





	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>
--	---------------	--	--	--	----------	--	--	--	----------

**7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:**

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

(грн)

№ 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
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	2,185,178	0	0	2,185,178	2,652,390	0	0	2,652,390	2,489,204	0	0	2,489,204
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2,185,178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,185,178</b>	<b>2,652,390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,652,390</b>	<b>2,489,204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,489,204</b>

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

(грн)

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	2,489,204	0	0	2,489,204	2,489,204	0	0	2,489,204
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2,489,204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,489,204</b>	<b>2,489,204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,489,204</b>

**8. Результативні показники бюджетної програми:**

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

№ 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 штатних одиниць	од.		14	0	14	14	0	14	14	0	14
1	Чоловіків	од.	Штатний розпис	3	0	3	3	0	3	3	0	3
	кількість штатних одиниць	од.		14	0	14	14	0	14	14	0	14
2	Жінок	од.	Штатний розпис	11	0	11	11	0	11	11	0	11
3	обсяг видатків на заробітну плату	тис.грн.	кошторис	1784.433	0	1784.433	0	0	0	0	0	0
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	0	0	0	2577312	0	2577312	2456942	0	2456942
4	обсяг видатків на нарахування на оплату праці	тис.грн.	кошторис	395.251	0	395.251	0	0	0	0	0	0
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	кошторис	0	0	0	75078	0	75078	32262	0	32262
	<b>продукту</b>											
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Звітність установ	501	0	501	363	0	363	758	0	758
6	кількість закладів	од.	Мережа установ	0	0	0	1	0	1	1	0	1
7	кількість місцевих / цілових програм, що реалізуються на території громади	од.	Звітність установ	0	0	0	10	0	10	10	0	10
	<b>ефективності</b>											
8	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунок	36	0	36	26	0	26	54	0	54
9	середньорічні витрати на оплату праці з нарахуванням на 1 штатну одиницю	грн.	Розрахунок	0	0	0	184093.71	0	184093.71	175495.86	0	175495.86
10	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	Розрахунок	156.084	0	156.084	0	0	0	0	0	0
	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	грн.	Розрахунок	0	0	0	5362.71	0	5362.71	2304.43	0	2304.43





2120	Нарахування на оплату праці	403,171	395,251	0	0	0	0	0	0	395,251
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	17,560	5,494	0	0	0	0	0	0	5,494
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2,258,324</b>	<b>2,185,178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,185,178</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				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	2,112,551	0	0	0	2,112,551	2,013,887	0	0	0	2,013,887
2120	Нарахування на оплату праці	464,761	0	0	0	464,761	443,055	0	0	0	443,055
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	800	0	0	0	800	2,580	0	0	0	2,580
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5,200	0	0	0	5,200	4,468	0	0	0	4,468
2250	Видатки на відрядження	15,246	0	0	0	15,246	12,000	0	0	0	12,000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	5,000	0	0	0	5,000	13,214	0	0	0	13,214
2800	Інші поточні видатки	48,832	0	0	0	48,832	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2,652,390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,652,390</b>	<b>2,489,204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,489,204</b>

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

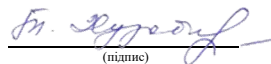
(грн)

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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	1,832,593	1,784,433	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	403,171	395,251	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5,000	0	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	17,560	5,494	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2,258,324</b>	<b>2,185,178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Керівник установи

  
(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)



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

<b>1.</b>	<b>Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(6)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>02141928</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>2.</b>	<b>Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області</b> <small>(найменування відповідального виконавця )</small>	<b>(0)(6)(1)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>02141928</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>3.</b>	<b>(0)(6)(1)(1)(0)(1)(0)</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(1)(0)(1)(0)</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(9)(1)(0)</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Надання дошкільної освіти</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1251900000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;**

Кожна дитина має доступ до якісної дошкільної освіти

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечити доступність і безоплатність дошкільної освіти, в тому числі для дітей з особливими освітніми потребами

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;

- Закон України "Про дошкільну освіту" від 11.07.2001 № 2628-III зі змінами та доповненнями;

- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р.№2145-VIII зі змінами;

- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2024р. № 521;

- Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р.№836 (зі змінами);

- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів»;

- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання».

**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
	Надходження із загального фонду бюджету	12,482,873	X	X	12,482,873	11,680,229	X	X	11,680,229	7,531,133	X	X	7,531,133
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	5,701	0	5,701	X	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	0	0	0	X	5,701	0	5,701	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>12,482,873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,482,873</b>	<b>11,680,229</b>	<b>5,701</b>	<b>0</b>	<b>11,685,930</b>	<b>7,531,133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,531,133</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	7,531,133	X	X	7,531,133	7,531,133	X	X	7,531,133



	Власні надходження бюджетних установ (розрахунки за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	0	0	0	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>7,531,133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,531,133</b>	<b>7,531,133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,531,133</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	9,780,812	0	0	9,780,812	9,563,995	0	0	9,563,995	6,152,949	0	0	6,152,949
2120	Нарахування на оплату праці	2,702,061	0	0	2,702,061	2,104,079	0	0	2,104,079	1,353,649	0	0	1,353,649
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0	5,701	0	5,701	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	6,840	0	0	6,840	4,000	0	0	4,000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	5,315	0	0	5,315	15,084	0	0	15,084
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	0	0	0	5,451	0	0	5,451
	<b>УСЬОГО</b>	<b>12,482,873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,482,873</b>	<b>11,680,229</b>	<b>5,701</b>	<b>0</b>	<b>11,685,930</b>	<b>7,531,133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,531,133</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>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</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	6,152,949	0	0	6,152,949	6,152,949	0	0	6,152,949
2120	Нарахування на оплату праці	1,353,649	0	0	1,353,649	1,353,649	0	0	1,353,649
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	4,000	0	0	4,000	4,000	0	0	4,000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	15,084	0	0	15,084	15,084	0	0	15,084
2800	Інші поточні видатки	5,451	0	0	5,451	5,451	0	0	5,451
	<b>УСЬОГО</b>	<b>7,531,133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,531,133</b>	<b>7,531,133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,531,133</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

	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>
--	---------------	--	--	--	----------	--	--	--	----------

7. Витрати за напрямом використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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
1	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	12,482,873	0	0	12,482,873	11,680,229	5,701	0	11,685,930	7,531,133	0	0	7,531,133
	<b>УСЬОГО</b>	<b>12,482,873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,482,873</b>	<b>11,680,229</b>	<b>5,701</b>	<b>0</b>	<b>11,685,930</b>	<b>7,531,133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,531,133</b>

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

(грн)

№ 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)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	7,531,133	0	0	7,531,133	8,484,831	0	0	8,484,831
	<b>УСЬОГО</b>	<b>7,531,133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,531,133</b>	<b>8,484,831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,484,831</b>

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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>											
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>
1	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	611.32	0	611.32	611.32	0	611.32	611.32	0	611.32
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>
2	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	71	0	71	71	0	71	71	0	71
	<b>адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>
3	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	66.5	0	66.5	66.5	0	66.5	66.5	0	66.5
	<b>адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>
4	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	0.5	0	0.5	0.5	0	0.5	0.5	0	0.5
	<b>педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>245.22</b>	<b>0</b>	<b>245.22</b>	<b>245.22</b>	<b>0</b>	<b>245.22</b>	<b>245.22</b>	<b>0</b>	<b>245.22</b>
5	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	245.22	0	245.22	245.22	0	245.22	245.22	0	245.22
	<b>спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>48.25</b>	<b>0</b>	<b>48.25</b>	<b>48.25</b>	<b>0</b>	<b>48.25</b>	<b>48.25</b>	<b>0</b>	<b>48.25</b>
6	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	48.25	0	48.25	48.25	0	48.25	48.25	0	48.25
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>	<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>	<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>
7	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	251.35	0	251.35	251.35	0	251.35	251.35	0	251.35
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>	<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>	<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>
8	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	70.5	0	70.5	70.5	0	70.5	70.5	0	70.5

9	кількість закладів дошкільної освіти	од.	мережа	19	0	19	19	1	20	19	0	19
	<b>ефективності</b>											
10	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	18294.75	0	18294.75	17118.4	0	17118.4	11037.54	0	11037.54
11	Середні витрати на один заклад	грн.	Розрахунок	656993.32	0	656993.32	614748.89	5701.35	620450.24	396375.42	0	396375.42
	<b>якості</b>											
12	Кількість робочих днів	днів	розрахунок	260	0	260	251	0	251	250	0	250

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

№ 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>								
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	од.		<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>
1	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	611.32	0	611.32	611.32	0	611.32
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	од.		<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>
2	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	71	0	71	71	0	71
	<b>адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)</b>	од.		<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>
3	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	66.5	0	66.5	66.5	0	66.5
	<b>адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)</b>	од.		<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>
4	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	0.5	0	0.5	0.5	0	0.5
	<b>педагогічного персоналу</b>	од.		<b>245.22</b>	<b>0</b>	<b>245.22</b>	<b>245.22</b>	<b>0</b>	<b>245.22</b>
5	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	245.22	0	245.22	245.22	0	245.22
	<b>спеціалістів</b>	од.		<b>48.25</b>	<b>0</b>	<b>48.25</b>	<b>48.25</b>	<b>0</b>	<b>48.25</b>
6	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	48.25	0	48.25	48.25	0	48.25
	<b>робітників</b>	од.		<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>	<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>
7	Жінок	од.	Зведення штатних розписів	251.35	0	251.35	251.35	0	251.35
	<b>робітників</b>	од.		<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>	<b>321.85</b>	<b>0</b>	<b>321.85</b>
8	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	70.5	0	70.5	70.5	0	70.5
9	кількість закладів дошкільної освіти	од.	мережа	19	0	19	19	0	19
	<b>ефективності</b>								
10	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	11037.54	0	11037.54	11037.54	0	11037.54
11	Середні витрати на один заклад	грн.	Розрахунок	396375.42	0	396375.42	396375.42	0	396375.42
	<b>якості</b>								
12	Кількість робочих днів	днів	розрахунок	250	0	250	250	0	250

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн)

