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

1.	**Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації**	06	43960389
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	061	43960389
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)

3.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	0210000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти

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
Закон України "Про позашкільну освіту" від 22.06.2000 року № 1841-III
Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010 року № 2456-VI із змінами)
Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"
Наказ Міністерства освіти і науки України від 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:

(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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	33 267 539	0	0	33 267 539	39 901 400	0	0	39 901 400	34 210 400	0	0	34 210 400
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	43 812	0	43 812	0	55 000	0	55 000	0	100 000	0	100 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	10 400	0	10 400	0	9 000	0	9 000	0	9 000	0	9 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	20 329	0	20 329	0	20 000	0	20 000	0	20 000	0	20 000
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	9 278	0	9 278	0	0	0	0	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	21 155	0	21 155	0	0	0	0	0	0	0	0
602200	На кінець періоду	0	81 427	0	81 427	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	**33 267 539**	**23 547**	**0**	**33 291 086**	**39 901 400**	**84 000**	**0**	**39 985 400**	**34 210 400**	**129 000**	**0**	**34 339 400**

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	44 312 800	0	0	44 312 800	47 857 821	0	0	47 857 821
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	100 000	0	100 000	0	100 000	0	100 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	9 000	0	9 000	0	9 000	0	9 000
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	20 000	0	20 000
	УСЬОГО:	**44 312 800**	**129 000**	**0**	**44 441 800**	**47 857 821**	**129 000**	**0**	**47 986 821**

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	24 745 179	0	0	**24 745 179**	29 959 100	0	0	**29 959 100**	24 840 000	0	0	**24 840 000**
2120	Нарахування на оплату праці	5 204 825	0	0	**5 204 825**	6 276 100	0	0	**6 276 100**	5 700 000	0	0	**5 700 000**
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	489 409	9 637	0	**499 046**	490 709	28 000	0	**518 709**	490 709	27 000	0	**517 709**
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	600 314	7 738	0	**608 052**	556 100	42 000	0	**598 100**	556 100	85 000	0	**641 100**
2250	Видатки на відрядження	203 248	0	0	**203 248**	254 791	2 000	0	**256 791**	254 791	5 000	0	**259 791**
2271	Оплата теплопостачання	1 303 210	0	0	**1 303 210**	1 492 100	3 000	0	**1 495 100**	1 492 100	2 000	0	**1 494 100**
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	25 561	0	0	**25 561**	43 000	2 000	0	**45 000**	43 000	2 000	0	**45 000**
2273	Оплата електроенергії	360 470	75	0	**360 545**	424 900	3 000	0	**427 900**	424 900	5 000	0	**429 900**
2274	Оплата природного газу	284 749	0	0	**284 749**	358 600	0	0	**358 600**	358 600	0	0	**358 600**
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	14 684	0	0	**14 684**	17 400	0	0	**17 400**	17 400	0	0	**17 400**
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	15 722	0	0	**15 722**	16 700	0	0	**16 700**	18 700	0	0	**18 700**
2730	Інші виплати населенню	9 824	0	0	**9 824**	9 800	0	0	**9 800**	9 800	0	0	**9 800**
2800	Інші поточні видатки	10 345	6 097	0	**16 442**	2 100	4 000	0	**6 100**	4 300	3 000	0	**7 300**
	УСЬОГО	**33 267 540**	**23 547**	**0**	**33 291 087**	**39 901 400**	**84 000**	**0**	**39 985 400**	**34 210 400**	**129 000**	**0**	**34 339 400**

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	30 884 690	0	0	**30 884 690**	33 355 465	0	0	33 355 465
2120	Нарахування на оплату праці	6 794 632	0	0	**6 794 632**	7 338 202	0	0	7 338 202
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 439 932	27 000	0	**1 466 932**	1 555 126	27 000	0	1 582 126
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 480 023	85 000	0	**1 565 023**	1 598 425	85 000	0	1 683 425
2250	Видатки на відрядження	701 712	5 000	0	**706 712**	757 848	5 000	0	762 848
2271	Оплата теплопостачання	1 836 649	2 000	0	**1 838 649**	1 983 581	2 000	0	1 985 581
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	54 401	2 000	0	**56 401**	58 753	2 000	0	60 753
2273	Оплата електроенергії	584 888	5 000	0	**589 888**	631 679	5 000	0	636 679
2274	Оплата природного газу	453 228	0	0	**453 228**	489 486	0	0	489 486
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	23 189	0	0	**23 189**	25 044	0	0	25 044
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	31 651	0	0	**31 651**	34 183	0	0	34 183
2730	Інші виплати населенню	14 287	0	0	**14 287**	15 430	0	0	15 430
2800	Інші поточні видатки	13 518	3 000	0	**16 518**	14 599	3 000	0	17 599
	ВСЬОГО	**44 312 800**	**129 000**	**0**	**44 441 800**	**47 857 821**	**129 000**	**0**	**47 986 821**

