



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	5 500	0	5 500	0	5 000	0	5 000	0	6 000	0	6 000
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	14 234	0	14 234	0	0	0	0	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	1 080	0	1 080	0	0	0	0	0	0	0	0
602200	На кінець періоду	0	352	0	352	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>11 231 467</b>	<b>20 462</b>	<b>0</b>	<b>11 251 929</b>	<b>13 472 450</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>13 477 450</b>	<b>13 417 278</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>13 423 278</b>

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	15 354 405	0	0	15 354 405	16 582 755	0	0	16 582 755
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	6 000	0	6 000	0	6 000	0	6 000
	<b>УСЬОГО:</b>	<b>15 354 405</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>15 360 405</b>	<b>16 582 755</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>16 588 755</b>

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	8 322 287	0	0	8 322 287	9 834 400	0	0	9 834 400	9 837 000	0	0	9 837 000
2120	Нарахування на оплату праці	1 775 001	0	0	1 775 001	2 096 450	0	0	2 096 450	2 097 600	0	0	2 097 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	477 478	20 462	0	497 940	733 000	5 000	0	738 000	700 000	6 000	0	706 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	395 807	0	0	395 807	365 000	0	0	365 000	409 500	0	0	409 500
2250	Видатки на відрядження	37 800	0	0	37 800	21 000	0	0	21 000	37 000	0	0	37 000
2271	Оплата тепlopостачання	125 496	0	0	125 496	200 000	0	0	200 000	190 500	0	0	190 500
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	8 960	0	0	8 960	12 500	0	0	12 500	10 398	0	0	10 398

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2273	Оплата електроенергії	88 153	0	0	88 153	205 000	0	0	205 000	130 580	0	0	130 580
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	486	0	0	486	900	0	0	900	500	0	0	500
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	4 000	0	0	4 000	4 000	0	0	4 000
2730	Інші виплати населенню	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	200	0	0	200	200	0	0	200
	<b>УСЬОГО</b>	<b>11 231 468</b>	<b>20 462</b>	<b>0</b>	<b>11 251 930</b>	<b>13 472 450</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>13 477 450</b>	<b>13 417 278</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>13 423 278</b>

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
	<b>УСЬОГО</b>												

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	11 110 630	0	0	11 110 630	11 999 480	0	0	11 999 480
2120	Нарахування на оплату праці	2 444 339	0	0	2 444 339	2 639 886	0	0	2 639 886
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	769 300	6 000	0	775 300	830 844	6 000	0	836 844
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	543 302	0	0	543 302	586 766	0	0	586 766
2250	Видатки на відрядження	46 158	0	0	46 158	49 851	0	0	49 851
2271	Оплата тепlopостачання	230 241	0	0	230 241	248 660	0	0	248 660
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	13 625	0	0	13 625	14 715	0	0	14 715
2273	Оплата електроенергії	175 159	0	0	175 159	189 171	0	0	189 171
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	550	0	0	550	593	0	0	593
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4 396	0	0	4 396	4 748	0	0	4 748
2730	Інші виплати населенню	16 485	0	0	16 485	17 804	0	0	17 804
2800	Інші поточні видатки	220	0	0	220	237	0	0	237
	<b>ВСЬОГО</b>	<b>15 354 405</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>15 360 405</b>	<b>16 582 755</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>16 588 755</b>

## 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 напрямами використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

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	8 322 287	0	0	8 322 287	9 834 400	0	0	9 834 400	9 837 000	0	0	9 837 000
3	Забезпечення розрахунків за складиті енергоносії	223 094	0	0	223 094	418 400	0	0	418 400	331 978	0	0	331 978
4	Інші видатки для належного функціонування закладів (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг та відряджень)	2 686 086	20 462	0	2 706 548	3 219 650	5 000	0	3 224 650	3 248 300	6 000	0	3 254 300
	УСЬОГО	11 231 467	20 462	0	11 251 929	13 472 450	5 000	0	13 477 450	13 417 278	6 000	0	13 423 278

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

(грн.)