Найменування	2023 рік (звіт)		2024 рік (затвержено)		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
<b>Обов'язкові виплати, у тому числі:</b>	<b>8,683,987</b>	<b>0</b>	<b>9,035,662</b>	<b>0</b>	<b>5,712,551</b>	<b>0</b>	<b>5,712,551</b>	<b>0</b>	<b>5,712,551</b>	<b>0</b>
посадовий оклад	7,114,346	0	6,952,296	0	4,030,145	0	4,030,145	0	4,030,145	0
доплати	110,031	0	18,643	0	0	0	0	0	0	0
надбавки	1,459,610	0	2,064,723	0	1,682,406	0	1,682,406	0	1,682,406	0
Премії	179,331	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Матеріальна допомога, у тому числі:</b>	<b>838,063</b>	<b>0</b>	<b>181,125</b>	<b>0</b>	<b>197,579</b>	<b>0</b>	<b>197,579</b>	<b>0</b>	<b>197,579</b>	<b>0</b>
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	838,063	0	181,125	0	197,579	0	197,579	0	197,579	0
Інші виплати	79,431	0	347,208	0	242,819	0	242,819	0	242,819	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>9,780,812</b>	<b>0</b>	<b>9,563,995</b>	<b>0</b>	<b>6,152,949</b>	<b>0</b>	<b>6,152,949</b>	<b>0</b>	<b>6,152,949</b>	<b>0</b>
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

**10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:**

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				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	030 - Спеціалісти	48.25	48.25	0	0	48.25	48.25	0	0	48.25	0	48.25	0	48.25	0
2	070 - Робітники	321.85	321.85	0	0	321.85	321.85	0	0	321.85	0	321.85	0	321.85	0
3	140 - Вихователі	249.3	245.22	0	0	245.22	245.22	0	0	245.22	0	245.22	0	245.22	0
4	370 - Адміністративний персонал	67	67	0	0	67	67	0	0	67	0	67	0	67	0
<b>5</b>	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>	<b>686.4</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>	<b>682.32</b>	<b>0</b>
6	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

**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	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проєкт)		
			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
	<b>УСЬОГО</b>					<b>0</b>			<b>0</b>		<b>0</b>

**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	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
	<b>УСЬОГО</b>					<b>0</b>		<b>0</b>

**12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 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
<b>УСЬОГО</b>												

**13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у**

**2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки**

У 2023 році відсоток використання коштів загального фонду від затвердженого обсягу видатків зі змінами складає 69,8%. Невиконання в повному обсязі затверджених бюджетних призначень склалося через призупинення роботи ЗДО, але частково з червня 2023 року у дистанційному режимі відновили роботу деякі групи. Фактичні видатки були використані на працівників, які працюють дистанційно та на оплату грошова компенсація за не використані дні щорічної відпустки при звільненні.

Видатки затверджені на 2024 рік забезпечують виконання наданих повноважень з урахуванням дистанційної роботи в умовах воєнного стану. З метою реалізації бюджетної програми необхідно продовжувати її фінансування в 2025 році для виконання зазначених бюджетною програмою мети та завдань згідно до напрямків діяльності закладів та обсягу видатків необхідних на даний період.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 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	13,326,376	9,780,812	0	0	0	0	0	9,780,812
2120	Нарахування на оплату праці	4,557,172	2,702,061	0	0	0	0	0	2,702,061
	<b>УСЬОГО</b>	<b>17,883,548</b>	<b>12,482,873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,482,873</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 кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	9,563,995	0	0	0	9,563,995	6,152,949	0	0	0	6,152,949
2120	Нарахування на оплату праці	2,104,079	0	0	0	2,104,079	1,353,649	0	0	0	1,353,649
2250	Видатки на відрядження	6,840	0	0	0	6,840	4,000	0	0	0	4,000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	5,315	0	0	0	5,315	15,084	0	0	0	15,084
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	5,451	0	0	0	5,451
	<b>УСЬОГО</b>	<b>11,680,229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11,680,229</b>	<b>7,531,133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,531,133</b>

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	13,326,376	9,780,812	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	4,557,172	2,702,061	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>17,883,548</b>	<b>12,482,873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Керівник установи

  
(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)

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

<b>1. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області</b>	<b>(0)(6)</b>	<b>02141928</b>	
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
<b>2. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області</b>	<b>(0)(6)(1)</b>	<b>02141928</b>	
(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
<b>3. (0)(6)(1)(1)(0)(2)(1)</b>	<b>(1)(0)(2)(1)</b>	<b>(0)(9)(2)(1)</b>	<b>Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</b>
(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)
			<b>1251900000</b>
			(код бюджету)

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації:**

Кожен учень має рівний доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі за рахунок коштів місцевого бюджету

**2) завдання бюджетної програми:**

Забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;
- Закон України "Про дошкільну освіту" від 11.07.2001 № 2628-III зі змінами та доповненнями;
- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р.№2145-VIII зі змінами;
- Закон України «Про повну загальну середню освіту» від 16 січня 2020 року № 463-IX зі змінами;
- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта" від 10.07.2017р. № 992;
- Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р.№836 (зі змінами);
- Наказ Міністерства фінансів України від 23.06.2021 № 365 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо здійснення підготовки пропозицій до прогнозу місцевого бюджету»;
- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання».

**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	818,993	X	X	818,993	5,029,805	X	X	5,029,805	3,025,799	X	X	3,025,799
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	10,413,284	0	10,413,284	X	2,231,384	0	2,231,384	X	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	X	2,420	0	2,420	X	0	0	0	X	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	10,410,864	0	10,410,864	X	2,231,384	0	2,231,384	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>818,993</b>	<b>10,413,284</b>	<b>0</b>	<b>11,232,277</b>	<b>5,029,805</b>	<b>2,231,384</b>	<b>0</b>	<b>7,261,189</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,025,799</b>

**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	3,025,799	X	X	3,025,799	3,025,799	X	X	3,025,799

	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України 'Про оренду державного та комунального майна'	X	0	0	0	X	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	0	0	0	X	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,025,799</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,025,799</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	535,476	0	0	535,476	3,303,743	0	0	3,303,743	1,526,283	0	0	1,526,283
2120	Нарахування на оплату праці	139,716	0	0	139,716	726,900	0	0	726,900	335,782	0	0	335,782
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3,604	8,631,095	0	8,634,699	4,375	2,231,384	0	2,235,759	4,040	0	0	4,040
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	20,626	0	0	20,626	85,307	0	0	85,307	87,045	0	0	87,045
2250	Видатки на відрядження	17,584	0	0	17,584	31,820	0	0	31,820	32,800	0	0	32,800
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	419,423	0	0	419,423	463,660	0	0	463,660
2730	Інші виплати населенню	101,988	0	0	101,988	257,816	0	0	257,816	575,280	0	0	575,280
2800	Інші поточні видатки	0	2,420	0	2,420	200,421	0	0	200,421	909	0	0	909
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	1,779,768	0	1,779,768	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>818,993</b>	<b>10,413,284</b>	<b>0</b>	<b>11,232,277</b>	<b>5,029,805</b>	<b>2,231,384</b>	<b>0</b>	<b>7,261,189</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,025,799</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>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</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	1,526,283	0	0	1,526,283	1,526,283	0	0	1,526,283
2120	Нарахування на оплату праці	335,782	0	0	335,782	335,782	0	0	335,782
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4,040	0	0	4,040	4,040	0	0	4,040
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	87,045	0	0	87,045	87,045	0	0	87,045
2250	Видатки на відрядження	32,800	0	0	32,800	32,800	0	0	32,800
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	463,660	0	0	463,660	463,660	0	0	463,660
2730	Інші виплати населенню	575,280	0	0	575,280	575,280	0	0	575,280
2800	Інші поточні видатки	909	0	0	909	909	0	0	909
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,025,799</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,025,799</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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

## 7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	818,993	10,413,284	0	11,232,277	5,029,805	2,231,384	0	7,261,189	3,025,799	0	0	3,025,799
	<b>УСЬОГО</b>	<b>818,993</b>	<b>10,413,284</b>	<b>0</b>	<b>11,232,277</b>	<b>5,029,805</b>	<b>2,231,384</b>	<b>0</b>	<b>7,261,189</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,025,799</b>

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

(грн)

№ 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
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	3,025,799	0	0	3025799	3,025,799	0	0	3025799
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3025799</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3025799</b>

## 8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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>											
	<b>Усього - середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>1275.31</b>	<b>0</b>	<b>1275.31</b>	<b>1275.305</b>	<b>0</b>	<b>1275.305</b>	<b>1224.105</b>	<b>0</b>	<b>1224.105</b>
1	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	190.15	0	190.15	190.15	0	190.15	185.39	0	185.39
	<b>Усього - середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>1275.31</b>	<b>0</b>	<b>1275.31</b>	<b>1275.305</b>	<b>0</b>	<b>1275.305</b>	<b>1224.105</b>	<b>0</b>	<b>1224.105</b>
2	жінок	од.	Зведення штатних розписів	1085.16	0	1085.16	1085.155	0	1085.155	1038.715	0	1038.715
	<b>адмінперсоналу (за умови віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>129.13</b>	<b>0</b>	<b>129.13</b>	<b>129.125</b>	<b>0</b>	<b>129.125</b>	<b>125.625</b>	<b>0</b>	<b>125.625</b>
3	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	9.5	0	9.5	9.5	0	9.5	9.5	0	9.5
	<b>адмінперсоналу (за умови віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>129.13</b>	<b>0</b>	<b>129.13</b>	<b>129.125</b>	<b>0</b>	<b>129.125</b>	<b>125.625</b>	<b>0</b>	<b>125.625</b>
4	жінок	од.	Зведення штатних розписів	119.63	0	119.63	119.625	0	119.625	116.125	0	116.125
	<b>педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>614.83</b>	<b>0</b>	<b>614.83</b>	<b>614.83</b>	<b>0</b>	<b>614.83</b>	<b>571.63</b>	<b>0</b>	<b>571.63</b>
5	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	45.9	0	45.9	45.9	0	45.9	42.14	0	42.14
	<b>педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>614.83</b>	<b>0</b>	<b>614.83</b>	<b>614.83</b>	<b>0</b>	<b>614.83</b>	<b>571.63</b>	<b>0</b>	<b>571.63</b>
6	жінок	од.	Зведення штатних розписів	568.93	0	568.93	568.93	0	568.93	529.49	0	529.49
	<b>спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>112.75</b>	<b>0</b>	<b>112.75</b>	<b>112.75</b>	<b>0</b>	<b>112.75</b>	<b>109.75</b>	<b>0</b>	<b>109.75</b>
7	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	8.5	0	8.5	8.5	0	8.5	8.5	0	8.5
	<b>спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>112.75</b>	<b>0</b>	<b>112.75</b>	<b>112.75</b>	<b>0</b>	<b>112.75</b>	<b>109.75</b>	<b>0</b>	<b>109.75</b>
8	жінок	од.	Зведення штатних розписів	104.25	0	104.25	104.25	0	104.25	101.25	0	101.25

