

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.	0611025 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1025 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0922 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку <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 2023 - 2025 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 2021 - 2023 роках:

(грн.)

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	30 871 966	0	0	30 871 966	31 885 344	0	0	31 885 344	33 173 058	0	0	33 173 058

25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	1 800	0	1 800	0	2 000	0	2 000	0	2 000	0	2 000	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	0	0	0	0	0	0	0	0
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	3 222	0	3 222	0	6 000	0	6 000	0	6 000	0	6 000	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	428 523	0	428 523	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	294 042	0	294 042	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	29 395	0	29 395	0	0	0	0	0	0	0	0	0
602200	На кінець періоду	0	132 513	0	132 513	0	0	0	0	0	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	30 871 966	624 469	0	31 496 435	31 885 344	8 000	0	31 893 344	33 173 058	8 000	0	33 181 058	

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	2021 рік(звіт)	2022 рік(затверджено)	2023 рік(проект)
-----	----------------	-----------------------	------------------

Економічна класифікація видатків бюджету	Найменування	2021 рік (звіт)				2022 рік (звіт)				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	16 857 533	0	0	16 857 533	16 634 153	0	0	16 634 153	17 222 153	0	0	17 222 153
2120	Нарахування на оплату праці	3 627 846	0	0	3 627 846	3 659 514	0	0	3 659 514	3 743 210	0	0	3 743 210
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 165 910	330 144	0	1 496 054	896 740	6 000	0	902 740	726 740	6 000	0	732 740
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	213 495	19 948	0	233 443	215 760	0	0	215 760	215 760	0	0	215 760
2230	Продукти харчування	4 056 079	9 295	0	4 065 374	3 808 110	2 000	0	3 810 110	5 368 000	2 000	0	5 370 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	988 996	128 567	0	1 117 563	1 002 320	0	0	1 002 320	713 280	0	0	713 280
2250	Видатки на відрядження	17 953	846	0	18 799	37 320	0	0	37 320	38 320	0	0	38 320
2271	Оплата теплопостачання	536 434	0	0	536 434	845 780	0	0	845 780	974 480	0	0	974 480
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	54 391	0	0	54 391	59 840	0	0	59 840	55 440	0	0	55 440
2273	Оплата електроенергії	1 370 369	0	0	1 370 369	2 035 762	0	0	2 035 762	1 768 940	0	0	1 768 940
2274	Оплата природного газу	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1 902 056	0	0	1 902 056	2 530 200	0	0	2 530 200	2 191 890	0	0	2 191 890
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	10 198	2 670	0	12 868	18 020	0	0	18 020	18 020	0	0	18 020
2710	Виплата пенсій і допомоги	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	66 500	0	0	66 500	132 825	0	0	132 825	127 825	0	0	127 825
2800	Інші поточні видатки	4 205	24 329	0	28 534	9 000	0	0	9 000	9 000	0	0	9 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	103 809	0	103 809	0	0	0	0	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	4 860	0	4 860	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	30 871 965	624 468	0	31 496 433	31 885 344	8 000	0	31 893 344	33 173 058	8 000	0	33 181 058

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	2024 рік(прогноз)	2025 рік(прогноз)
-----	-------------------	-------------------

економічна класифікація видатків бюджету	Найменування	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.)

Код Класифікації кредитування 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
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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
2	Оплата праці	16 857 533	0	0	16 857 533	16 634 153	0	0	16 634 153	17 222 153	0	0	17 222 153
3	Забезпечення розрахунків за складні енергоносії	3 863 251	0	0	3 863 251	5 471 582	0	0	5 471 582	4 990 750	0	0	4 990 750
4	Придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах загальної середньої освіти	10 151 182	515 799	0	10 666 981	9 779 609	8 000	0	9 787 609	10 960 155	8 000	0	10 968 155
6	Капітальні видатки	0	108 669	0	108 669	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	30 871 966	624 468	0	31 496 434	31 885 344	8 000	0	31 893 344	33 173 058	8 000	0	33 181 058

2) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2024 - 2025 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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								

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2021 - 2023 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2021 рік(звіт)			2022 рік(затверджено)			2023 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.	план по мережі, штатах, контингентах	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	спеціалістів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	53,00	0,00	53,00	53,00	0,00	53,00	53,00	0,00	53,00
	робітників	од.	план по мережі, штатах, контингентах	148,10	0,00	148,10	148,10	0,00	148,10	148,10	0,00	148,10
	Продукту											
	хлопців	осіб	списки учнів	193,00	0,00	193,00	214,00	0,00	214,00	232,00	0,00	232,00
	дівчат	осіб	списки учнів	147,00	0,00	147,00	153,00	0,00	153,00	153,00	0,00	153,00
	кількість учнів	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	340,00	0,00	340,00	367,00	0,00	367,00	385,00	0,00	385,00
	кількість вихованців	осіб	ф.ЗНЗ-1 на початок н.р.	270,00	0,00	270,00	264,00	0,00	264,00	277,00	0,00	277,00
	кількість дітей-сиріт	осіб	ф.ЗНЗ-1 на початок навчального року	27,00	0,00	27,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
	середні витрати на одного учня	грн.	кошторис	90799,90	0,00	90799,90	86881,02	0,00	86881,02	86163,79	0,00	86163,79
	кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	73100,00	0,00	73100,00	53949,00	0,00	53949,00	82775,00	0,00	82775,00
	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	215,00	0,00	215,00	147,00	0,00	147,00	215,00	0,00	215,00
	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	60,00	0,00	60,00	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 видатків на оплату праці:

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	16 280 518	0	16 068 453	0	16 656 453	0	0	0	0	0

(грн.)

у т.ч. посадовий оклад	14 300 923	0	14 300 923	0	14 888 923	0	0	0	0	0	0
у т.ч. стимулюючі доплати	277 113	0	271 680	0	271 680	0	0	0	0	0	0
у т.ч. надбавки	415 670	0	407 520	0	407 520	0	0	0	0	0	0
Премії	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	577 015	0	565 700	0	565 700	0	0	0	0	0	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	577 015	0	565 700	0	565 700	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	16 857 533	0	16 634 153	0	17 222 153	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	53,00	53,00	0,00	0,00	53,00	53,00	0,00	0,00	53,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Робітники	148,10	148,10	0,00	0,00	148,10	148,10	0,00	0,00	148,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	201,10	201,10	0,00	0,00	201,10	201,10	0,00	0,00	201,10	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 0611025 «Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку» на 2021 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) було проведено касових видатків на суму 30 871 965,74 гривень, що становить 95,0 %, від кошторисних призначень зі змінами на 2021 рік. Виконання бюджетної програми забезпечило доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття певного освітнього рівня у навчально-реабілітаційних центрах 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. Відхилення по загальному фонду становить 1 380 300,46 гривень. 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 1 334 183,53 гривень. Відхилення за загальним фондом у сумі 46 116,93 гривень склалась 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, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, по заробітній платі з нарахуваннями, предметам та матеріалам, по виконаних послугах (крім комунальних) та інших поточних видатках.

На 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 31 885 344,47 гривень, що на 3,3 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 навчально-реабілітаційних центрів, 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 33 173 058,00 гривень, що на 4,0 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 9 521 000,00 гривень, забезпечено 5 368 000,00 гривень, незабезпечена потреба складає 4 153 000,00 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 необхідний 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	16 857 560	16 857 533	0	0	0	0	0	16 857 533
2120	Нарахування на оплату праці	3 633 800	3 627 846	0	0	0	0	0	3 627 846
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 232 321	1 165 910	473 273	66 398	-406 875	473 273	0	1 232 308
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	247 060	213 495	33 022	31 932	-1 090	33 022	0	245 427
2230	Продукти харчування	4 920 925	4 056 079	906 112	863 831	-42 281	906 112	0	4 919 910

(грн.)

