

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	2 454 540	0	0	2 454 540	2 200 000	0	0	2 200 000	2 776 800	0	0	2 776 800
2120	Нарахування на оплату праці	540 460	0	0	540 460	484 000	0	0	484 000	610 900	0	0	610 900
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 136 346	0	0	2 136 346	4 063 470	0	0	4 063 470	3 240 000	0	0	3 240 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	218 454	0	0	218 454	480 000	0	0	480 000	230 000	0	0	230 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 400	0	0	4 400	13 500	0	0	13 500	4 400	0	0	4 400
2273	Оплата електроенергії	55 200	0	0	55 200	148 400	0	0	148 400	55 200	0	0	55 200
2274	Оплата природного газу	165 000	0	0	165 000	165 000	0	0	165 000	165 000	0	0	165 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 000	0	0	4 000	6 000	0	0	6 000	6 000	0	0	6 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	5 578 400	0	0	5 578 400	7 560 370	0	0	7 560 370	7 088 300	0	0	7 088 300

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2024 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2025 - 2026 роках:

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)
		3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	2 854 500	0	0	2 854 500	2 996 200	0	0	2 996 200
2120	Нарахування на оплату праці	628 000	0	0	628 000	659 100	0	0	659 100
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 330 700	0	0	3 330 700	3 496 000	0	0	3 496 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	236 500	0	0	236 500	248 200	0	0	248 200
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 500	0	0	4 500	4 700	0	0	4 700
2273	Оплата електроенергії	56 800	0	0	56 800	59 600	0	0	59 600
2274	Оплата природного газу	169 600	0	0	169 600	178 000	0	0	178 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	6 200	0	0	6 200	6 500	0	0	6 500
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	7 286 800	0	0	7 286 800	7 648 300	0	0	7 648 300

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2025 - 2026 роках:

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)
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	0	0	0

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 рік (проект)					
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	5 578 400	0	0	5 578 400	0	0	0	7 560 370	7 088 300	0	0	7 088 300
	УСЬОГО	5 578 400	0	0	5 578 400	0	0	0	7 560 370	7 088 300	0	0	7 088 300

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2025 - 2026 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2025 рік (прогноз)			2026 рік (прогноз)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку
1	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	7 286 800	0	0	7 286 800	0	0
	УСЬОГО	7 286 800	0	0	7 648 300	0	0

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

№ 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
	заграт											
	Кількість централізованих бухгалтерій	шт.	Фактична мережа	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	осіб	Штатний розпис	13	0	13	10	0	10	10	0	10
	Кількість груп централізованого обслуговування	осіб	Штатний розпис	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	ВСЬОГО- середньорічне число ставок (штатних одиниць) продукту	осіб	Фактична мережа	25	0	25	8	0	8	8	0	8
	Кількість закладів обслуговує централізована бухгалтерія та група централізованого обслуговування	шт.	розрахунок	41	0	41	38	0	38	40	0	40
	Кількість особових рахунків ефективності	шт.	розрахунок	1182	0	1182	1158	0	1158	1142	0	1142
	Кількість установ, які обслуговує Іпрацівник	шт.	Фактична мережа	4	0	4	4	0	4	4	0	4
	Кількість особових рахунків, які обслуговує І працівник якості	шт.	розрахунок	98	0	98	98	0	98	98	0	98
	Відсоток наданої звітності	відс.	розрахунок	100	0	100	100	0	100	100	0	100

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
	заграт								
	Кількість централізованих бухгалтерій	шт.	Фактична мережа	1	0	1	1	0	1
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	осіб	Штатний розпис	10	0	10	10	0	10
	Кількість груп централізованого обслуговування	осіб	Штатний розпис	1	0	1	1	0	1

Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	осіб	Фактична мережа	8	0	8	0	8
ПРОДУКТУ							
Кількість закладів обслуговує централізована бухгалтерія та група централізованого обслуговування	шт.	розрахунок	40	0	40	0	40
Кількість особових рахунків	шт.	розрахунок	1142	0	1142	0	1142
ефективності							
Кількість установ, які обслуговує працівник	шт.	Фактична мережа	4	0	4	0	4
Кількість особових рахунків, які обслуговує І працівник	шт.	розрахунок	98	0	98	0	98
Відсоток наданої звітності	відс.	розрахунок	100	0	100	0	100