	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>418.6</b>	<b>0</b>	<b>418.6</b>	<b>418.6</b>	<b>0</b>	<b>418.6</b>	<b>417.1</b>	<b>0</b>	<b>417.1</b>
9	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	126.25	0	126.25	126.25	0	126.25	124.75	0	124.75
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>418.6</b>	<b>0</b>	<b>418.6</b>	<b>418.6</b>	<b>0</b>	<b>418.6</b>	<b>417.1</b>	<b>0</b>	<b>417.1</b>
10	жінок	од.	Зведення штатних розписів	292.35	0	292.35	292.35	0	292.35	292.35	0	292.35
11	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	25	25	25	25	24	49	25	0	25
12	Кількість класів-всього	од.	мережа	287	0	287	287	0	287	259	0	259
	<b>продукту</b>											
	<b>Кількість учнів - всього</b>	<b>осіб</b>		<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>5609</b>	<b>0</b>	<b>5609</b>
13	хлопців	осіб	Мережа установ	3334	3334	3334	3334	3334	3334	2949	0	2949
	<b>Кількість учнів - всього</b>	<b>осіб</b>		<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>6370</b>	<b>5609</b>	<b>0</b>	<b>5609</b>
14	дівчаток	осіб	Мережа установ	3036	3036	3036	3036	3036	3036	2660	0	2660
	<b>ефективності</b>											
15	Середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	114.59	1457.01	1571.6	789.61	350.3	1139.91	539.45	0	539.45
16	діто-дні відвідування (учнями)	днів	Звітність	840152	0	840152	762489	0	762489	667471	0	667471
	<b>якості</b>											
17	кількість днів відвідування (учнями)	днів	Звітність	175	0	175	171	0	171	170	0	170

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

№ 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>								
	<b>Усього - середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>1224.11</b>	<b>0</b>	<b>1224.11</b>	<b>1224.11</b>	<b>0</b>	<b>1224.11</b>
1	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	185.39	0	185.39	185.39	0	185.39
	<b>Усього - середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>1224.11</b>	<b>0</b>	<b>1224.11</b>	<b>1224.11</b>	<b>0</b>	<b>1224.11</b>
2	жінок	од.	Зведення штатних розписів	1038.72	0	1038.72	1038.72	0	1038.72
	<b>адмінперсоналу (за умови віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>125.63</b>	<b>0</b>	<b>125.63</b>	<b>125.63</b>	<b>0</b>	<b>125.63</b>
3	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	9.5	0	9.5	9.5	0	9.5
	<b>адмінперсоналу (за умови віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>125.63</b>	<b>0</b>	<b>125.63</b>	<b>125.63</b>	<b>0</b>	<b>125.63</b>
4	жінок	од.	Зведення штатних розписів	116.13	0	116.13	116.13	0	116.13
	<b>педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>571.63</b>	<b>0</b>	<b>571.63</b>	<b>571.63</b>	<b>0</b>	<b>571.63</b>
5	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	42.14	0	42.14	42.14	0	42.14
	<b>педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>571.63</b>	<b>0</b>	<b>571.63</b>	<b>571.63</b>	<b>0</b>	<b>571.63</b>
6	жінок	од.	Зведення штатних розписів	529.49	0	529.49	529.49	0	529.49
	<b>спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>109.75</b>	<b>0</b>	<b>109.75</b>	<b>109.75</b>	<b>0</b>	<b>109.75</b>
7	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	8.5	0	8.5	8.5	0	8.5
	<b>спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>109.75</b>	<b>0</b>	<b>109.75</b>	<b>109.75</b>	<b>0</b>	<b>109.75</b>
8	жінок	од.	Зведення штатних розписів	101.25	0	101.25	101.25	0	101.25
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>417.1</b>	<b>0</b>	<b>417.1</b>	<b>417.1</b>	<b>0</b>	<b>417.1</b>
9	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	124.75	0	124.75	124.75	0	124.75
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>417.1</b>	<b>0</b>	<b>417.1</b>	<b>417.1</b>	<b>0</b>	<b>417.1</b>
10	жінок	од.	Зведення штатних розписів	292.35	0	292.35	292.35	0	292.35
11	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	25	0	25	25	0	25
12	Кількість класів-всього	од.	мережа	259	0	259	259	0	259
	<b>продукту</b>								
	<b>Кількість учнів - всього</b>	<b>осіб</b>		<b>5609</b>	<b>0</b>	<b>5609</b>	<b>5609</b>	<b>0</b>	<b>5609</b>
13	хлопців	осіб	Мережа установ	2949	0	2949	2949	0	2949
	<b>Кількість учнів - всього</b>	<b>осіб</b>		<b>5609</b>	<b>0</b>	<b>5609</b>	<b>5609</b>	<b>0</b>	<b>5609</b>
14	дівчаток	осіб	Мережа установ	2660	0	2660	2660	0	2660
	<b>ефективності</b>								
15	Середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	569.32	0	569.32	569.32	0	569.32
16	діто-дні відвідування (учнями)	днів	Звітність	667471	0	667471	667471	0	667471
	<b>якості</b>								
17	кількість днів відвідування (учнями)	днів	Звітність	170	0	170	170	0	170

## 9. Структура видатків на оплату праці:

					(грн)				
		2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)	2026 рік (прогноз)	2027 рік (прогноз)			



**13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності перерахування витрат кредитів на 2025 - 2027 роки**

У 2023 році відсоток використання коштів загального фонду від затвердженого обсягу складає 13,94%, по спеціальному -99,9%. Низький відсоток використання коштів загального фонду виник, в зв'язку з тим що видатки були затверджені на компенсацію за невикористану відпустку у разі звільнення працівників, з ким призупинені трудові відносини. Розрахунок на 2023 рік був здійснений від кіл-ті фактично зайнятих посад.

По всім іншим поточним видаткам, касові видатки були здійснені виходячи з фактичної потреби закладів та раціонального використання затверджених коштів бюджету.

Видатки затверджені на 2024 рік забезпечують виконання наданих повноважень. З метою реалізації бюджетної програми необхідно продовжувати її фінансування в 2025 році для виконання зазначених бюджетною програмою мети та завдань згідно до напрямків діяльності закладів та потреби на вказаний період з урахуванням дистанційної форми навчання в умовах воєнного стану.

**14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 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	4,221,939	535,476	0	0	0	0	0	535,476
2120	Нарахування на оплату праці	1,483,966	139,716	0	0	0	0	0	139,716
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4,025	3,604	0	0	0	0	0	3,604
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	43,127	20,626	0	0	0	0	0	20,626
2250	Видатки на відрядження	21,044	17,584	0	0	0	0	0	17,584
2730	Інші виплати населенню	101,988	101,988	0	0	0	0	0	101,988
	<b>УСЬОГО</b>	<b>5,876,089</b>	<b>818,993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>818,993</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				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	3,303,743	0	0	0	3,303,743	1,526,283	0	0	0	1,526,283
2120	Нарахування на оплату праці	726,900	0	0	0	726,900	335,782	0	0	0	335,782
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4,375	0	0	0	4,375	4,040	0	0	0	4,040
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	85,307	0	0	0	85,307	87,045	0	0	0	87,045
2250	Видатки на відрядження	31,820	0	0	0	31,820	32,800	0	0	0	32,800
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	419,423	0	0	0	419,423	463,660	0	0	0	463,660
2730	Інші виплати населенню	257,816	0	0	0	257,816	575,280	0	0	0	575,280
2800	Інші поточні видатки	200,421	0	0	0	200,421	909	0	0	0	909
	<b>УСЬОГО</b>	<b>5,029,805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,029,805</b>	<b>3,025,799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,025,799</b>

**3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:**

(грн)

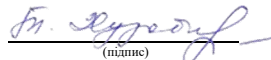
Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	4,221,939	535,476	0	0	0		

2120	Нарахування на оплату праці	1,483,966	139,716	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4,025	3,604	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	43,127	20,626	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	21,044	17,584	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	101,988	101,988	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>5,876,089</b>	<b>818,993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Керівник установи

  
(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)

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

<b>1. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b>	<b>(0)(6)</b>	<b>02141928</b>		
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b>	<b>(0)(6)(1)</b>	<b>02141928</b>		
(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3. (0)(6)(1)(1)(0)(3)(1)</b>	<b>(1)(0)(3)(1)</b>	<b>(0)(9)(2)(1)</b>	<b>Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції</b>	<b>1251900000</b>
(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:**

забезпечення доступності і безоплатності загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

**2) завдання бюджетної програми:**

Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;
- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р. № 2145-VIII зі змінами;
- Закон України «Про повну загальну середню освіту» від 16 січня 2020 року № 463-IX зі змінами;
- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2024р. № 521;
- Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р. № 836 (зі змінами);
- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів»;
- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання».

**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
	Надходження із загального фонду бюджету	130,481,157	X	X	130,481,157	134,387,900	X	X	134,387,900	84,453,500	X	X	84,453,500
	<b>УСЬОГО</b>	<b>130,481,157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130,481,157</b>	<b>134,387,900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134,387,900</b>	<b>84,453,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84,453,500</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	84,453,500	X	X	84,453,500	84,453,500	X	X	84,453,500
	<b>УСЬОГО</b>	<b>84,453,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84,453,500</b>	<b>84,453,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84,453,500</b>

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

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

(грн)









№ з/п	Категорії працівників	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	130 - Педагогічні працівники	678.32	605.96	0	0	605.96	562.76	0	0	562.76	0	562.76	0	562.76	0
2	370 - Адміністративний персонал	136.5	126	0	0	126	122.5	0	0	122.5	0	122.5	0	122.5	0
<b>3</b>	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>	<b>814.82</b>	<b>731.96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>731.96</b>	<b>685.26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>685.26</b>	<b>0</b>	<b>685.26</b>	<b>0</b>	<b>685.26</b>	<b>0</b>
4	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

#### 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	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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

##### 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	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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>			<b>0</b>

#### 12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 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
<b>УСЬОГО</b>												

#### 13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у

##### 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

У 2023 році видатки спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним працівникам, для забезпечення надання повної загальної середньої освіти учням. Відсоток використання коштів по загальному фонду становить 99,52%.

Економія коштів склалась через наявність вакантних посад, збільшення лікарняних листів за рахунок фонду соціального страхування, зміною штатних одиниць на 2023-2024навч.рік.

На 2024 рік доведений граничний обсяг освітньої субвенції забезпечує надання обов'язкової загальної середньої освіти.

З метою реалізації бюджетної програми у 2025 році необхідно продовження фінансування програми, для виконання зазначених мети та завдань, згідно до напрямків діяльності.

