

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 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 бюджету	114 977 849	0	0	114 977 849	129 133 731	0	0	129 133 731	117 530 859	0	0	117 530 859
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	0	0	0	0	10 000	0	10 000	0	0	0	0
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	34 585	0	34 585	0	2 000	0	2 000	0	2 000	0	2 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	10 000	0	10 000
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	140 397	0	140 397	0	118 057	0	118 057	0	117 200	0	117 200
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	4 252 338	0	4 252 338	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	7 067 439	0	7 067 439	0	0	0	0	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	279 561	0	279 561	0	0	0	0	0	0	0	0
602200	На кінець періоду	0	515 429	0	515 429	0	0	0	0	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	588 311	588 311	588 311	0	206 000	206 000	206 000	0	0	0	0
	УСЬОГО	114 977 849	11 867 202	588 311	126 845 051	129 133 731	336 057	206 000	129 469 788	117 530 859	129 200	0	117 660 059

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026-2027 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 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
	Надходження із загального фонду бюджету	167 994 704	0	0	167 994 704	181 434 281	0	0	181 434 281
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	2 000	0	2 000	0	2 000	0	2 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	10 000	0	10 000	0	10 000	0	10 000
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	117 200	0	117 200	0	117 200	0	117 200
	УСЬОГО:	167 994 704	129 200	0	168 123 904	181 434 281	129 200	0	181 563 481

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік(звіт)				2024 рік(затверджено)				2025 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	59 372 014	0	0	59 372 014	67 069 959	0	0	67 069 959	54 690 000	0	0	54 690 000
2120	Нарахування на оплату праці	12 546 289	0	0	12 546 289	14 559 166	0	0	14 559 166	12 075 000	0	0	12 075 000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 922 036	3 858 963	0	6 780 999	1 921 840	88 057	0	2 009 897	1 947 306	65 200	0	2 012 506
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	465 266	800	0	466 066	487 360	0	0	487 360	445 360	0	0	445 360
2230	Продукти харчування	14 735 152	197 875	0	14 933 027	14 728 864	2 000	0	14 730 864	18 005 865	2 000	0	18 007 865
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 808 577	181 621	0	2 990 198	2 377 108	40 000	0	2 417 108	2 337 777	62 000	0	2 399 777
2250	Видатки на відрядження	91 891	0	0	91 891	79 656	0	0	79 656	107 300	0	0	107 300
2271	Сплата теплопостачання	9 648 634	0	0	9 648 634	13 330 136	0	0	13 330 136	13 330 136	0	0	13 330 136
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	88 688	0	0	88 688	130 800	0	0	130 800	130 800	0	0	130 800

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2273	Оплата електроенергії	5 957 956	0	0	5 957 956	8 047 507	0	0	8 047 507	8 060 116	0	0	8 060 116
2274	Оплата природного газу	14 719	7 380	0	22 099	15 300	0	0	15 300	15 300	0	0	15 300
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	6 072 355	11 010	0	6 083 365	5 990 625	0	0	5 990 625	6 008 016	0	0	6 008 016
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	53 441	0	0	53 441	59 421	0	0	59 421	50 849	0	0	50 849
2730	Інші виплати населенню	74 478	0	0	74 478	271 136	0	0	271 136	260 156	0	0	260 156
2800	Інші поточні видатки	126 353	1 429	0	127 782	64 853	0	0	64 853	66 878	0	0	66 878
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	7 199 811	180 000	7 199 811	0	80 000	80 000	80 000	0	0	0	0
3122	Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	0	0	0	0	0	126 000	126 000	126 000	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	408 311	408 311	408 311	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	114 977 849	11 867 200	588 311	126 845 049	129 133 731	336 057	206 000	129 469 788	117 530 859	129 200	0	117 660 059