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	1 931 478	0	1 614 096	0	1 815 792	0	1 866 600	0	1 959 200	0
Обов'язкові виплати, у тому числі:										
посадовий оклад	1 525 988	0	1 283 760	0	1 415 313	0	1 454 900	0	1 527 100	0
надбавки	405 490	0	330 336	0	400 479	0	411 700	0	432 100	0
Премії	405 490	0	506 434	0	865 308	0	889 500	0	933 700	0
Матеріальна допомога, у тому числі:										
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	117 572	0	79 470	0	95 700	0	98 400	0	103 300	0
УСЬОГО	2 454 540	0	2 200 000	0	2 776 800	0	2 854 500	0	2 996 200	0
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорія працівників	2022 рік (звіт)		2023 рік (звіт)		2023 рік (план)		2024 рік		2025 рік		2026 рік			
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	030 - Спеціалісти	13	13	0	0	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0
2	060 - Інші працівники	12	12	0	0	8,5	8,5	0	0	0	0	0	0	0	0
3	УСЬОГО штатних одиниць	25	25	0	0	18,5	18,5	0	0	19	0	0	0	0	0
4	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (затверджено)		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	12	
1	УСЬОГО				0	0	0	0	0	0	0	

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)				
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	0
1	УСЬОГО				0	0	0	0	0

4. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2026 роках:

1	2	3	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
Загальна вартість об'єкта												
Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)												
Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації												
УСЬОГО												

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності перелачення витрат кредитів на 2024 - 2026 роки

Затвержені видатки на 2023 рік складає 5700000,0 грн., в т.ч. на заробітну плату – 2995000,0 грн., на енергоносії – 2306000,0 грн., на інше – 2474400,0 грн. Проект граничного обсягу на 204 рік складає 7088300 грн. Проект граничного обсягу на 204 рік складає 7088300 грн., в т.ч. на заробітну плату – 3387700,0 грн. на енергоносії – 2306000,0 грн., на інше – 3470000,0 грн.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 - 2024 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 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	2 420 000	2 454 540	0	0	0	0	0	2 454 540
2120	Нарахування на оплату праці	575 000	540 460	0	0	0	0	0	540 460
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 244 400	2 136 346	0	33 470	33 470	0	0	2 169 816
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	230 000	218 454	0	0	0	0	0	218 454
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 400	4 400	0	0	0	0	0	4 400
2273	Оплата електроенергії	55 200	55 200	0	0	0	0	0	55 200
2274	Оплата природного газу	165 000	165 000	0	0	0	0	0	165 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	6 000	4 000	0	0	0	0	0	4 000
УСЬОГО			5 578 400	33 470	33 470	0	0	0	5 611 870

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	затвержені призначення	2023 рік		2024 рік		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)				
			кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів загального фонду	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів загального фонду					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	2 200 000	0	0	0	2 200 000	2 776 800	0	0	0	2 776 800
2120	Нарахування на оплату праці	484 000	0	0	0	484 000	610 900	0	0	0	610 900
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 063 470	33 470	33 470	0	4 030 000	3 240 000	0	0	0	3 240 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	480 000	0	0	0	480 000	230 000	0	0	0	230 000

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	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 погашення заборгованості	(грн)
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	13 500	0	0	13 500	4 400	0	0	4 400
2273	Оплата електроенергії	148 400	0	0	148 400	55 200	0	0	55 200
2274	Оплата природного газу	165 000	0	0	165 000	165 000	0	0	165 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	6 000	0	0	6 000	6 000	0	0	6 000
	УСЬОГО	7 560 370	33 470	0	7 526 900	7 088 300	0	0	7 088 300

3) дебіторська заборгованість у 2022 - 2023 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	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 погашення заборгованості	(грн)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2111	Заробітна плата	2 454 540	2 454 540	0	0	0			
2120	Нарахування на оплату праці	540 460	540 460	0	0	0			
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 254 000	2 136 346	0	0	0			
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	220 400	218 454	0	0	0			
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 400	4 400	0	0	0			
2273	Оплата електроенергії	55 200	55 200	0	0	0			
2274	Оплата природного газу	165 000	165 000	0	0	0			
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	6 000	4 000	0	0	0			
	УСЬОГО	5 700 000	5 578 400	0	0	0	0	0	0

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

Бюджетні зобов'язання реструктуровані відповідно до встановлених Законом України «Про Державний бюджет України» на відповідний рік бюджетних призначень. Станом на 01 січня кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету відсутня. Розроблено план заходів щодо економії бюджетних коштів та недопущення виникнення 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 2022 році, та очікувані результати у 2023 році.

В.о.начальника відділу освіти

Головний бухгалтер

Василь ТРАЧ

(ініціали та прізвище)

Марія Кучинська

(підпис)