#### 14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 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	107,472,131	107,216,342	0	0	0	0	0	107,216,342
2120	Нарахування на оплату праці	23,644,869	23,264,815	0	0	0	0	0	23,264,815
	<b>УСЬОГО</b>	<b>131,117,000</b>	<b>130,481,157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130,481,157</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 кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	110,154,016	0	0	0	110,154,016	69,224,180	0	0	0	69,224,180
2120	Нарахування на оплату праці	24,233,884	0	0	0	24,233,884	15,229,320	0	0	0	15,229,320
	<b>УСЬОГО</b>	<b>134,387,900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134,387,900</b>	<b>84,453,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84,453,500</b>

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

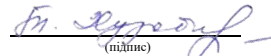
(грн)

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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	107,472,131	107,216,342	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	23,644,869	23,264,815	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>131,117,000</b>	<b>130,481,157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Керівник установи

  
(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)

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

<b>1. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b>	<b>(0)(6)</b>	<b>02141928</b>	
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
<b>2. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b>	<b>(0)(6)(1)</b>	<b>02141928</b>	
(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
<b>3. (0)(6)(1)(1)(0)(7)(0)</b>	<b>(1)(0)(7)(0)</b>	<b>(0)(9)(6)(0)</b>	<b>Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми</b>
(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)
			<b>1251900000</b> (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.**

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;

- Закон України «Про позашкільну освіту» від 22.06.2000р. №1841-III (зі змінами);

- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2024р. № 521;

- Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р.№836 (зі змінами);

- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів»;

- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання».

**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
	Надходження із загального фонду бюджету	1,256,436	X	X	1,256,436	1,200,345	X	X	1,200,345	738,092	X	X	738,092
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,256,436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,256,436</b>	<b>1,200,345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,200,345</b>	<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738,092</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	738,092	X	X	738,092	738,092	X	X	738,092
	<b>УСЬОГО</b>	<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738,092</b>	<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738,092</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	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)
-----------------	-----------------	------------------------	-------------------

Економічна класифікація видатків бюджету	Найменування	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	978,345	0	0	978,345	979,053	0	0	979,053	601,209	0	0	601,209
2120	Нарахування на оплату праці	275,547	0	0	275,547	215,392	0	0	215,392	132,266	0	0	132,266
2250	Видатки на відрядження	2,545	0	0	2,545	2,880	0	0	2,880	1,600	0	0	1,600
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	3,020	0	0	3,020	3,017	0	0	3,017
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,256,436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,256,436</b>	<b>1,200,345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,200,345</b>	<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738,092</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>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</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	601,209	0	0	601,209	601,209	0	0	601,209
2120	Нарахування на оплату праці	132,266	0	0	132,266	132,266	0	0	132,266
2250	Видатки на відрядження	1,600	0	0	1,600	1,600	0	0	1,600
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	3,017	0	0	3,017	3,017	0	0	3,017
	<b>УСЬОГО</b>	<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738,092</b>	<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738,092</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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	1,256,436	0	0	1,256,436	1,200,345	0	0	1,200,345	738,092	0	0	738,092
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,256,436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,256,436</b>	<b>1,200,345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,200,345</b>	<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738,092</b>

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

(грн)

№ 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)
2		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	738,092	0	0	738092	738,092	0	0	738092
<b>УСЬОГО</b>		<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738092</b>	<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738092</b>

#### 8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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>											
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>73.5</b>	<b>0</b>	<b>73.5</b>	<b>73.5</b>	<b>0</b>	<b>73.5</b>	<b>73.5</b>	<b>0</b>	<b>73.5</b>
1	жінки	од.	Зведення штатних розписів	59.56	0	59.56	59.56	0	59.56	59.56	0	59.56
	чоловіки	од.	Зведення штатних розписів	13.94	0	13.94	13.94	0	13.94	13.94	0	13.94
	<b>адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>
3	жінки	од.	Зведення штатних розписів	9	0	9	9	0	9	9	0	9
	<b>педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>
4	жінки	од.	Зведення штатних розписів	34.56	0	34.56	34.56	0	34.56	34.56	0	34.56
	<b>педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>
5	чоловіки	од.	Зведення штатних розписів	6.44	0	6.44	6.44	0	6.44	6.44	0	6.44
	<b>спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
6	жінки	од.	Зведення штатних розписів	4.5	0	4.5	4.5	0	4.5	4.5	0	4.5
	<b>спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
7	чоловіки	од.	Зведення штатних розписів	1.5	0	1.5	1.5	0	1.5	1.5	0	1.5
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>	<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>	<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>
8	жінки	од.	Зведення штатних розписів	11.5	0	11.5	11.5	0	11.5	11.5	0	11.5
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>	<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>	<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>
9	чоловіки	од.	Зведення штатних розписів	6	0	6	6	0	6	6	0	6
10	кількість закладів-всього (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування):	од.	Мережа	2	0	2	2	0	2	2	0	2
	<b>ефективності</b>											
11	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	17094.37	0	17094.37	16331.22	0	16331.22	10042.07	0	10042.07
12	Середні витрати на один заклад якості	грн.	Розрахунок	628218.23	0	628218.23	600172.5	0	600172.5	369046	0	369046
13	Кількість робочих днів	днів	Розрахунок	260	0	260	251	0	251	250	0	250

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

№ 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>								
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>73.5</b>	<b>0</b>	<b>73.5</b>	<b>73.5</b>	<b>0</b>	<b>73.5</b>
1	жінки	од.	Зведення штатних розписів	59.56	0	59.56	59.56	0	59.56
	чоловіки	од.	Зведення штатних розписів	13.94	0	13.94	13.94	0	13.94
	<b>адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>
3	жінки	од.	Зведення штатних розписів	9	0	9	9	0	9
	<b>педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>

4	жінки	од.	Зведення штатних розписів	34.56	0	34.56	34.56	0	34.56
	<b>педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>
5	чоловіки	од.	Зведення штатних розписів	6.44	0	6.44	6.44	0	6.44
	<b>спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
6	жінки	од.	Зведення штатних розписів	4.5	0	4.5	4.5	0	4.5
	<b>спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
7	чоловіки	од.	Зведення штатних розписів	1.5	0	1.5	1.5	0	1.5
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>	<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>
8	жінки	од.	Зведення штатних розписів	11.5	0	11.5	11.5	0	11.5
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>	<b>17.5</b>	<b>0</b>	<b>17.5</b>
9	чоловіки	од.	Зведення штатних розписів	6	0	6	6	0	6
10	кількість закладів-всього (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування):	од.	Мережа	2	0	2	2	0	2
	<b>ефективності</b>								
11	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	10042.07	0	10042.07	10042.07	0	10042.07
12	Середні витрати на один заклад	грн.	Розрахунок	369046	0	369046	369046	0	369046
	<b>якості</b>								
13	Кількість робочих днів	днів	Розрахунок	250	0	250	250	0	250

#### 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
<b>Обов'язкові виплати, у тому числі:</b>	<b>868,333</b>	<b>0</b>	<b>941,068</b>	<b>0</b>	<b>563,415</b>	<b>0</b>	<b>563,415</b>	<b>0</b>	<b>563,415</b>	<b>0</b>
посадовий оклад	786,414	0	800,351	0	451,352	0	451,352	0	451,352	0
надбавки	81,919	0	140,717	0	112,063	0	112,063	0	112,063	0
<b>Матеріальна допомога, у тому числі:</b>	<b>108,397</b>	<b>0</b>	<b>14,729</b>	<b>0</b>	<b>17,157</b>	<b>0</b>	<b>17,157</b>	<b>0</b>	<b>17,157</b>	<b>0</b>
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	108,397	0	14,729	0	17,157	0	17,157	0	17,157	0
інші виплати	1,615	0	23,256	0	20,637	0	20,637	0	20,637	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>978,345</b>	<b>0</b>	<b>979,053</b>	<b>0</b>	<b>601,209</b>	<b>0</b>	<b>601,209</b>	<b>0</b>	<b>601,209</b>	<b>0</b>
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

#### 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				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	030 - Спеціалісти	6	6	0	0	6	6	0	0	6	0	6	0	6	0
2	070 - Робітники	17.5	17.5	0	0	17.5	17.5	0	0	17.5	0	17.5	0	17.5	0
3	130 - Педагогічні працівники	41	41	0	0	41	41	0	0	41	0	41	0	41	0
4	370 - Адміністративний персонал	9	9	0	0	9	9	0	0	9	0	9	0	9	0
<b>5</b>	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>	<b>73.5</b>	<b>73.5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.5</b>	<b>73.5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.5</b>	<b>0</b>	<b>73.5</b>	<b>0</b>	<b>73.5</b>	<b>0</b>
6	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

#### 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	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
	<b>УСЬОГО</b>					<b>0</b>		<b>0</b>			<b>0</b>

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	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
	<b>УСЬОГО</b>					<b>0</b>		<b>0</b>

## 12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 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
<b>УСЬОГО</b>												

## 13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

У 2023 році відсоток використання коштів загального фонду бюджету становить 74,48%. За загальним фондом на кінець 2023 року виникла економія по заробітній платі в зв'язку з тим, що педагогічним працівникам, які були у простій та отримували заробітну плату у розмірі 2/3 посадового окладу на підставі Розпорядження начальника Лисичанської міської військової адміністрації від 31.07.2023 № 413 з серпня 2023 року було призупинення дії трудових договорів. Для ефективного, раціонального використання та економії бюджетних коштів. Видатки затверджені на 2024 рік забезпечують виконання наданих повноважень. З метою реалізації бюджетної програми необхідно продовжувати її фінансування у 2025 році для виконання зазначених бюджетною програмою мети та завдань згідно до напрямків діяльності закладів та обсягу видатків необхідних на даний період в умовах воєнного стану.

## 14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 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	1,355,383	978,345	0	0	0	0	0	978,345
2120	Нарахування на оплату праці	328,914	275,547	0	0	0	0	0	275,547
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	2,600	2,545	0	0	0	0	0	2,545
2271	Оплата тепlopостачання	0	0	0	0	0	0	0	0
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	0	0	0	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	0	0	0	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоспів та інших комунальних послуг	0	0	0	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,686,897</b>	<b>1,256,436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,256,436</b>

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

(грн)

	2024 рік	2025 рік



Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	979,053	0	0	0	979,053	601,209	0	0	0	601,209
2120	Нарахування на оплату праці	215,392	0	0	0	215,392	132,266	0	0	0	132,266
2250	Видатки на відрядження	2,880	0	0	0	2,880	1,600	0	0	0	1,600
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	3,020	0	0	0	3,020	3,017	0	0	0	3,017
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,200,345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,200,345</b>	<b>738,092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>738,092</b>

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

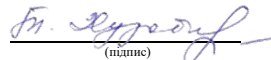
(грн)

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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	1,355,383	978,345	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	328,914	275,547	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	2,600	2,545	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	0	0	0	0	0		
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	0	0	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	0	0	0	0	0		
2275	Оплата інших енергосітів та інших комунальних послуг	0	0	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,686,897</b>	<b>1,256,436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Керівник установи

  
(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)

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

1. <u>Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(6)</b>	<b>02141928</b>	<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. <u>Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>(0)(6)(1)</b>	<b>02141928</b>	<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. <b>(0)(6)(1)(1)(4)(1)</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(1)(1)(4)(1)</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(9)(9)(0)</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1251900000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;**

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти.