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	11 110 630	0	0	11 110 630	11 999 480	0	0	11 999 480
3	Забезпечення розрахунків за складиті енергоносії	419 575	0	0	419 575	453 139	0	0	453 139
4	Інші видатки для належного функціонування закладів (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг та відряджень)	3 824 200	6 000	0	3 830 200	4 130 136	6 000	0	4 136 136
	УСЬОГО	15 354 405	6 000	0	15 360 405	16 582 755	6 000	0	16 588 755

## 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(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
	<b>Затрат</b>											
	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентах	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	35,50	0,00	35,50	34,50	0,00	34,50	34,50	0,00	34,50
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	план по мережі, штатах, контингентах	7,50	0,00	7,50	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50
	Усього середньорічне число ставок	од.	план по мережі, штатах, контингентах	0,00	0,00	0,00	52,50	0,00	52,50	52,50	0,00	52,50
	<b>Продукту</b>											
	кількість семінарів-практикумів, круглих столів, методичних об'єднань практичних психологів	од.	інформація інших закладів у сфері освіти	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00
	кількість осіб, охоплених просвітницькими заходами з підвищення психологічної культури у навчальних закладах та сім'ях (проведення семінарів, лекцій, тренінгів)	осіб	інформація інших закладів у сфері освіти	3000,00	0,00	3000,00	5000,00	0,00	5000,00	5000,00	0,00	5000,00
	кількість консультацій для учасників освітнього процесу (педагогів, батьків, дітей)	од.	інформація інших закладів у сфері освіти	500,00	0,00	500,00	3000,00	0,00	3000,00	3000,00	0,00	3000,00
	методичний супровід психологічної служби системи освіти, охоплено осіб	од.	інформація інших закладів у сфері освіти	0,00	0,00	0,00	834,00	0,00	834,00	780,00	0,00	780,00
	кількість закладів освіти, що отримали матеріально-технічне та інформаційне забезпечення	од.	інформація інших закладів у сфері освіти	620,00	0,00	620,00	1012,00	0,00	1012,00	1281,00	0,00	1281,00
	<b>Ефективності</b>											
	середня вартість матеріально-технічного та інформаційного забезпечення 1 закладу	грн.	розрахунковий показник	13150,00	0,00	13150,00	13500,00	0,00	13500,00	10300,00	0,00	10300,00
	кількість консультацій для учасників освітнього процесу на одного працівника	од.	розрахунковий показник	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	516,00	516,00	0,00	516,00
	<b>Якості</b>											
	відсоток забезпечення у методичному супроводі фахівців психологічної служби системи освіти області	відс.	інформація інших закладів у сфері освіти	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	відсоток забезпечення освіти матеріально-технічним та інформаційним забезпеченням	відс.	інформація інших закладів у сфері освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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
	<b>Затрат</b>								
	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентах	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	34,50	0,00	34,50	34,50	0,00	34,50
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	план по мережі, штатах, контингентах	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50
	Усього середньорічне число ставок	од.	план по мережі, штатах, контингентах	52,50	0,00	52,50	52,50	0,00	52,50
	<b>Продукту</b>								
	кількість семінарів-практикумів, круглих столів, методичних об'єднань практичних психологів	од.	інформація інших закладів у сфері освіти	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00
	кількість осіб, охоплених просвітницькими заходами з підвищення психологічної культури у навчальних закладах та сім'ях (проведення семінарів, лекцій, тренінгів)	осіб	інформація інших закладів у сфері освіти	5000,00	0,00	5000,00	5000,00	0,00	5000,00
	кількість консультацій для учасників освітнього процесу (педагогів, батьків, дітей)	од.	інформація інших закладів у сфері освіти	3000,00	0,00	3000,00	3000,00	0,00	3000,00
	методичний супровід психологічної служби системи освіти, охоплено осіб	од.	інформація інших закладів у сфері освіти	780,00	0,00	780,00	780,00	0,00	780,00
	кількість закладів освіти, що отримали матеріально-технічне та інформаційне забезпечення	од.	інформація інших закладів у сфері освіти	1281,00	0,00	1281,00	1281,00	0,00	1281,00
	<b>Ефективності</b>								
	середня вартість матеріально-технічного та інформаційного забезпечення 1 закладу	грн.	розрахунковий показник	10300,00	0,00	10300,00	10300,00	0,00	10300,00
	кількість консультацій для учасників освітнього процесу на одного працівника	од.	розрахунковий показник	516,00	0,00	516,00	516,00	0,00	516,00
	<b>Якості</b>								
	відсоток забезпечення у методичному супроводі фахівців психологічної служби системи освіти області	відс.	інформація інших закладів у сфері освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	відсоток забезпечення освіти матеріально-технічним та інформаційним забезпеченням	відс.	інформація інших закладів у сфері освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00



**2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2027 роках**

(грн.)