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	24 745 179	0	0	**24 745 179**	29 959 100	0	0	**29 959 100**	24 840 000	0	0	**24 840 000**
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	1 988 673	75	0	**1 988 748**	2 336 000	8 000	0	**2 344 000**	2 336 000	9 000	0	**2 345 000**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	Інші видатки для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах позашкільної освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень)	6 533 686	23 472	0	**6 557 158**	7 606 300	76 000	0	**7 682 300**	7 034 400	120 000	0	**7 154 400**
	УСЬОГО	**33 267 538**	**23 547**	**0**	**33 291 085**	**39 901 400**	**84 000**	**0**	**39 985 400**	**34 210 400**	**129 000**	**0**	**34 339 400**

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	30 884 690	0	0	**30 884 690**	33 355 465	0	0	**33 355 465**
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	2 952 355	9 000	0	**2 961 355**	3 188 543	9 000	0	**3 197 543**
4	Інші видатки для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах позашкільної освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень)	10 475 755	120 000	0	**10 595 755**	11 313 813	120 000	0	**11 433 813**
	УСЬОГО	**44 312 800**	**129 000**	**0**	**44 441 800**	**47 857 821**	**129 000**	**0**	**47 986 821**

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(проєкт)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах,контингентах	107,00	0,00	107,00	106,67	0,00	106,67	106,00	0,00	106,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах,контингентах	76,00	0,00	76,00	71,33	0.00	71,33	66,00	0,00	66,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	план по мережі, штатах,контингентах	28,50	0,00	28,50	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	план по мережі, штатах,контингентах	33,00	0,00	33,00	32,17	0,00	32,17	30,50	0,00	30,50
	обсяг витрат на забезпечення діяльності закладу, що забезпечує організацію культурного дозвілля	грн.	розрахунково	2415652,00	0,00	2415652,00	3800190,00	0,00	3800190,00	2326810,00	0,00	2326810,00
	Усього середньорічне число ставок	од.	план по мережі, штатах,контингентах	0,00	0,00	0,00	239,17	0,00	239,17	231,50	0,00	231,50
	Продукту											
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	5648,00	0,00	5648,00	5538,00	0,00	5538,00	5705,00	0,00	5705,00
	дівчат	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	2915,00	0,00	2915,00	2988,00	0,00	2988,00	2968,00	0,00	2968,00
	хлопців	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	2733,00	0,00	2733,00	2550,00	0,00	2550,00	2737,00	0,00	2737,00
	кількість гуртків	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	271,00	0,00	271,00	386,00	0,00	386,00	384,00	0,00	384,00
	кількість заходів, які забезпечують оргнізацію культурного дозвілля населення	грн.	розрахунково	133,00	0,00	133,00	140,00	0,00	140,00	144,00	0,00	144,00
	запланована кількість учасників, які приймають участь у заходах, що забезпечують організацію культурного дозвілля	осіб	розрахунково	4942,00	0,00	4942,00	8687,00	0,00	8687,00	8785,00	0,00	8785,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 дитину, яка отримає позашкільну освіту	грн.	розрахунково	5483,12	0,00	5483,12	7205,02	0,00	7205,02	5996,56	0,00	5996,56
	витрати на один захід, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення	грн.	розрахунково	18162,80	0,00	18162,80	27144,21	0,00	27144,21	16158,40	0,00	16158,40
	середні витратина одного учасника заходу	грн.	розрахунково	488,80	0,00	488,80	437,46	0,00	437,46	264,86	0,00	264,86
	Якості											
	відсоток забезпечення позашкільною освітою дітей, відповідно до заяв батьків, у закладах обласного підпорядкування	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