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечити складання і надання кошторисної,звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;

- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р.№2145-VIII зі змінами;

-Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2024р. № 521;

- Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р.№836 (зі змінами);

- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів»;

- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання».

**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
	Надходження із загального фонду бюджету	3,087,779	X	X	3,087,779	4,047,741	X	X	4,047,741	3,611,470	X	X	3,611,470
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,087,779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,087,779</b>	<b>4,047,741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,047,741</b>	<b>3,611,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,611,470</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	3,611,470	X	X	3,611,470	3,611,470	X	X	3,611,470
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,611,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,611,470</b>	<b>3,611,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,611,470</b>

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

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

(грн)

Код Економічної	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)
-----------------	-----------------	------------------------	-------------------

Економічна класифікація видатків бюджету	Найменування	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	2,456,480	0	0	2,456,480	3,225,841	0	0	3,225,841	2,908,758	0	0	2,908,758
2120	Нарахування на оплату праці	586,464	0	0	586,464	709,700	0	0	709,700	639,927	0	0	639,927
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	8,087	0	0	8,087	15,000	0	0	15,000	8,485	0	0	8,485
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	35,547	0	0	35,547	70,000	0	0	70,000	41,760	0	0	41,760
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	7,200	0	0	7,200	4,800	0	0	4,800
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1,200	0	0	1,200	20,000	0	0	20,000	7,740	0	0	7,740
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,087,779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,087,779</b>	<b>4,047,741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,047,741</b>	<b>3,611,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,611,470</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>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</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	2,908,758	0	0	2,908,758	2,908,758	0	0	2,908,758
2120	Нарахування на оплату праці	639,927	0	0	639,927	639,927	0	0	639,927
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	8,485	0	0	8,485	8,485	0	0	8,485
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	41,760	0	0	41,760	41,760	0	0	41,760
2250	Видатки на відрядження	4,800	0	0	4,800	4,800	0	0	4,800
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	7,740	0	0	7,740	7,740	0	0	7,740
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,611,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,611,470</b>	<b>3,611,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,611,470</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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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
1	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	3,087,779	0	0	3,087,779	4,047,741	0	0	4,047,741	3,611,470	0	0	3,611,470

	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,087,779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,087,779</b>	<b>4,047,741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,047,741</b>	<b>3,611,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,611,470</b>
--	---------------	------------------	----------	----------	------------------	------------------	----------	----------	------------------	------------------	----------	----------	------------------

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

(грн)

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	3,611,470	0	0	3611470	3,611,470	0	0	3611470
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,611,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3611470</b>	<b>3,611,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3611470</b>

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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>											
1	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	Мережа установ	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць централізованої бухгалтерії у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>
2	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць централізованої бухгалтерії у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>
3	жінок	од.	Зведення штатних розписів	30	0	30	30	0	30	30	0	30
	<b>спеціалістів-центральної</b>	<b>од.</b>		<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>
4	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>спеціалістів-центральної</b>	<b>од.</b>		<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>
5	жінок	од.	Зведення штатних розписів	30	0	30	30	0	30	30	0	30
	<b>продукту</b>											
6	Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Звітність установ	48	0	48	48	0	48	48	0	48
7	кількість особових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Звітність установ	1429	0	1429	1429	0	1429	1349	0	1349
8	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	Звітність установ	22	0	22	22	0	22	26	0	26
	<b>ефективності</b>											
9	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	Звітність установ	2	0	2	22	0	22	2	0	2
10	Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	Звітність установ	46	0	46	46	0	46	44	0	44
	<b>якості</b>											
11	динаміка росту кількості складених звітів у порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок	52.38	0	52.38	52.38	0	52.38	118.18	0	118.18

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

№ 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>								
1	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	Мережа установ	1	0	1	1	0	1

	Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць централізованої бухгалтерії у тому числі:	од.		31	0	31	31	0	31
2	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1
	Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць централізованої бухгалтерії у тому числі:	од.		31	0	31	31	0	31
3	жінок	од.	Зведення штатних розписів	30	0	30	30	0	30
	спеціалістів-центральної	од.		31	0	31	31	0	31
4	Чоловіків	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1
	спеціалістів-центральної	од.		31	0	31	31	0	31
5	жінок	од.	Зведення штатних розписів	30	0	30	30	0	30
	продукту								
6	Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Звітність установ	48	0	48	48	0	48
7	кількість особових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Звітність установ	1349	0	1349	1349	0	1349
8	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	Звітність установ	26	0	26	26	0	26
	ефективності								
9	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	Звітність установ	2	0	2	2	0	2
10	Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	Звітність установ	44	0	44	44	0	44
	якості								
11	динаміка росту кількості складених звітів у порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок	118.18	0	118.18	118.18	0	118.18

#### 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
<b>Обов'язкові виплати, у тому числі:</b>	<b>759,896</b>	<b>0</b>	<b>648,015</b>	<b>0</b>	<b>705,344</b>	<b>0</b>	<b>705,344</b>	<b>0</b>	<b>705,344</b>	<b>0</b>
посадовий оклад	759,896	0	648,015	0	705,344	0	705,344	0	705,344	0
Премії	1,375,850	0	2,174,834	0	1,773,243	0	1,773,243	0	1,773,243	0
<b>Матеріальна допомога, у тому числі:</b>	<b>48,230</b>	<b>0</b>	<b>59,348</b>	<b>0</b>	<b>53,262</b>	<b>0</b>	<b>53,262</b>	<b>0</b>	<b>53,262</b>	<b>0</b>
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	48,230	0	59,348	0	53,262	0	53,262	0	53,262	0
<b>Виплати, що носять необов'язковий (стимулюючий) характер, у тому числі:</b>	<b>272,504</b>	<b>0</b>	<b>322,551</b>	<b>0</b>	<b>326,472</b>	<b>0</b>	<b>326,472</b>	<b>0</b>	<b>326,472</b>	<b>0</b>
надбавки	272,504	0	322,551	0	326,472	0	326,472	0	326,472	0
інші виплати	0	0	21,093	0	50,437	0	50,437	0	50,437	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>2,456,480</b>	<b>0</b>	<b>3,225,841</b>	<b>0</b>	<b>2,908,758</b>	<b>0</b>	<b>2,908,758</b>	<b>0</b>	<b>2,908,758</b>	<b>0</b>
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

#### 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				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	030 - Спеціалісти	31	31	0	0	31	31	0	0	31	0	31	0	31	0
2	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>0</b>
3	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

#### 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	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
	<b>УСЬОГО</b>				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	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
	<b>УСЬОГО</b>				0			0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проектної-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
<b>УСЬОГО</b>												

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

За даною програмою видатки спрямовані на забезпечення фінансування закладів освіти, ведення бухгалтерського обліку та звітності. У 2023 році відсоток використання коштів загального фонду бюджету становить 90,86%. За загальним фондом на кінець 2023 року виникла економія по заробітній платі в зв'язку зі звільненням працівників, які отримували заробітну плату; по поточним видаткам, кошти використовувалися за нагальною потребою для забезпечення роботи централізованої бухгалтерії у дистанційній формі під час дії воєнного стану.

Протягом 2024 року проводиться робота по забезпеченню ефективної та якісної реалізації мети та завдань програми з урахуванням дистанційної роботи в умовах воєнного стану.

На 2025 рік необхідно продовжити реалізацію даної бюджетної програми для здійснення бухгалтерського обліку згідно з чинним законодавством.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 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	2,738,760	2,456,480	0	0	0	0	0	2,456,480
2120	Нарахування на оплату праці	602,527	586,464	0	0	0	0	0	586,464
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	15,000	8,087	0	0	0	0	0	8,087
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	40,000	35,547	0	0	0	0	0	35,547
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2,200	1,200	0	0	0	0	0	1,200
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,398,487</b>	<b>3,087,779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,087,779</b>

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

(грн)

2024 рік	2025 рік

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	3,225,841	0	0	0	3,225,841	3,265,494	0	0	0	3,265,494
2120	Нарахування на оплату праці	709,700	0	0	0	709,700	718,409	0	0	0	718,409
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	15,000	0	0	0	15,000	8,485	0	0	0	8,485
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	70,000	0	0	0	70,000	41,760	0	0	0	41,760
2250	Видатки на відрядження	7,200	0	0	0	7,200	4,800	0	0	0	4,800
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	20,000	0	0	0	20,000	7,740	0	0	0	7,740
	<b>УСЬОГО</b>	<b>4,047,741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,047,741</b>	<b>4,046,688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,046,688</b>

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

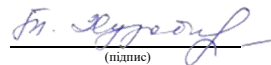
(грн)

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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	2,738,760	2,456,480	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	602,527	586,464	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	15,000	8,087	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	40,000	35,547	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2,200	1,200	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3,398,487</b>	<b>3,087,779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Керівник установи

  
(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)

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

<b>1. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(6)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>02141928</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>2. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>(0)(6)(1)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>02141928</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>(0)(6)(1)(1)(4)(2)</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(1)(1)(4)(2)</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(9)(9)(0)</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Інші програми та заходи у сфері освіти</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1251900000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;**

Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років.

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;

- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р.№2145-VIII зі змінами;

- Постанова КМУ "Про затвердження Порядку надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку" від 25 серпня 2005 р. № 823;

- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2024р. № 521;

- Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р.№836 (зі змінами);

- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів»;

- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання».

