 970	0	0	915 970	4 391 970	0	0	4 391 970
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	162 261	0	0	162 261	280 889	0	0	280 889	131 653	0	0	131 653
2273	Оплата електроенергії	1 631 111	0	0	1 631 111	3 321 499	0	0	3 321 499	2 811 484	0	0	2 811 484
2274	Оплата природного газу	113 953	0	0	113 953	379 980	0	0	379 980	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1 845 076	5 871	0	1 850 947	959 343	0	0	959 343	16 130	0	0	16 130
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	16 341	0	0	16 341	34 165	0	0	34 165	33 165	0	0	33 165
2710	Виплата пенсій і допомоги	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	118 700	0	0	118 700	296 570	0	0	296 570	181 570	0	0	181 570
2800	Інші поточні видатки	88 415	0	0	88 415	101 628	0	0	101 628	101 928	0	0	101 928
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	333 716	87 083	333 716	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	36 676 551	979 874	87 083	37 656 425	40 077 237	442 800	0	40 520 037	40 695 357	400 000	0	41 095 357

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.	ф. ЗНЗ-1 на початок навчального року	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	кількість класів	од.	ф. ЗНЗ-1 на початок навчального року	60,00	0,00	60,00	62,00	0,00	62,00	61,00	0,00	61,00
	спеціалістів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	71,55	0,00	71,55	71,55	0,00	71,55	71,55	0,00	71,55
	робітників	од.	план по мережі, штатах, контингентах	151,70	0,00	151,70	151,70	0,00	151,70	151,70	0,00	151,70
	Продукту											
	хлопців	осіб	списки учнів	876,00	0,00	876,00	914,00	0,00	914,00	903,00	0,00	903,00
	дівчат	осіб	списки учнів	473,00	0,00	473,00	523,00	0,00	523,00	588,00	0,00	588,00
	кількість учнів	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	1349,00	0,00	1349,00	1437,00	0,00	1437,00	1491,00	0,00	1491,00
	кількість вихованців	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	605,00	0,00	605,00	668,00	0,00	668,00	598,00	171,00	769,00
	Ефективності											
	середні витрати на одного учня	грн.	кошторис	27187,96	0,00	27187,96	27889,52	0,00	27889,52	27294,01	0,00	27294,01
	кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	290035,00	0,00	290035,00	122189,00	19665,00	141854,00	268180,00	38675,00	306855,00
	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	215,00	0,00	215,00	109,00	0,00	109,00	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	30,00	0,00	30,00	70,00	0,00	70,00	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 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 видатків 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	18 128 247	0	20 076 850	0	19 547 150	0	0	0	0	0
у т.ч. посадовий оклад	16 304 738	0	17 868 396	0	17 868 396	0	0	0	0	0
у т.ч. стимулюючі доплати	394 160	0	588 200	0	288 200	0	0	0	0	0
у т.ч. надбавки	641 240	0	882 300	0	682 300	0	0	0	0	0
Премії	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	241 150	0	286 950	0	286 950	0	0	0	0	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	241 150	0	286 950	0	286 950	0	0	0	0	0

УСЬОГО	18 369 397	0	20 363 800	0	19 834 100	0	0	0	0	0	0
--------	------------	---	------------	---	------------	---	---	---	---	---	---

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ 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	71,55	71,55	0,00	0,00	71,55	71,55	0,00	0,00	71,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Робітники	151,70	151,70	0,00	0,00	151,70	151,70	0,00	0,00	151,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	223,25	223,25	0,00	0,00	223,25	223,25	0,00	0,00	223,25	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 0611023 «Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти» на 2021 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) проведено касових видатків на суму 36 676 549,68 гривень, що становить 94,6%. Виконання бюджетної програми забезпечило доступ дітей до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття якісного освітнього рівня в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти спортивного, наукового та військового спрямування, 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. Відхилення по загальному фонду становить 1 765 961,32 гривень. Спеціалізованими 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 1 712 283,09 гривень. Відхилення за загальним фондом у сумі 53 678,23 гривень складалась у зв'язку з раціональним використанням коштів та введення карантинних заходів згідно постанови Кабінету Міністрів України від 9 грудня 2020 року №1236 «Про встановлення карантину та впровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиноюю коронавірусом SARS-CoV-2, по заробітній платі з нарахуваннями, предметам та матеріалам, по виконанні послугам (крім комунальних) та інших поточних видатках.