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік(звіт)				2024 рік(затверджено)				2025 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 2026 - 2027 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	68 200 720	0	0	68 200 720	73 656 778	0	0	73 656 778
2120	Нарахування на оплату праці	15 004 158	0	0	15 004 158	16 204 491	0	0	16 204 491
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	9 879 508	65 200	0	9 944 708	10 669 868	65 200	0	10 735 068
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	562 868	0	0	562 868	607 898	0	0	607 898
2230	Продукти харчування	27 530 936	2 000	0	27 532 936	29 733 411	2 000	0	29 735 411
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 155 740	62 000	0	11 217 740	12 048 199	62 000	0	12 110 199
2250	Видатки на відрядження	321 523	0	0	321 523	347 245	0	0	347 245
2271	Оплата тепlopостачання	16 650 334	0	0	16 650 334	17 982 360	0	0	17 982 360
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	163 445	0	0	163 445	176 521	0	0	176 521
2273	Оплата електроенергії	10 718 261	0	0	10 718 261	11 575 722	0	0	11 575 722

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2274	Оплата природного газу	16 815	0	0	16 815	18 160	0	0	18 160
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	7 263 089	0	0	7 263 089	7 844 136	0	0	7 844 136
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	117 873	0	0	117 873	127 303	0	0	127 303
2730	Інші виплати населенню	285 911	0	0	285 911	308 784	0	0	308 784
2800	Інші поточні видатки	123 523	0	0	123 523	133 405	0	0	133 405
	ВСЬОГО	167 994 704	129 200	0	168 123 904	181 434 281	129 200	0	181 563 481

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

N з/п	Напрям використання бюджетних коштів	2023 рік(звіт)				2024 рік(затверджено)				2025 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	52 500 599	0	0	52 500 599	60 254 900	0	0	60 254 900	54 690 000	0	0	54 690 000
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	21 782 352	18 390	0	21 800 742	27 514 368	0	0	27 514 368	27 544 368	0	0	27 544 368
4	Інші видатки для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах загальної середньої освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень)	32 361 917	4 240 688	0	36 602 605	32 688 298	130 057	0	32 818 355	35 036 335	129 200	0	35 165 535
6	Капітальні видатки для забезпечення оновлення матеріально-технічної бази спеціальних закладів загальної середньої освіти, необхідних для створення комфортних умов навчання.	0	7 608 122	588 311	7 608 122	0	206 000	206 000	206 000	0	0	0	0
7	Забезпечення виплат дітям-сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування,	74 478	0	0	74 478	271 136	0	0	271 136	260 156	0	0	260 156