№ 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:**

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проєктно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проєкт)		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 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» за 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року ) було проведено касових видатків по загальному фонду на суму 11 231 467,13 грн, що становить 99,9 % планових показників, по спеціальному фонду проведено касових видатків на суму 20 462,10 грн. Виконання бюджетної програми забезпечує надання якісних послуг іншими закладами, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладу, оплату комунальних послуг, енергоносіїв, фінансування інших поточних видатків. Зкладами вчасно були зареєстровані зобов'язання в органах Державної казначейської служби України, але у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу на загальних казначейських рахунках, та відповідно до Постанови №590 від 9 червня 2021р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" видатки віднесені до 3 черги, вони не були профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року у сумі 10 869,60 грн.

На 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторис у розмірі 13 472 450,00 грн. по загальному фонду та 5 000,00 грн. по спеціальному фонду. 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 закладів, у тому числі виплати заробітної плати, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, отримані послуги та іншим поточним видаткам.

На 2025 рік доведений граничний обсяг становить 13 417 278,00 грн., що на 0,41 % менше затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2024 рік. 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. Не забезпечено у повному обсязі видатки на заробітну плату з нарахуваннями, оплату послуг. Планування видаткової частини проєкту місцевого бюджету на 2026-2027 роки здійснювалися на основі прогнозованих макропоказників економічного та соціального розвитку, зазначених у листі Міністерства фінансів України від 30.08.2024 № 05110-08-6/25333, з урахуванням повної розрахункової потреби видатків на оплату праці з нарахуваннями, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, оплату послуг та відряджень, інші виплати населенню та окремі заходи по реалізації державних програм для належного функціонування інших закладів у сфері 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	8 322 287	8 322 287	0	0	0	0	0	8 322 287
2120	Нарахування на оплату праці	1 775 001	1 775 001	0	0	0	0	0	1 775 001
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	477 478	477 478	0	0	0	0	0	477 478
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	395 807	395 807	10 870	0	-10 870	10 870	0	395 807
2250	Видатки на відрядження	37 800	37 800	0	0	0	0	0	37 800
2271	Оплата тепlopостачання	125 496	125 496	0	0	0	0	0	125 496
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	8 960	8 960	0	0	0	0	0	8 960
2273	Оплата електроенергії	88 153	88 153	0	0	0	0	0	88 153
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	486	486	0	0	0	0	0	486
	<b>УСЬОГО</b>	<b>11 231 468</b>	<b>11 231 468</b>	<b>10 870</b>	<b>0</b>	<b>-10 870</b>	<b>10 870</b>	<b>0</b>	<b>11 231 468</b>

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 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	9 834 400	0	0	0	9 834 400	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	2 096 450	0	0	0	2 096 450	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	733 000	0	0	0	733 000	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	365 000	0	0	0	365 000	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	21 000	0	0	0	21 000	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	200 000	0	0	0	200 000	0	0	0	0	0
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	12 500	0	0	0	12 500	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	205 000	0	0	0	205 000	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	900	0	0	0	900	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм,	4 000	0	0	0	4 000	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	не віднесені до заходів розвитку										
2800	Інші поточні видатки	200	0	0	0	200	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>13 472 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 472 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 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	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	8 322 287	8 322 287	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	1 775 001	1 775 001	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	477 478	477 478	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	395 807	395 807	3 164	0	0		
2250	Видатки на відрядження	37 800	37 800	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	125 496	125 496	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	8 960	8 960	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	88 153	88 153	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	486	486	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>11 231 468</b>	<b>11 231 468</b>	<b>3 164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

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

За бюджетною програмою КПКВК 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» заклади фінансуються відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2023 року але у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу на загальних казначейських рахунках, та відповідно до Постанови №590 від 9 червня 2021р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" видатки віднесені до 3 черги, заклади не було профінансовано, тому виникла кредиторська заборгованість 10 869,60 грн. Кредиторська заборгованість була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2023 рік. Станом на 01.01.2024 рік кредиторська заборгованість відсутня. 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 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» на 2025 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 6 000,00 грн, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 6 000,00 грн, які планується використати для придбання господарських товарів.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер



В.В. БУНЯК

(підпис)

(прізвище та ініціали)



В.М. КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(прізвище та ініціали)