

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 – 2027 РОКИ індивідуальний (Форма 2025-2)

| | | | | | |
|----|---|---|---|---|--------------------------------|
| 1. | Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації | | | 06 | 43960389 |
| | <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | | | <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 2. | Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації | | | 061 | 43960389 |
| | <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | | | <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 3. | 0611032 | 1032 | 0922 | Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями, за рахунок освітньої субвенції | 0210000000 |
| | <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> | <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код бюджету)</small> |

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Створення умов для надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями за рахунок освітньої субвенції

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями за рахунок освітньої субвенції

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" (зі змінами)

Наказ Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 року №521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Освіта"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

| 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 | 129 816 803 | 0 | 0 | 129 816 803 | 147 289 444 | 0 | 0 | 147 289 444 | 97 704 706 | 0 | 0 | 97 704 706 |
| | УСЬОГО | 129 816 803 | 0 | 0 | 129 816 803 | 147 289 444 | 0 | 0 | 147 289 444 | 97 704 706 | 0 | 0 | 97 704 706 |

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

| 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 | 176 176 615 | 0 | 0 | 176 176 615 | 190 270 744 | 0 | 0 | 190 270 744 |
| | УСЬОГО: | 176 176 615 | 0 | 0 | 176 176 615 | 190 270 744 | 0 | 0 | 190 270 744 |

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

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

| 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 | 107 202 007 | 0 | 0 | 107 202 007 | 121 721 754 | 0 | 0 | 121 721 754 | 80 085 820 | 0 | 0 | 80 085 820 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 22 614 797 | 0 | 0 | 22 614 797 | 25 567 690 | 0 | 0 | 25 567 690 | 17 618 886 | 0 | 0 | 17 618 886 |
| | УСЬОГО | 129 816 804 | 0 | 0 | 129 816 804 | 147 289 444 | 0 | 0 | 147 289 444 | 97 704 706 | 0 | 0 | 97 704 706 |

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

| 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 |

| 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:

| 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 | 144 407 061 | 0 | 0 | 144 407 061 | 155 959 626 | 0 | 0 | 155 959 626 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 31 769 554 | 0 | 0 | 31 769 554 | 34 311 118 | 0 | 0 | 34 311 118 |
| | ВСЬОГО | 176 176 615 | 0 | 0 | 176 176 615 | 190 270 744 | 0 | 0 | 190 270 744 |

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

| 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 напрямами використання бюджетних коштів:

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

| N з/п | Напрями 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 | 107 202 007 | 0 | 0 | 107 202 007 | 121 721 754 | 0 | 0 | 121 721 754 | 80 085 820 | 0 | 0 | 80 085 820 |
| 3 | Нарахування на заробітну плату | 22 614 797 | 0 | 0 | 22 614 797 | 25 567 690 | 0 | 0 | 25 567 690 | 17 618 886 | 0 | 0 | 17 618 886 |
| | УСЬОГО | 129 816 804 | 0 | 0 | 129 816 804 | 147 289 444 | 0 | 0 | 147 289 444 | 97 704 706 | 0 | 0 | 97 704 706 |

2) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

| N з/п | Напрями використання бюджетних коштів | 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 |
| 2 | Оплата праці | 144 407 061 | 0 | 0 | 144 407 061 | 155 959 626 | 0 | 0 | 155 959 626 |
| 3 | Нарахування на заробітну плату | 31 769 554 | 0 | 0 | 31 769 554 | 34 311 118 | 0 | 0 | 34 311 118 |
| | УСЬОГО | 176 176 615 | 0 | 0 | 176 176 615 | 190 270 744 | 0 | 0 | 190 270 744 |