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00
	кількість класів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	155,00	0,00	155,00	155,00	0,00	155,00
	середньорічна кількість спеціалістів	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	155,10	0,00	155,10	153,20	0,00	153,20	149,25	0,00	149,25
	середньорічна кількість робітників	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	414,33	0,00	414,33	405,90	0,00	405,90	399,85	0,00	399,85
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	розрахунково	19,31	0,00	19,31	17,13	0,00	17,13	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	розрахунково	5,30	0,00	5,30	4,53	0,00	4,53	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць вихователів	од.	розрахунково	16,88	0,00	16,88	13,01	0,00	13,01	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	середньорічна кількість учнів, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	1427,00	0,00	1427,00	1440,00	0,00	1440,00	1420,00	0,00	1420,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	550,00	0,00	550,00	563,00	0,00	563,00	532,00	0,00	532,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	877,00	0,00	877,00	877,00	0,00	877,00	888,00	0,00	888,00
	середньорічна кількість вихованців, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	1036,00	0,00	1036,00	1002,00	0,00	1002,00	945,00	0,00	945,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	358,00	0,00	358,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	602,00	0,00	602,00	587,00	0,00	587,00
	середньорічна кількість дітей пільгових категорій, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	301,00	0,00	301,00	311,00	0,00	311,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	113,00	0,00	113,00	108,00	0,00	108,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	188,00	0,00	188,00	203,00	0,00	203,00
	кількість випускників усього, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	172,00	0,00	172,00	149,00	0,00	149,00
	випускники 9-10 класів, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	153,00	0,00	153,00	135,00	0,00	135,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	57,00	0,00	57,00	55,00	0,00	55,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	96,00	0,00	96,00	80,00	0,00	80,00
	випускники 11-12(13) класів, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00	19,00	14,00	0,00	14,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00	9,00	8,00	0,00	8,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	6,00	0,00	6,00
	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватись одноразова грошова допомога при працевлаштуванні, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	кількість вихованців, що отримують одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	401,00	0,00	401,00	481,00	0,00	481,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунково	80573,12	0,00	80573,12	89676,20	233,37	89909,57	82768,21	90,99	82859,20
	на дівчину	грн.	розрахунково	80573,12	0,00	80573,12	89676,20	233,37	89909,57	82768,21	90,99	82859,20
	на хлопця	грн.	розрахунково	80573,12	0,00	80573,12	89676,20	233,37	89909,57	82768,21	90,99	82859,20
	середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя на 1 вихованця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	5185,97	0,00	5185,97	12194,54	0,00	12194,54
	на дівчину	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	5185,97	0,00	5185,97	12194,54	0,00	12194,54
	на хлопця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	5185,97	0,00	5185,97	12194,54	0,00	12194,54
	середні витрати на харчування 1 учня	грн.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	10225,60	0,00	10225,60	12680,19	0,00	12680,19
	кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	325214,00	0,00	325214,00	319680,00	0,00	319680,00	331350,00	0,00	331350,00
	кількість днів відвідування	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	226,00	0,00	226,00	222,00	0,00	222,00	235,00	0,00	235,00
	кількість днів навчання, з них	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	176,00	0,00	176,00	177,00	0,00	177,00	177,00	0,00	177,00
	дистанційно	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	9,00	0,00	9,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
	Відсоток дітей-випусників, які продовжують навчання:	відс.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	89,13	0,00	89,13	95,07	0,00	95,07
	у спеціальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти	відс.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	14,08	0,00	14,08	13,29	0,00	13,29
	у закладах професійної (професійно-технічної) освіти	відс.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	73,91	0,00	73,91	76,07	0,00	76,07
	у закладах вищої освіти	відс.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	1,14	0,00	1,14	5,71	0,00	5,71
	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	0,91	0,00	0,91	-1,66	0,00	-1,66

2) результативні показники бюджетної програми у 2026-2027 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(прогноз)			2027 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 закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00
	кількість класів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	155,00	0,00	155,00	155,00	0,00	155,00
	середньорічна кількість спеціалістів	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	149,25	0,00	149,25	149,25	0,00	149,25
	середньорічна кількість робітників	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	399,85	0,00	399,85	399,85	0,00	399,85
	Продукту								
	середньорічна кількість учнів, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	1420,00	0,00	1420,00	1420,00	0,00	1420,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	532,00	0,00	532,00	532,00	0,00	532,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	888,00	0,00	888,00	888,00	0,00	888,00
	середньорічна кількість вихованців, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	945,00	0,00	945,00	945,00	0,00	945,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	358,00	0,00	358,00	358,00	0,00	358,00
	хлопців	осіб	інформація закладів	587,00	0,00	587,00	587,00	0,00	587,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			загальної середньої освіти						
	середньорічна кількість дітей пільгових категорій, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	311,00	0,00	311,00	311,00	0,00	311,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	108,00	0,00	108,00	108,00	0,00	108,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	203,00	0,00	203,00	203,00	0,00	203,00
	кількість випускників усього, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	149,00	0,00	149,00	149,00	0,00	149,00
	випускники 9-10 класів, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	135,00	0,00	135,00	135,00	0,00	135,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00
	випускники 11-12(13) класів, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватись одноразова грошова допомога при працевлаштуванні, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	кількість вихованців, що отримують одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	481,00	0,00	481,00	481,00	0,00	481,00
	Ефективності								
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунково	118306,13	90,99	118397,12	127770,62	90,99	127861,61
	на дівчину	грн.	розрахунково	118306,13	90,99	118397,12	127770,62	90,99	127861,61
	на хлопця	грн.	розрахунково	118306,13	90,99	118397,12	127770,62	90,99	127861,61
	середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя на 1 вихованця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	13401,80	0,00	13401,80	14473,94	0,00	14473,94
	на дівчину	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	13401,80	0,00	13401,80	14473,94	0,00	14473,94
	на хлопця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	13401,80	0,00	13401,80	14473,94	0,00	14473,94