2) результативні показники бюджетної програми у 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 і одержувачів коштів місцевого бюджету	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах,контингентах	106,00	0,00	106,00	106,00	0,00	106,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах,контингентах	66,00	0,00	66,00	66,00	0,00	66,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	план по мережі, штатах,контингентах	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	план по мережі, штатах,контингентах	30,50	0,00	30,50	30,50	0,00	30,50
	обсяг витрат на забезпечення діяльності закладу, що забезпечує організацію культурного дозвілля	грн.	розрахунково	4031848,00	0,00	4031848,00	4354395,00	0,00	4354395,00
	Усього середньорічне число ставок	од.	план по мережі, штатах,контингентах	231,50	0,00	231,50	231,50	0,00	231,50
	Продукту								
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	5705,00	0,00	5705,00	5705,00	0,00	5705,00
	дівчат	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	2968,00	0,00	2968,00	2968,00	0,00	2968,00
	хлопців	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	2737,00	0,00	2737,00	2737,00	0,00	2737,00
	кількість гуртків	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	384,00	0,00	384,00	384,00	0,00	384,00
	кількість заходів, які забезпечують оргнізацію культурного дозвілля населення	грн.	розрахунково	144,00	0,00	144,00	144,00	0,00	144,00
	запланована кількість учасників, які приймають участь у заходах, що забезпечують організацію культурного дозвілля	осіб	розрахунково	8785,00	0,00	8785,00	8785,00	0,00	8785,00
	Ефективності								
	середні витрати на 1 дитину, яка отримає позашкільну освіту	грн.	розрахунково	7767,36	0,00	7767,36	8388,75	0,00	8388,75
	витрати на один захід, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення	грн.	розрахунково	27998,94	0,00	27998,94	30238,85	0,00	30238,85
	середні витратина одного учасника заходу	грн.	розрахунково	458,95	0,00	458,95	495,66	0,00	495,66
	Якості								
	відсоток забезпечення позашкільною освітою дітей, відповідно до заяв батьків, у закладах обласного підпорядкування	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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	24 284 601	0	29 401 500	0	24 377 694	0	30 309 916	0	32 734 767	0
у т.ч. посадовий оклад	17 902 969	0	20 988 240	0	17 336 286	0	21 634 678	0	23 363 289	0
у т.ч. надбавки	5 688 879	0	6 645 814	0	5 510 044	0	6 850 505	0	7 397 860	0
Премії	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Матеріальна допомога	460 578	0	557 600	0	462 306	0	574 774	0	620 698	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	460 578	0	557 600	0	462 306	0	574 774	0	620 698	0
УСЬОГО	**24 745 179**	**0**	**29 959 100**	**0**	**24 840 000**	**0**	**30 884 690**	**0**	**33 355 465**	**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	Спеціалісти	28,50	28,50	0,00	0,00	29,00	29,00	0,00	0,00	29,00	0,00	29,00	0,00	29,00	0,00
2	Робітники	33,00	33,00	0,00	0,00	32,17	32,17	0,00	0,00	30,50	0,00	30,50	0,00	30,50	0,00
3	Педагогічні працівники	183,00	183,00	0,00	0,00	178,00	178,00	0,00	0,00	172,00	0,00	172,00	0,00	172,00	0,00
	УСЬОГО	**244,50**	**244,50**	**0,00**	**0,00**	**239,17**	**239,17**	**0,00**	**0,00**	**231,50**	**0,00**	**231,50**	**0,00**	**231,50**	**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:

(грн.)

№ 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

(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 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 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» за 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) було проведено касових видатків на суму 33 267 538,92 гривень, що становить 99,7% від затверджених кошторисних призначень. Виконання бюджетної програми спрямоване на розвиток здібностей дітей та молоді у сфері освіти, науки, культури, фізичної культури і спорту, технічної та іншої творчості, здобуття ними первинних професійних знань, вмінь і навичок, необхідних для їх соціалізації, подальшої самореалізації та/або професійної діяльності. Позашкільна освіта є потужним, цілеспрямованим та ефективним джерелом розвитку особистості. Важливим напрямом діяльності є національно-патріотичне виховання дітей та молоді. Також було забезпечено своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладів, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, закупівлю засобів навчання, обладнання та фінансування інших поточних видатків.
Закладами позашкільної освіти 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, не були профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року у сумі 20 911,19 грн.
Станом на 01.01.2024 року ередиторська заборгованість відсутня.
На 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 39 901 400,00 гривень, що на 19,9 відсотків більше касових видатків 2023 року . 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 позашкільної освіти, у тому числі виплати заробітної плати педагогічним працівникам, спеціалістам і робітникам, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, отримані послуги та іншим поточним видаткам.
На 2025 рік доведений граничний обсяг становить 34 210 400,00 гривень, що на 14,26 відсотки 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, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплату послуг та відряджень,оплату комунальних послуг,оплату інших поточних видатків та окремих заходів по реалізації державних програм. Планування видаткової частини проекту місцевого бюджету на 2026–2027 роки здійснювалися на основі прогнозованих макропоказників економічного та соціального розвитку, зазначених у листі 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 для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах позашкільної освіти, яке спрямоване на розвиток здібностей та обдаруваньдівчат та хлопціві у сфері освіти ,науки, культури і спорту, технічної та іншої творчості, здобуття ними первинних професійних знань, вмінь і навичок, необхідних для їх соціалізації, подальшої самореалізації та професійної діяльності.