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

| N з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | 2023 рік(звіт) | | | 2024 рік(затверджено) | | | 2025 рік(проскт) | | |
|-------|---|----------------|--|----------------|-----------------|---------------|-----------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| | | | | загальний фонд | спціальний 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. | Мережа розпорядників та 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 |
| | середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу | од. | зведення показників по мережі, штатах і контингентах | 340,69 | 0,00 | 340,69 | 340,57 | 0,00 | 340,57 | 347,74 | 0,00 | 347,74 |
| | середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | од. | зведення показників по мережі, штатах і контингентах | 93,60 | 0,00 | 93,60 | 90,47 | 0,00 | 90,47 | 93,67 | 0,00 | 93,67 |
| | середньорічне число штатних одиниць вихователів | од. | зведення показників по мережі, штатах і контингентах | 297,82 | 0,00 | 297,82 | 258,69 | 0,00 | 258,69 | 263,54 | 0,00 | 263,54 |
| | обсяг витрат | грн. | кошторис | 129816803,43 | 0,00 | 129816803,43 | 147289444,00 | 0,00 | 147289444,00 | 97704706,00 | 0,00 | 97704706,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | | | |
| | середньорічна кількість учнів | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 563,00 | 0,00 | 563,00 | 532,00 | 0,00 | 532,00 |
| | хлопців | осіб | інформація закладів загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 877,00 | 0,00 | 877,00 | 888,00 | 0,00 | 888,00 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|---|--|-------|--|----------|------|----------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| | середня наповнюваність класів учнями | осіб | розрахунково | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | |
| | середній розмір заробітної плати розрахунковий | грн. | розрахунково | 14776,56 | 0,00 | 14776,56 | 17795,54 | 0,00 | 17795,54 | 17324,76 | 0,00 | 17324,76 |
| | середні витрати на одного учня | грн. | розрахунково | 90971,83 | 0,00 | 90971,83 | 102284,34 | 0,00 | 102284,34 | 68806,13 | 0,00 | 68806,13 |
| | дітодні відвідування | днів | розрахунково | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 319680,00 | 0,00 | 319680,00 | 331350,00 | 0,00 | 331350,00 |
| | дні відвідування | днів | інформація закладів загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 222,00 | 0,00 | 222,00 | 235,00 | 0,00 | 235,00 |
| | дні навчання, з них | днів | інформація закладів загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177,00 | 0,00 | 177,00 | 177,00 | 0,00 | 177,00 |
| | дистанційно | днів | інформація закладів загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | | | |
| | зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників до попереднього року | відс. | розрахунково | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20,30 | 0,00 | 20,30 | -2,65 | 0,00 | -2,65 |
| | динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року | відс. | розрахунково | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,91 | 0,00 | 0,91 | -2,08 | 0,00 | -2,08 |

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 |
| | Затрат | | | | | | | | |
| | кількість закладів | од. | Мережа розпорядників та 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 |
| | середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу | од. | зведення показників по мережі, штатах і контингентах | 347,74 | 0,00 | 347,74 | 347,74 | 0,00 | 347,74 |
| | середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | од. | зведення показників по мережі, штатах і контингентах | 93,67 | 0,00 | 93,67 | 93,67 | 0,00 | 93,67 |
| | середньорічне число штатних одиниць вихователів | од. | зведення показників по мережі, штатах і контингентах | 263,54 | 0,00 | 263,54 | 263,54 | 0,00 | 263,54 |
| | обсяг витрат | грн. | кошторис | 176176615,00 | 0,00 | 176176615,00 | 190270744,00 | 0,00 | 190270744,00 |
| | Продукту | | | | | | | | |
| | середньорічна кількість учнів | осіб | інформація закладів загальної середньої освіти | 1420,00 | 0,00 | 1420,00 | 1420,00 | 0,00 | 1420,00 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|-------|--|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 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 |
| | середня наповнюваність класів учнями | осіб | розрахунково | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | |
| | середній розмір заробітної плати розрахунковий | грн. | розрахунково | 20826,14 | 0,00 | 20826,14 | 22492,23 | 0,00 | 22492,23 |
| | середні витрати на одного учня | грн. | розрахунково | 124068,04 | 0,00 | 124068,04 | 133993,48 | 0,00 | 133993,48 |
| | дітодні відвідування | днів | розрахунково | 331350,00 | 0,00 | 331350,00 | 331350,00 | 0,00 | 331350,00 |
| | дні відвідування | днів | інформація закладів загальної середньої освіти | 235,00 | 0,00 | 235,00 | 235,00 | 0,00 | 235,00 |
| | дні навчання, з них | днів | інформація закладів загальної середньої освіти | 177,00 | 0,00 | 177,00 | 177,00 | 0,00 | 177,00 |
| | Якості | | | | | | | | |
| | зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників до попереднього року | відс. | розрахунково | 20,21 | 0,00 | 20,21 | 8,00 | 0,00 | 8,00 |

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 | 99 299 974 | 0 | 112 749 308 | 0 | 74 181 951 | 0 | 133 763 048 | 0 | 144 464 092 | 0 |
| у т.ч. посадовий оклад | 74 183 053 | 0 | 84 231 921 | 0 | 55 424 604 | 0 | 99 924 328 | 0 | 107 918 274 | 0 |
| у т.ч. надбавки | 10 925 065 | 0 | 12 404 979 | 0 | 8 162 476 | 0 | 14 716 027 | 0 | 15 893 309 | 0 |
| Матеріальна допомога | 7 902 033 | 0 | 8 972 446 | 0 | 5 903 869 | 0 | 10 644 013 | 0 | 11 495 534 | 0 |
| у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки | 7 902 033 | 0 | 8 972 446 | 0 | 5 903 869 | 0 | 10 644 013 | 0 | 11 495 534 | 0 |
| УСЬОГО | 107 202 007 | 0 | 121 721 754 | 0 | 80 085 820 | 0 | 144 407 061 | 0 | 155 959 626 | 0 |