**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
	Надходження із загального фонду бюджету	198,231	X	X	198,231	119,590	X	X	119,590	68,780	X	X	68,780
	<b>УСЬОГО</b>	<b>198,231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>198,231</b>	<b>119,590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119,590</b>	<b>68,780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,780</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	68,780	X	X	68,780	68,780	X	X	68,780
	<b>УСЬОГО</b>	<b>68,780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,780</b>	<b>68,780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,780</b>

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

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

(грн)

Код Економічної	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)
-----------------	-----------------	------------------------	-------------------





4	Забезпечення новорічними подарунками (набір цукерок) дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, з числа учнів закладів загальної середньої освіти Лисичанської міської територіальної громади	0	0	0	0	49,000	0	0	49,000	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>		<b>198,231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>198,231</b>	<b>119,590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119,590</b>	<b>68,780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,780</b>

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

(грн)

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	68,780	0	0	68780	68,780	0	0	68780
2	Забезпечення новорічними подарунками учнів ЗЗСО Лисичанської міської ТГ (які перебувають на території України), батьки яких є Захисники і Захисниці України, які беруть (брали) участь у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Організація акції «Допомога дітям д канцелярським приладдям до школи» щодо забезпечення належних умов навчання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей з малозабезпечених сімей, дітей з інвалідністю, дітей, загиблих учасників бойо	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Забезпечення новорічними подарунками (набір цукерок) дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, з числа учнів закладів загальної середньої освіти Лисичанської міської територіальної громади	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>		<b>68,780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68780</b>	<b>68,780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68780</b>

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>затрат</b>												
1	Обсяг видатків на реалізацію заходу	грн.	кошторис	86760	0	86760	0	0	0	0	0	0
2	Обсяг видітків на забезпечення новорічними подарунками	грн.	кошторис	78890.92	0	78890.92	49000	0	49000	0	0	0
<b>продукту</b>												
3	Середньорічна кількість одержувачів допомоги	од.	Звітність установ	18	0	18	39	0	39	38	0	38
4	Кількість проведених заходів	од.	Звітність	1	0	1	0	0	0	0	0	0
5	Кількість учнів ЗЗСО, батьки яких є Захисники і Захисниці України	од.	Звітність установ	314	0	314	0	0	0	0	0	0
6	Кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, учнів ЗЗСО	од.	Звітність установ	0	0	0	54	0	54	0	0	0
<b>ефективності</b>												
7	Середній розмір допомоги	грн.	Звітність установ	1810	0	1810	1810	0	1810	1810	0	1810
8	Середня вартість одного заходу	грн.	Розрахунок	86760	0	86760	0	0	0	0	0	0
9	Середні витрати на 1 новорічний подарунок	грн.	Розрахунок	251.24	0	251.24	907.41	0	907.41	0	0	0
<b>якості</b>												

10	динаміка кількості дітей, яким протягом року надано одноразову допомогу (порівняно з минулим роком)	відс.	Розрахунок	112.5	0	112.5	216.67	0	216.67	97.44	0	97.44
11	Відсоток виконання заходу	відс.	Розрахунок	100	0	100	100	0	100	0	0	0
12	Відсоток забезпечення учнів ЗЗСО, батьки яких є Захисники і Захисниці України	відс.	Розрахунок	100	0	100	0	0	0	0	0	0

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

№ 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>								
1	Обсяг видатків на реалізацію заходу	грн.	кошторис	0	0	0	0	0	0
2	Обсяг видатків на забезпечення новорічними подарунками	грн.	кошторис	0	0	0	0	0	0
	<b>продукту</b>								
3	Середньорічна кількість одержувачів допомоги	од.	Звітність установ	0	0	0	0	0	0
4	Кількість проведених заходів	од.	Звітність	0	0	0	0	0	0
5	Кількість учнів ЗЗСО, батьки яких є Захисники і Захисниці України	од.	Звітність установ	0	0	0	0	0	0
6	Кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, учнів ЗЗСО	од.	Звітність установ	0	0	0	0	0	0
	<b>ефективності</b>								
7	Середній розмір допомоги	грн.	Звітність установ	0	0	0	0	0	0
8	Середня вартість одного заходу	грн.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0
9	Середні витрати на 1 новорічний подарунок	грн.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0
	<b>якості</b>								
10	динаміка кількості дітей, яким протягом року надано одноразову допомогу (порівняно з минулим роком)	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0
11	Відсоток виконання заходу	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0
12	Відсоток забезпечення учнів ЗЗСО, батьки яких є Захисники і Захисниці України	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0

**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
<b>УСЬОГО</b>										
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

**10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:**

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				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	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>														
2	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

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	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
1	Міська Програма соціального захисту дітей на 2022-2024 роки	Розпорядження керівника Лисичанської міської військово-цивільної адміністрації від 02.09.2021 № 973	86,760	0	86,760	49,000	0	49,000	0	0	0
2	Програма соціальної підтримки Захисників і Захисниць України, членів їх сімей та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України на 2023-2025 роки	Розпорядження керівника Лисичанської міської військово-цивільної адміністрації від 06.10.2023 № 525	78,891	0	78,891	0	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>			<b>165,651</b>	<b>0</b>	<b>165,651</b>	<b>49,000</b>	<b>0</b>	<b>49,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	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
1	Міська Програма соціального захисту дітей на 2022-2024 роки	Розпорядження керівника Лисичанської міської військово-цивільної адміністрації від 02.09.2021 № 973	0	0	0	0	0	0
2	Програма соціальної підтримки Захисників і Захисниць України, членів їх сімей та членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України на 2023-2025 роки	Розпорядження керівника Лисичанської міської військово-цивільної адміністрації від 06.10.2023 № 525	0	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проектної-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
<b>УСЬОГО</b>												

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

У 2023 році відсоток використання коштів становить 80,56%. За напрямками: "Надання допомоги дітям - сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років" становить 69,23%; «Організація акції «Допомога дітям д канцелярським приладдям до школи» щодо забезпечення належних умов навчання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей з малозабезпечених сімей, дітей з інвалідністю, дітей, загиблих учасників бойових дій, дітей-першокласників з числа внутрішньо переміщених осіб» - 87,64%; «Забезпечення новорічними подарунками учнів ЗЗСО Лисичанської міської ТГ (які перебувають на території України), батьки яких є захисники і захисниці України, які беруть (брали) участь у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку із військовою агресією Російської Федерації проти України; батьки яких є захисниками і захисницями, які загинули (пропали безвісти) або померли внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання одержаних під час безпосередньої участі у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України» - 78,89%.

Управління освіти Лисичанської міської військово-цивільної адміністрації Северодонецького району Луганської області бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним фондом бюджету тільки в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів.

Видатки на виплату допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років, у 2023 році виплачені не в повному обсязі, в зв'язку з тим що не всі одержувачі допомоги звернулися до Управління освіти за виплатою. По двом іншим заходам розбіжність по показниках виникла через зменшення вартості придбаних товарів, від запланованої вартості за бюджетним запитом

На 2024 рік видатки затверджені згідно наданих списків дітей, яким у 2024 році виповниться 18 років, аналогічної допомоги за цільовим спрямуванням, планується на 2025 рік.

#### 14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 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
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	199,000	165,651	0	0	0	0	0	165,651
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	47,060	32,580	0	0	0	0	0	32,580
<b>УСЬОГО</b>		<b>246,060</b>	<b>198,231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>198,231</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				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	49,000	0	0	0	49,000	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню	70,590	0	0	0	70,590	68,780	0	0	0	68,780
<b>УСЬОГО</b>		<b>119,590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119,590</b>	<b>68,780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,780</b>

##### 3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

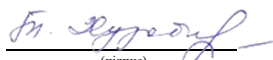
(грн)

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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	199,000	165,651	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	47,060	32,580	0	0	0		
<b>УСЬОГО</b>		<b>246,060</b>	<b>198,231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

##### 4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Керівник установи

  
(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)

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

<b>1. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b>	<b>(0)(6)</b>	<b>02141928</b>	
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
<b>2. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b>	<b>(0)(6)(1)</b>	<b>02141928</b>	
(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
<b>3. (0)(6)(1)(1)(1)(5)(1)</b>	<b>(1)(1)(5)(1)</b>	<b>(0)(9)(9)(0)</b>	<b>Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету</b>
(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)
			<b>1251900000</b>
			(код бюджету)

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;**

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечити проведення якісної комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу інклюзивно-ресурсними центрами

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;

- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р. № 2145-VIII зі змінами;

- Постанови КМУ «Про затвердження Положення про інклюзивно-ресурсний центр» від 12 липня 2017 р. № 545;

- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2024р. № 521;

- Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р. № 836 (зі змінами);

- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів»;

- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання».

**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
	Надходження із загального фонду бюджету	0	X	X	0	18,521	X	X	18,521	10,283	X	X	10,283
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,521</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,521</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,283</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	10,283	X	X	10,283	10,283	X	X	10,283
	<b>УСЬОГО</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,283</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,283</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	0	0	0	0	7,775	0	0	7,775	3,483	0	0	3,483
2120	Нарахування на оплату праці	0	0	0	0	1,711	0	0	1,711	766	0	0	766
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	9,035	0	0	9,035	6,034	0	0	6,034
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,521</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,521</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,283</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>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</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	3,483	0	0	3,483	3,483	0	0	3,483
2120	Нарахування на оплату праці	766	0	0	766	766	0	0	766
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	6,034	0	0	6,034	6,034	0	0	6,034
	<b>УСЬОГО</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,283</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,283</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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження	0	0	0	0	18,521	0	0	18,521	10,283	0	0	10,283
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,521</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,521</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,283</b>

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



(грн)

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження	10,283	0	0	10283	10,283	0	0	10283
	<b>УСЬОГО</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10283</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10283</b>

## 8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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>											
1	кількість закладів	од.	Мережа установи	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>всього середньорічне число ставок (штатних одиниць), за умовами оплати віднесених до педагогічного</b>	<b>од.</b>		<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	жінки	од.	Зведення штатних розписів	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	<b>Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць</b>	<b>од.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
4	жінок	од.	Зведення штатних розписів	0	0	0	0	0	0	14	0	14
	<b>Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць</b>	<b>од.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
5	чоловіка	од.		0	0	0	0	0	0	1	0	1
	<b>середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
6	жінок	од.	Зведення штатних розписів	0	0	0	0	0	0	12	0	12
	<b>середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу</b>	<b>од.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
7	чоловіка	од.	Зведення штатних розписів	0	0	0	0	0	0	1	0	1
	<b>середньорічне число штатних одиниць спеціалістів</b>	<b>од.</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
8	жінок	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>середньорічне число штатних одиниць робітників</b>	<b>од.</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
9	жінки	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>продукту</b>											
10	Кількість дітей від 0 до 18 років у реєстрі громади	осіб	Звітність установ	14576	0	14576	14576	0	14576	11567	0	11567
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	<b>осіб</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>585</b>	<b>0</b>	<b>585</b>	<b>501</b>	<b>0</b>	<b>501</b>
11	Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ	осіб	Звітність установ	0	0	0	585	0	585	0	0	0
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	<b>осіб</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>585</b>	<b>0</b>	<b>585</b>	<b>501</b>	<b>0</b>	<b>501</b>
12	дівчаток	осіб	Звітність установ	0	0	0	0	0	0	150	0	150
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	<b>осіб</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>585</b>	<b>0</b>	<b>585</b>	<b>501</b>	<b>0</b>	<b>501</b>
13	хлопців	осіб	Звітність установ	0	0	0	0	0	0	351	0	351
	<b>ефективності</b>											
14	середні витрати на 1 дитину, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.	Розрахунок	0	0	0	31.66	0	31.66	20.52	0	20.52