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	24 783 141	24 745 179	0	0	0	0	0	24 745 179
2120	Нарахування на оплату праці	5 230 875	5 204 825	0	0	0	0	0	5 204 825
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	491 530	489 409	8 519	0	-8 519	8 519	0	489 409
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	604 710	600 314	6 146	0	-6 146	6 146	0	600 314
2250	Видатки на відрядження	206 040	203 248	2 946	0	-2 946	2 946	0	203 248
2271	Оплата теплопостачання	1 304 240	1 303 210	0	0	0	0	0	1 303 210
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	27 540	25 561	0	0	0	0	0	25 561
2273	Оплата електроенергії	372 642	360 470	0	0	0	0	0	360 470
2274	Оплата природного газу	310 790	284 749	0	0	0	0	0	284 749
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	15 150	14 684	0	0	0	0	0	14 684
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	17 160	15 722	3 300	0	-3 300	3 300	0	15 722
2730	Інші виплати населенню	9 900	9 824	0	0	0	0	0	9 824
2800	Інші поточні видатки	10 574	10 345	0	0	0	0	0	10 345
	УСЬОГО	**33 384 292**	**33 267 540**	**20 911**	**0**	**-20 911**	**20 911**	**0**	**33 267 540**

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	29 959 100	0	0	0	29 959 100	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	6 276 100	0	0	0	6 276 100	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	490 709	0	0	0	490 709	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	556 100	0	0	0	556 100	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	254 791	0	0	0	254 791	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	1 492 100	0	0	0	1 492 100	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	43 000	0	0	0	43 000	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	424 900	0	0	0	424 900	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу	358 600	0	0	0	358 600	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	17 400	0	0	0	17 400	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	16 700	0	0	0	16 700	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	9 800	0	0	0	9 800	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	2 100	0	0	0	2 100	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	**39 901 400**	**0**	**0**	**0**	**39 901 400**	**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	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	24 783 141	24 745 179	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	5 230 875	5 204 825	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	491 530	489 409	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	604 710	600 314	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	206 040	203 248	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	1 304 240	1 303 210	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	27 540	25 561	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	372 642	360 470	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	310 790	284 749	0	66 216	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	15 150	14 684	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	17 160	15 722	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	9 900	9 824	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	10 574	10 345	0	0	0		
	УСЬОГО	**33 384 292**	**33 267 540**	**0**	**66 216**	**0**		

За бюджетною програмою КПКВК 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» заклади позашкільної освіти фінансуються відповідно зареєстрованих зобов'язаннях в органах Державної казначейської служби України а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2023 року 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 позашкільної освіти не були профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість у сумі 20 911,19 гривень. Кредиторська заборгованість була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2023 рік закладів позашкільної освіти. Станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість відсутня. Станом на 01.01.2025 року 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 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» на 2025 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 129 000 гривень, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю 100 000 гривень, надходжень від додаткової (господарської) діяльності 9 000 гривень, від плати за оренду майна 20 000 гривень. Кошти плануються використати у сумі 9 000 гривень для оплати за спожиті енергоносії, 27 000 гривень для придбання господарських товарів, канцтоварів, які необхідні для належного функціонування закладів, 85 000 гривень для оплати отриманих послуг, 5 000 гривень для оплати відряджень працівників закладів позашкільної освіти та 3 000 гривень для оплати штрафів та пені.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації В.В.БУНЯК

(підпис) (прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер В.М. КОВАЛЬСЬКА

(підпис) (прізвище та ініціали)