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

| N з/п | Категорії працівників | 2023 рік (звіт) | | | | 2024 рік (затверджено) | | | | 2025 рік | | 2026 рік | | 2027 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 | Педагогічні працівники | 434,29 | 434,29 | 0,00 | 0,00 | 431,04 | 431,04 | 0,00 | 0,00 | 441,41 | 0,00 | 441,41 | 0,00 | 441,41 | 0,00 |
| 2 | Вихователі | 297,82 | 297,82 | 0,00 | 0,00 | 258,69 | 258,69 | 0,00 | 0,00 | 263,54 | 0,00 | 263,54 | 0,00 | 263,54 | 0,00 |
| | УСЬОГО | 732,11 | 732,11 | 0,00 | 0,00 | 689,73 | 689,73 | 0,00 | 0,00 | 704,95 | 0,00 | 704,95 | 0,00 | 704,95 | 0,00 |

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

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Коли та яким документом затверджена програма | 2023 рік (звіт) | | | 2024 рік (затверджено) | | | 2025 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 2026-2027 роках

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Коли та яким документом затверджена програма | 2026 рік (прогноз) | | | 2027 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 2023 - 2025 роках:

| 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 |

передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

За бюджетною програмою КПКВК 0611032 "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції " у 2023 році (з урахуванням проведених змін протягом року) були затверджені видатки у сумі 129 816 803,13 гривень, проведено касових видатків на суму 129 816 803,43 гривень, що становить 100% виконання. За рахунок коштів освітньої субвенції було забезпечено доступність загальної середньої освіти, своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам, у тому числі відповідно до статті 57 Закону України "Про освіту" від 05 вересня 2017 року № 2145-VIII зі змінами, виплату допомоги на оздоровлення у розмірі місячного посадового окладу (ставки) заробітної плати при наданні щорічної відпустки, виплату щорічної грошової допомоги за сумлінну працю. На 2024 рік затверджено кошторисні призначення у розмірі 147 289 444 гривень, що на 13,5 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 доступності загальної середньої освіти, своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам, у тому числі відповідно до статті 57 Закону України "Про освіту" від 05 вересня 2017 року № 2145-VIII зі змінами, виплату допомоги на оздоровлення у розмірі місячного посадового окладу (ставки) заробітної плати при наданні щорічної відпустки, виплату щорічної грошової допомоги за сумлінну працю. На 2025 рік доведений граничний обсяг у розмірі 97 704 706 гривень, що на 33,66% менше затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2024 рік станом на 01.11.2024 року. Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 05 грудня 2024 року №1394 «Деякі питання розподілу освітньої субвенції на 2025 рік» розподіл освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам здійснений на січень-серпень 2025 року, тому залишається незабезпеченою потреба в коштах на виплату заробітної плати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти. Планування видаткової частини проєкту місцевого бюджету на 2026–2027 роки здійснювалися на основі рекомендацій листа Міністерства фінансів України від 30 серпня 2024 року №05110-08-6/25333 та з урахуванням повної розрахункової потреби видатків на оплату праці з нарахуваннями з метою створення належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах загальної середньої освіти.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 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 | 107 202 007 | 107 202 007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 107 202 007 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 22 614 797 | 2 614 797 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 614 797 |
| | УСЬОГО | 129 816 804 | 109 816 804 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109 816 804 |

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

| 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 | 121 721 754 | 0 | 0 | 0 | 121 721 754 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 25 567 690 | 0 | 0 | 0 | 25 567 690 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--------|-------------|---|---|---|-------------|---|---|---|---|---|
| | УСЬОГО | 147 289 444 | 0 | 0 | 0 | 147 289 444 | 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 / надання кредитів | Дебіторська заборгованість на 01.01.2023 | Дебіторська заборгованість на 01.01.2024 | Очісувана 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 | 107 202 007 | 107 202 007 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 22 614 797 | 22 614 797 | 0 | 0 | 0 | | |
| | УСЬОГО | 129 816 804 | 129 816 804 | 0 | 0 | 0 | | |

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

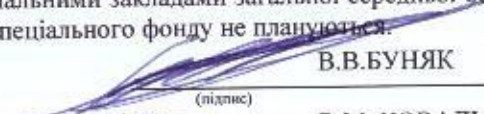

За бюджетною програмою КПКВК 0611032 "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції " заклади загальної середньої освіти фінансуються відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначення на відповідний бюджетний рік. Станом на 01.01.2024 кредиторська заборгованість відсутня. Станом на 01.01.2025 рік не планується утворення можливої 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 0611032 "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції " на 2025 рік видатки за рахунок спеціального фонду не плануються.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер


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

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