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			освіти						
	середні витрати на харчування 1 учня	грн.	розрахунково	19387,98	0,00	19387,98	20939,02	0,00	20939,02
	кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	331350,00	0,00	331350,00	331350,00	0,00	331350,00
	кількість днів відвідування	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	235,00	0,00	235,00	235,00	0,00	235,00
	кількість днів навчання, з них	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	177,00	0,00	177,00	177,00	0,00	177,00
	Якості								
	Відсоток дітей-випусників, які продовжать навчання:	відс.	інформація закладів загальної середньої освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	у спеціальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти	відс.	інформація закладів загальної середньої освіти	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00
	у закладах професійної (професійно-технічної) освіти	відс.	інформація закладів загальної середньої освіти	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00
	у закладах вищої освіти	відс.	інформація закладів загальної середньої освіти	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 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	56 916 278	0	64 572 262	0	54 690 000	0	65 380 512	0	70 610 953	0
у т.ч. посадовий оклад	51 153 595	0	55 601 232	0	49 171 341	0	58 780 850	0	63 483 318	0
у т.ч. надбавки	1 496 321	0	2 947 066	0	1 438 338	0	1 719 430	0	1 856 985	0
Премії	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	2 455 736	0	2 497 697	0	0	0	2 820 208	0	3 045 825	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	2 455 736	0	2 497 697	0	0	0	2 820 208	0	3 045 825	0
УСЬОГО	59 372 014	0	67 069 959	0	54 690 000	0	68 200 720	0	73 656 778	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 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 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 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" за 2023 році (з урахуванням змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 116044325,66 гривень, проведено касових видатків на суму 114977849,10 гривень, що становить 99,1%. 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, 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. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 рік становила 1590 гривень по оплаті за послуги, яка виникла з причин не проведення платежів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка відповідно до постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09 червня 2021 року "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану". На 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 129133731 гривень, що на 12,3 відсотка більше касових видатків у 2023 році. До кінця 2024 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, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, оплаті за продукти харчування, отримані послуги та по іншим поточним видаткам. На 2025 рік доведений граничний обсяг кредиторської заборгованості на 9% менше затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2024 рік станом на 01.11.2024 року. Враховуючи обмежений обсяг граничних показників, видатки на заробітну плату з нарахуваннями заплановані з врахуванням фактичної чисельності працівників та з врахуванням динаміки зміни чисельності впродовж бюджетного періоду без врахування надбавок та доплат, які не носять обов'язкового характеру. Не забезпечено у повному обсязі видатки на заробітну плату з нарахуваннями, медикаменти, продукти харчування, оплату комунальних послуг. Планування видатків у 2025 році на оплату комунальних послуг та енергоносіїв розраховані по цінах і тарифах, діючих у листопаді 2024 року на рівні 2024 року з урахуванням рекомендацій листа Міністерства фінансів України від 30 серпня 2024 року №05110-08-6/25333. Планування видаткової частини проекту місцевого бюджету на 2026–2027 роки здійснювалися з урахуванням повної розрахункової потреби видатків на оплату праці з нарахуваннями, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, оплату послуг та відряджень, на інші виплати населенню для належного функціонування та створення комфортних та рівних умов навчання у закладах загальної середньої освіти.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 і 2025 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

(грн.)