15	середні витрати на утримання одного інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0	10283	0	10283
	<b>якості</b>											
16	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують відповідну допомогу	відс.	Розрахунок	100	0	100	0	0	0	0	0	0
17	відсоток дітей з ООП, від загальної кількості дітей ТГ, які зареєстровані на обліку в ІРЦ	відс.	Розрахунок	0	0	0	4.01	0	4.01	4.33	0	4.33

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

№ 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>								
1	кількість закладів	од.	Мережа установи	1	0	1	1	0	1
	<b>всього середньорічне число ставок (штатних одиниць), за умовами оплати невіднесених до педагогічного</b>	од.		0	0	0	0	0	0
2	жінки	од.	Зведення штатних розписів	0	0	0	0	0	0
	<b>Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць</b>	од.		15	0	15	15	0	15
4	жінок	од.	Зведення штатних розписів	14	0	14	14	0	14
	<b>Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць</b>	од.		15	0	15	15	0	15
5	чоловіка	од.		1	0	1	1	0	1
	<b>середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу</b>	од.		13	0	13	13	0	13
6	жінок	од.	Зведення штатних розписів	12	0	12	12	0	12
	<b>середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу</b>	од.		13	0	13	13	0	13
7	чоловіка	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1
	<b>середньорічне число штатних одиниць спеціалістів</b>	од.		1	0	1	1	0	1
8	жінок	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1
	<b>середньорічне число штатних одиниць робітників</b>	од.		1	0	1	1	0	1
9	жінки	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1
	<b>продукту</b>								
10	Кількість дітей від 0 до 18 років у реєстрі громади	осіб	Звітність установ	11567	0	11567	11567	0	11567
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	осіб		501	0	501	501	0	501
11	Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ	осіб	Звітність установ	0	0	0	0	0	0
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	осіб		501	0	501	501	0	501
12	дівчаток	осіб	Звітність установ	150	0	150	150	0	150
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	осіб		501	0	501	501	0	501
13	хлопців	осіб	Звітність установ	351	0	351	351	0	351
	<b>ефективності</b>								
14	середні витрати на 1 дитину, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.	Розрахунок	21.6	0	21.6	21.6	0	21.6
15	середні витрати на утримання одного інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Розрахунок	10821	0	10821	10821	0	10821
	<b>якості</b>								
16	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують відповідну допомогу	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0



**13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки**

За даною програмою видатки спрямовані на забезпечення функціонування інклюзивно-ресурсного центру, у 2023 році відсоток використання коштів загального фонду бюджету становить 0%. Не використані кошти по заробітній платі з нарахуванням, в зв'язку з тим що видатки були затверджені на компенсацію за невикористану відпустку у разі звільнення працівників, з ким призупинені трудові відносини.

На плановий 2024 рік видатки затверджені за цільовим призначенням та забезпечують виконання наданих повноважень в умовах воєнного стану та дистанційній роботі.

З метою реалізації бюджетної програми необхідно продовжувати її фінансування в 2025 році для виконання зазначених бюджетною програмою мети та завдань згідно до напрямків діяльності закладів та обсягу видатків необхідних на даний період.

**14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 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	13,400	0	0	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	2,948	0	0	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0	0	0	0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	0	0	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>		<b>16,348</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(грн)

**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 кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	7,775	0	0	0	7,775	3,483	0	0	0	3,483
2120	Нарахування на оплату праці	1,711	0	0	0	1,711	766	0	0	0	766
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	9,035	0	0	0	9,035	6,034	0	0	0	6,034
<b>УСЬОГО</b>		<b>18,521</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,521</b>	<b>10,283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,283</b>

(грн)

**3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:**

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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	13,400	0	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	2,948	0	0	0	0		

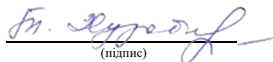
(грн)

2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	0	0	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>16,348</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

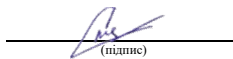
Керівник установи

  
(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)

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

<b>1. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(6)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>02141928</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>2. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області</b> <small>(найменування відповідального виконавця )</small>	<b>(0)(6)(1)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>02141928</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>3. (0)(6)(1)(1)(5)(2)</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(1)(1)(5)(2)</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(9)(9)(0)</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1251900000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;**

Створення належних умов діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у інклюзивно-ресурсних центрах за рахунок освітньої субвенції

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;
- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р. №2145-VIII зі змінами;
- Постанови КМУ «Про затвердження Положення про інклюзивно-ресурсний центр» від 12 липня 2017 р. № 545;
- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2024р. № 521;
- Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р. №836 (зі змінами);
- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів»;
- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання».

**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
	Надходження із загального фонду бюджету	981,905	X	X	981,905	2,319,588	X	X	2,319,588	1,560,342	X	X	1,560,342
	<b>УСЬОГО</b>	<b>981,905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>981,905</b>	<b>2,319,588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,319,588</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,560,342</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	1,560,342	X	X	1,560,342	1,560,342	X	X	1,560,342
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,560,342</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,560,342</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	830,785	0	0	830,785	1,901,302	0	0	1,901,302	1,278,968	0	0	1,278,968
2120	Нарахування на оплату праці	151,120	0	0	151,120	418,286	0	0	418,286	281,374	0	0	281,374
	<b>УСЬОГО</b>	<b>981,905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>981,905</b>	<b>2,319,588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,319,588</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,560,342</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>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</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	1,278,968	0	0	1,278,968	1,278,968	0	0	1,278,968
2120	Нарахування на оплату праці	281,374	0	0	281,374	281,374	0	0	281,374
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,560,342</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,560,342</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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

**7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:**

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

(грн)

№ 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

1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження	981,905	0	0	981,905	2,319,588	0	0	2,319,588	1,560,342	0	0	1,560,342
	<b>УСЬОГО</b>	<b>981,905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>981,905</b>	<b>2,319,588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,319,588</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,560,342</b>

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

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження	1,560,342	0	0	1560342	1,560,342	0	0	1560342
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1560342</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1560342</b>

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>затрат</b>											
1	Кількість закладів	од.	Мережа установи	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>всього середньорічне число ставок педагогічного персоналу (штатних одиниць)</b>	од.		13	0	13	13	0	13	13	0	13
2	чоловіка	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>всього середньорічне число ставок педагогічного персоналу (штатних одиниць)</b>	од.		13	0	13	13	0	13	13	0	13
3	жінок	од.	Зведення штатних розписів	12	0	12	12	0	12	12	0	12
	<b>середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу</b>	од.		13	0	13	13	0	13	13	0	13
4	чоловіка	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу</b>	од.		13	0	13	13	0	13	13	0	13
5	жінок	од.	Зведення штатних розписів	12	0	12	12	0	12	12	0	12
	<b>продукту</b>											
6	Кількість дітей від 0 до 18 років у реєстрі громади	осіб	Звітність установ	14576	0	14576	14576	0	14576	11567	0	11567
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	осіб		0	0	0	585	0	585	501	0	501
7	Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ	осіб	Звітність установ	0	0	0	585	0	585	0	0	0
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	осіб		0	0	0	585	0	585	501	0	501
8	дівчаток	осіб	Звітність установ	0	0	0	0	0	0	150	0	150
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	осіб		0	0	0	585	0	585	501	0	501
9	хлопців	осіб	Звітність установ	0	0	0	0	0	0	351	0	351



ефективності												
10	середні витрати на 1 дитину, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.	Розрахунок	67.36	0	67.36	3965.11	0	3965.11	3114.46	0	3114.46
якості												
11	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують відповідну допомогу	відс.	Розрахунок	100	0	100	0	0	0	0	0	0
12	відсоток дітей з ООП, від загальної кількості дітей ТГ, які зареєстровані на обліку в ІРЦ	відс.	Розрахунок	0	0	0	4.01	0	4.01	4.33	0	4.33

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

№ 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>									
1	Кількість закладів	од.	Мережа установи	1	0	1	1	0	1
	<b>всього середньорічне число ставок педагогічного персоналу (штатних одиниць)</b>	од.		<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
2	чоловіка	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1
	<b>всього середньорічне число ставок педагогічного персоналу (штатних одиниць)</b>	од.		<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
3	жінок	од.	Зведення штатних розписів	12	0	12	12	0	12
	<b>середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу</b>	од.		<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
4	чоловіка	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1
	<b>середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу</b>	од.		<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
5	жінок	од.	Зведення штатних розписів	12	0	12	12	0	12
<b>продукту</b>									
6	Кількість дітей від 0 до 18 років у реєстрі громади	осіб	Звітність установ	11567	0	11567	11567	0	11567
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	осіб		<b>501</b>	<b>0</b>	<b>501</b>	<b>501</b>	<b>0</b>	<b>501</b>
7	Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ	осіб	Звітність установ	0	0	0	0	0	0
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	осіб		<b>501</b>	<b>0</b>	<b>501</b>	<b>501</b>	<b>0</b>	<b>501</b>
8	дівчаток	осіб	Звітність установ	150	0	150	150	0	150
	<b>Кількість дітей з ООП, які перебувають на обліку в ІРЦ</b>	осіб		<b>501</b>	<b>0</b>	<b>501</b>	<b>501</b>	<b>0</b>	<b>501</b>
9	хлопців	осіб	Звітність установ	351	0	351	351	0	351
ефективності									
10	середні витрати на 1 дитину, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.	Розрахунок	3114.46	0	3114.46	3114.46	0	3114.46
якості									
11	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують відповідну допомогу	відс.	Розрахунок	0	0	0	0	0	0
12	відсоток дітей з ООП, від загальної кількості дітей ТГ, які зареєстровані на обліку в ІРЦ	відс.	Розрахунок	4.33	0	4.33	4.33	0	4.33

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
<b>Обов'язкові виплати, у тому числі:</b>	<b>709,120</b>	<b>0</b>	<b>1,435,141</b>	<b>0</b>	<b>1,166,860</b>	<b>0</b>	<b>1,166,860</b>	<b>0</b>	<b>1,166,860</b>	<b>0</b>
посадовий оклад	355,972	0	718,121	0	628,539	0	628,539	0	628,539	0
надбавки	353,148	0	717,020	0	538,321	0	538,321	0	538,321	0
Премії	72,868	0	283,735	0	0	0	0	0	0	0
<b>Матеріальна допомога, у тому числі:</b>	<b>22,999</b>	<b>0</b>	<b>88,326</b>	<b>0</b>	<b>74,858</b>	<b>0</b>	<b>74,858</b>	<b>0</b>	<b>74,858</b>	<b>0</b>
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	22,999	0	88,326	0	74,858	0	74,858	0	74,858	0
Інші виплати	25,798	0	94,100	0	37,250	0	37,250	0	37,250	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>830,785</b>	<b>0</b>	<b>1,901,302</b>	<b>0</b>	<b>1,278,968</b>	<b>0</b>	<b>1,278,968</b>	<b>0</b>	<b>1,278,968</b>	<b>0</b>
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				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	370 - Адміністративний персонал	13	13	0	0	13	13	0	0	13	0	13	0	13	0
<b>2</b>	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>
3	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

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	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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>

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	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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>			<b>0</b>

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

(грн)

2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)	2026 рік (прогноз)	2027 рік (прогноз)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	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
<b>УСЬОГО</b>												

**13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки**

У 2023 році забезпечена виплата заробітної плати з нарахуванням педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру, для забезпечення надання психолого-педагогічної, корекційної, діагностичної та консультативної допомоги дітям з особливими потребами. Відсоток використання коштів загального фонду бюджету становить 59,44%, через наявність вакантних посад та призупинення дії трудових договорів працівників, низький відсоток виконання. На 2024 рік затверджені видатки за рахунок освітньої субвенції на оплату праці педагогічних фахівців ІРЦ. Видатки на плановий 2025 рік дозволять забезпечити надання якісних психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу.