2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 060 400	988 996	359 996	60 534	-299 462	359 996	0	1 049 530
2250	Видатки на відрядження	28 000	17 953	3 560	6 121	2 561	3 560	0	24 074
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2271	Оплата теплостачання	650 600	536 434	81 029	114 142	33 113	81 029	0	650 576
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	54 400	54 391	6 883	0	-6 883	6 883	0	54 391
2273	Оплата електроенергії	1 571 300	1 370 369	178 478	187 648	9 170	178 478	0	1 558 017
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1 907 300	1 902 056	214 266	3 471	-210 795	214 266	0	1 905 527
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	13 000	10 198	0	0	0	0	0	10 198
2730	Інші виплати населенню	66 500	66 500	0	0	0	0	0	66 500
2800	Інші поточні видатки	9 100	4 205	0	105	105	0	0	4 310
	УСЬОГО	32 252 266	30 871 965	2 256 619	1 334 182	-922 437	2 256 619	0	32 206 147

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік					2023 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	16 634 153	0	0	0	16 634 153	17 222 153	0	0	0	17 222 153
2120	Нарахування на оплату праці	3 659 514	0	0	0	3 659 514	3 743 210	0	0	0	3 743 210
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	896 740	66 398	66 398	0	830 342	726 740	0	0	0	726 740
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	215 760	31 932	31 932	0	183 828	215 760	0	0	0	215 760
2230	Продукти харчування	3 808 110	863 831	863 831	0	2 944 279	5 368 000	0	0	0	5 368 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 002 320	60 534	60 534	0	941 786	713 280	0	0	0	713 280
2250	Видатки на відрядження	37 320	6 121	6 121	0	31 199	38 320	0	0	0	38 320
2271	Оплата теплостачання	845 780	114 142	114 142	0	731 638	974 480	0	0	0	974 480
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	59 840	0	0	0	59 840	55 440	0	0	0	55 440
2273	Оплата електроенергії	2 035 762	187 648	187 648	0	1 848 114	1 768 940	0	0	0	1 768 940
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2 530 200	3 471	3 471	0	2 526 729	2 191 890	0	0	0	2 191 890
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	18 020	0	0	0	18 020	18 020	0	0	0	18 020
2730	Інші виплати населенню	132 825	0	0	0	132 825	127 825	0	0	0	127 825
2800	Інші поточні видатки	9 000	105	105	0	8 895	9 000	0	0	0	9 000
	УСЬОГО	31 885 344	1 334 182	1 334 182	0	30 551 162	33 173 058	0	0	0	33 173 058

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
2111	Заробітна плата	16 857 560	16 857 533	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	3 633 800	3 627 846	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 232 321	1 165 910	7 419	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	247 060	213 495	0	0	0		
2230	Продукти харчування	4 920 925	4 056 079	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 060 400	988 996	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	28 000	17 953	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	650 600	536 434	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	54 400	54 391	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	1 571 300	1 370 369	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1 907 300	1 902 056	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	13 000	10 198	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	66 500	66 500	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	9 100	4 205	0	0	0		
	УСЬОГО	32 252 266	30 871 965	7 419	0	0		

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

За бюджетною програмою КПКВК 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'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 2 256 619,91 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 1 334 181,53 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 0611025 «Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку» на 2023 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 8 000 гривень, у тому числі у тому числі за рахунок надходження бюджетних установ від господарської діяльності у розмірі 2 000 гривень та за рахунок від реалізації майна у розмірі 6 000 гривень, які планується використати для придбання господарських товарів а також для поточного ремонту приміщення навчального закладу.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

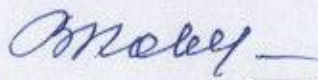


В.В.БУНЯК

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер



В.М. КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(прізвище та ініціали)