На 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 40 077 237,53 гривень, що на 9,3 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 спеціалізованих 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 40 695 357,00 гривень, що на 1,5 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, оплачено енергоносії та оплата послуг. Не забезпечено у повному обсязі продукти харчування. Розрахункова потреба по продуктам харчування складає 13 494 195 гривень, забезпечено 6 644 125,00 гривень, незабезпечена потреба складає 6 850 000,00 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 1 000 000 гривень на придбання паливно-мастильних матеріалів для роботи генератора, яке забезпечує необхідних температурний режим у закладі та електроенергію для належного проведення освітнього 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	18 374 854	18 369 397	0	0	0	0	0	18 369 397
2120	Нарахування на оплату праці	4 047 745	4 047 692	0	0	0	0	0	4 047 692
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 708 580	1 617 095	119 142	90 151	-28 991	119 142	0	1 707 246
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	105 743	96 394	3 548	9 187	5 639	3 548	0	105 581
2230	Продукти харчування	8 126 908	7 258 956	1 534 611	867 680	-666 931	1 534 611	0	8 126 636
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 230 222	1 021 120	201 887	209 039	7 152	201 887	0	1 230 159
2250	Видатки на відрядження	42 996	35 840	6 094	6 440	346	6 094	0	42 280
2271	Оплата тепlopостачання	254 200	254 200	0	0	0	0	0	254 200
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	184 120	162 261	40 124	14 768	-25 356	40 124	0	177 029
2273	Оплата електроенергії	2 081 752	1 631 111	199 645	419 825	220 180	199 645	0	2 050 936
2274	Оплата природного газу	205 613	113 953	0	91 047	91 047	0	0	205 000

2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1 846 836	1 845 076	0	0	0	0	0	1 845 076
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	21 841	16 341	200	200	0	200	0	16 541
2730	Інші виплати населенню	118 700	118 700	0	0	0	0	0	118 700
2800	Інші поточні видатки	92 401	88 415	9 970	3 946	-6 024	9 970	0	92 361
	УСЬОГО	38 442 511	36 676 551	2 115 221	1 712 283	-402 938	2 115 221	0	38 388 834

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	20 363 800	0	0	0	20 363 800	19 834 100	0	0	0	19 834 100
2120	Нарахування на оплату праці	4 480 044	0	0	0	4 480 044	4 287 134	0	0	0	4 287 134
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 435 230	90 151	90 151	0	1 345 079	982 806	0	0	0	982 806
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	76 766	9 187	9 187	0	67 579	80 646	0	0	0	80 646
2230	Продукти харчування	5 101 120	867 680	867 680	0	4 233 440	6 644 125	0	0	0	6 644 125
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 277 190	209 039	209 039	0	2 068 151	1 123 000	0	0	0	1 123 000
2250	Видатки на відрядження	53 043	6 440	6 440	0	46 603	75 646	0	0	0	75 646
2271	Оплата теплостачання	915 970	0	0	0	915 970	4 391 970	0	0	0	4 391 970
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	280 889	14 768	14 768	0	266 121	131 653	0	0	0	131 653
2273	Оплата електроенергії	3 321 499	419 825	419 825	0	2 901 674	2 811 484	0	0	0	2 811 484
2274	Оплата природного газу	379 980	91 047	91 047	0	288 933	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	959 343	0	0	0	959 343	16 130	0	0	0	16 130
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	34 165	200	200	0	33 965	33 165	0	0	0	33 165
2730	Інші виплати населенню	296 570	0	0	0	296 570	181 570	0	0	0	181 570
2800	Інші поточні видатки	101 628	3 946	3 946	0	97 682	101 928	0	0	0	101 928
	УСЬОГО	40 077 237	1 712 283	1 712 283	0	38 364 954	40 695 357	0	0	0	40 695 357

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	18 374 854	18 369 397	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	4 047 745	4 047 692	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 708 580	1 617 095	0	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	105 743	96 394	0	0	0		
2230	Продукти харчування	8 126 908	7 258 956	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 230 222	1 021 120	470 466	470 466	0		
2250	Видатки на відрядження	42 996	35 840	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	254 200	254 200	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	184 120	162 261	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	2 081 752	1 631 111	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	205 613	113 953	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1 846 836	1 845 076	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	21 841	16 341	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	118 700	118 700	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	92 401	88 415	0	74 464	0		
	УСЬОГО	38 442 511	36 676 551	470 466	544 930	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 році

За бюджетною програмою КПКВК 0611023 «Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти» спеціалізовані 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 2 115 220,02 гривень. Кредиторська заборгованість було погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2021 рік спеціалізованих закладів загальної середньої освіти. Станом на 01.01.2022 рік у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету спеціалізовані заклади загальної середньої освіти не були профінансовані тому виникла кредиторська заборгованість 1 712 283,09 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 0611023 «Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти» на 2023 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 400 000 гривень, у тому числі за рахунок від плати за послуги, що надаються бюджетними організаціями згідно з їх основною діяльністю у розмірі 400 000 гривень, які плануються використати для оплати продуктів харчування 171 учня не пільгової категорії учнів спеціалізованого закладу загальної середньої освіти.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

В.В.БУНЯК

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер

В.М. КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(прізвище та ініціали)