Код економічної класифікації видатків бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	59 375 982	59 372 014	0	0	0	0	0	59 372 014
2120	Нарахування на оплату праці	12 651 372	12 546 288	0	0	0	0	0	12 546 288
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 963 939	2 922 036	75 047	0	-75 047	75 047	0	2 922 036
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	468 663	465 266	0	0	0	0	0	465 266
2230	Продукти харчування	14 735 284	14 735 152	0	0	0	0	0	14 735 152
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 875 179	2 808 577	69 177	1 590	-67 587	69 177	0	2 810 167
2250	Видатки на відрядження	100 327	91 891	0	0	0	0	0	91 891
2271	Оплата тепlopостачання	9 672 384	9 648 634	0	0	0	0	0	9 648 634
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	90 980	88 688	0	0	0	0	0	88 688
2273	Оплата електроенергії	6 196 252	5 957 956	0	0	0	0	0	5 957 956
2274	Оплата природного газу	15 250	14 719	0	0	0	0	0	14 719
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	6 627 354	6 072 355	0	0	0	0	0	6 072 355
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	56 531	53 441	5 940	0	-5 940	5 940	0	53 441
2730	Інші виплати населенню	77 481	74 478	0	0	0	0	0	74 478
2800	Інші поточні видатки	137 346	126 353	740	0	-740	740	0	126 353
	УСЬОГО	116 044 324	114 977 848	150 904	1 590	-149 314	150 904	0	114 979 438

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024-2025 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 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	67 069 959	0	0	0	67 069 959	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	14 559 166	0	0	0	14 559 166	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 921 840	0	0	0	1 921 840	0	0	0	0	0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	487 360	0	0	0	487 360	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування	14 728 864	0	0	0	14 728 864	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 377 108	1 590	1 590	0	2 375 518	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	79 656	0	0	0	79 656	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	13 330 136	0	0	0	13 330 136	0	0	0	0	0
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	130 800	0	0	0	130 800	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	8 047 507	0	0	0	8 047 507	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу	15 300	0	0	0	15 300	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	5 990 625	0	0	0	5 990 625	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	комунальних послуг										
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	59 421	0	0	0	59 421	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	271 136	0	0	0	271 136	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	64 853	0	0	0	64 853	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	129 133 731	1 590	1 590	0	129 132 141	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2023-2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / падання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	59 375 982	59 372 014	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	12 651 372	12 546 288	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 963 939	2 922 036	0	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	468 663	465 266	0	0	0		
2230	Продукти харчування	14 735 284	14 735 152	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 875 179	2 808 577	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	100 327	91 891	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	9 672 384	9 648 634	0	0	0		
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	90 980	88 688	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	6 196 252	5 957 956	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	15 250	14 719	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	6 627 354	6 072 355	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	56 531	53 441	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	77 481	74 478	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	137 346	126 353	0	0	0		
	УСЬОГО	116 044 324	114 977 848	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2025 році

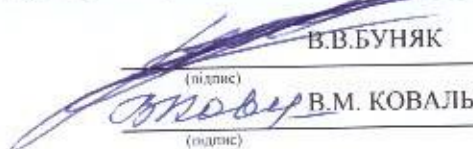
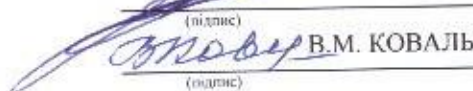
затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2023 рік, у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу єдиного казначейського рахунка та віднесення певних видатків до 3 черги здійснення платежів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09 червня 2021 року "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" виникла кредиторська заборгованість у сумі 150904,40 гривень, яка була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2023 рік спеціальних закладів загальної середньої освіти. Станом на 01.01.2024 рік виникла кредиторська заборгованість у сумі 1590 гривень, яка була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2024 рік спеціальних закладів загальної середньої освіти. Станом на 01.01.2025 рік не планується утворення кредиторської заборгованості.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 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 2025 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 129200,00 гривень, у тому числі як надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у розмірі 2000,00 гривень; як плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна" у розмірі 10000,00 гривень; як надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) у розмірі 117200,00 гривень, які плануються використати для придбання господарських товарів у сумі 65200,00 гривень, для оплати за продукти харчування у сумі 2000,00 гривень та для оплати послуг з поточного ремонту у сумі 62000,00 гривень.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер


В.В.БУНЯК
(підпис) _____ (прізвище та ініціали)

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