**14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 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	1,353,935	830,785	0	0	0	0	0	830,785
2120	Нарахування на оплату праці	297,865	151,120	0	0	0	0	0	151,120
<b>УСЬОГО</b>		<b>1,651,800</b>	<b>981,905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>981,905</b>

**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 кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	1,901,302	0	0	0	1,901,302	1,278,968	0	0	0	1,278,968
2120	Нарахування на оплату праці	418,286	0	0	0	418,286	281,374	0	0	0	281,374
<b>УСЬОГО</b>		<b>2,319,588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,319,588</b>	<b>1,560,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,560,342</b>

**3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:**

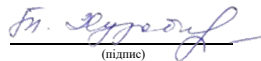
Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
2111	Заробітна плата	1,353,935	830,785	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	297,865	151,120	0	0	0		

	УСЬОГО	1,651,800	981,905	0	0	0	
--	--------	-----------	---------	---	---	---	--

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Керівник установи

  
(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)

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

<b>1. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(6)</b>	<b>02141928</b>	<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>2. Управління освіти Лисичанської міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>(0)(6)(1)</b>	<b>02141928</b>	<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>
<b>(0)(6)(1)(1)(1)(6)(0)</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(1)(1)(6)(0)</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(9)(9)(0)</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1251900000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;**

Організація професійного розвитку педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти

**2) завдання бюджетної програми;**

Забезпечити діяльність центрів професійного розвитку педагогічних працівників задля сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічної підтримки та консультування

**3) підстави реалізації бюджетної програми.**

- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами;
- Закон України "Про дошкільну освіту" від 11.07.2001 № 2628-III зі змінами та доповненнями;
- Закон України «Про освіту» від 05.09.2017р.№2145-VIII зі змінами;
- Закон України «Про повну загальну середню освіту» від 16 січня 2020 року № 463-IX зі змінами;
- Закон України «Про позашкільну освіту» від 22.06.2000р. №1841-III (зі змінами);
- Постанова КМУ "Деякі питання професійного розвитку педагогічних працівників" від 29.07.2020р. № 672;
- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2024р. № 521;
- Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014р.№836 (зі змінами);
- Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 «Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів»;
- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 № 314 «Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання».

**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	406,093	X	X	406,093	515,022	X	X	515,022	452,316	X	X	452,316
	<b>УСЬОГО</b>	<b>406,093</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>406,093</b>	<b>515,022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>515,022</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452,316</b>

**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	452,316	X	X	452,316	452,316	X	X	452,316
	<b>УСЬОГО</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452,316</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452,316</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	328,466	0	0	328,466	418,397	0	0	418,397	367,041	0	0	367,041
2120	Нарахування на оплату праці	77,627	0	0	77,627	92,100	0	0	92,100	80,749	0	0	80,749
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	4,525	0	0	4,525	4,526	0	0	4,526
	<b>УСЬОГО</b>	<b>406,093</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>406,093</b>	<b>515,022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>515,022</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452,316</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>				<b>0</b>				<b>0</b>				<b>0</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	367,041	0	0	367,041	367,041	0	0	367,041
2120	Нарахування на оплату праці	80,749	0	0	80,749	80,749	0	0	80,749
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4,526	0	0	4,526	4,526	0	0	4,526
	<b>УСЬОГО</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452,316</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452,316</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
	<b>УСЬОГО</b>				<b>0</b>				<b>0</b>

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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
1	Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників	406,093	0	0	406,093	515,022	0	0	515,022	452,316	0	0	452,316
	<b>УСЬОГО</b>	<b>406,093</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>406,093</b>	<b>515,022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>515,022</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452,316</b>

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

(грн)

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників	452,316	0	0	452316	452,316	0	0	452316
	<b>УСЬОГО</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452316</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452316</b>

## 8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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>											
1	Кількість закладів	од.	Зведення штатних розписов	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
2	жінок	од.	Зведення штатних розписів	6	0	6	6	0	6	6	0	6
	<b>адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
3	жінок	од.	Зведення штатних розписів	5	0	5	5	0	5	5	0	5
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
4	жінок	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	<b>продукту</b>											
5	Кількість закладів, які обслуговує центр професійного розвитку педагогічних працівників	од.	Звітність установ	45	0	45	45	0	45	45	0	45
6	Кількість педагогічних працівників, які підвищили кваліфікацію	од.	Звітність установ	615	0	615	615	0	615	529	0	529
	<b>ефективності</b>											
7	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	67682.09	0	67682.09	85837	0	85837	75386	0	75386
	<b>якості</b>											
8	Відсоток педагогічних працівників, які підвищили кваліфікацію у порівнянні з попереднім роком	відс.	Розрахунок	136.97	0	136.97	95.2	0	95.2	86.02	0	86.02

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

№ 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>								
1	Кількість закладів	од.	Зведення штатних розписов	1	0	1	1	0	1
	<b>Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:</b>	<b>од.</b>		<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
2	жінок	од.	Зведення штатних розписів	6	0	6	6	0	6
	<b>адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)</b>	<b>од.</b>		<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
3	жінок	од.	Зведення штатних розписів	5	0	5	5	0	5
	<b>робітників</b>	<b>од.</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
4	жінок	од.	Зведення штатних розписів	1	0	1	1	0	1
	<b>продукту</b>								
5	Кількість закладів, які обслуговує центр професійного розвитку педагогічних працівників	од.	Звітність установ	45	0	45	45	0	45



6	Кількість педагогічних працівників, які підвищили кваліфікацію	од.	Звітність установ	529	0	529	529	0	529	
<b>ефективності</b>										
7	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	75386	0	75386	75386	0	75386	
<b>якості</b>										
8	Відсоток педагогічних працівників, які підвищили кваліфікацію у порівнянні з попереднім роком	відс.	Розрахунок	86.02	0	86.02	86.02	0	86.02	

#### 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
<b>Обов'язкові виплати, у тому числі:</b>	<b>285,164</b>	<b>0</b>	<b>379,362</b>	<b>0</b>	<b>349,837</b>	<b>0</b>	<b>349,837</b>	<b>0</b>	<b>349,837</b>	<b>0</b>
посадовий оклад	201,747	0	211,894	0	195,912	0	195,912	0	195,912	0
доплати	764	0	10,247	0	11,038	0	11,038	0	11,038	0
надбавки	82,653	0	157,221	0	142,887	0	142,887	0	142,887	0
Премії	12,972	0	9,379	0	0	0	0	0	0	0
<b>Матеріальна допомога, у тому числі:</b>	<b>21,466</b>	<b>0</b>	<b>7,732</b>	<b>0</b>	<b>7,732</b>	<b>0</b>	<b>7,732</b>	<b>0</b>	<b>7,732</b>	<b>0</b>
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	21,466	0	7,732	0	7,732	0	7,732	0	7,732	0
Інші виплати	8,864	0	21,924	0	9,472	0	9,472	0	9,472	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>328,466</b>	<b>0</b>	<b>418,397</b>	<b>0</b>	<b>367,041</b>	<b>0</b>	<b>367,041</b>	<b>0</b>	<b>367,041</b>	<b>0</b>
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

#### 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				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	070 - Робітники	1	1	0	0	1	1	0	0	1	0	1	0	1	0
2	130 - Педагогічні працівники	5	5	0	0	5	5	0	0	5	0	5	0	5	0
<b>3</b>	<b>УСЬОГО штатних одиниць</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
4	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

#### 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	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
	<b>УСЬОГО</b>					<b>0</b>		<b>0</b>			<b>0</b>

##### 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	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
	<b>УСЬОГО</b>					<b>0</b>		<b>0</b>

#### 12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проектної-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
<b>УСЬОГО</b>												

### 13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

За даною програмою видатки спрямовані на організацію професійного розвитку педагогічних працівників закладів освіти. У 2023 році відсоток використання коштів загального фонду бюджету становить 61,72%.

Низький відсоток використання коштів через те, що склалася економія по заробітній платі в зв'язку з наявністю вакантних посад; призупинення дії трудових договорів працівників, у зв'язку з військовою агресією проти України та оголошенню простою; по поточним видаткам невикористання коштів склалось через те, що працівники були у простій та у запланованих видатках не мало потреби.

На 2024 рік року проводиться робота по забезпеченню ефективної та якісної реалізації мети та завдань бюджетної програми з урахуванням дистанційної роботи в умовах воєнного стану.

На 2025 рік необхідно продовжити реалізацію даної бюджетної програми для

здійснення покладених на центр професійного розвитку педагогічних працівників повноважень.

### 14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 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	481,847	328,466	0	0	0	0	0	328,466
2120	Нарахування на оплату праці	168,647	77,627	0	0	0	0	0	77,627
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	7,455	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>		<b>657,949</b>	<b>406,093</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>406,093</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				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	418,397	0	0	0	418,397	367,041	0	0	0	367,041
2120	Нарахування на оплату праці	92,100	0	0	0	92,100	80,749	0	0	0	80,749
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4,525	0	0	0	4,525	4,526	0	0	0	4,526
<b>УСЬОГО</b>		<b>515,022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>515,022</b>	<b>452,316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>452,316</b>

## 3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

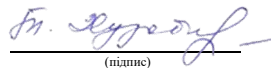
(грн)

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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	481,847	328,466	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	168,647	77,627	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	7,455	0	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>657,949</b>	<b>406,093</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

## 4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Керівник установи



(підпис)

Тетяна ХУДОБА

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Оксана СКУРЖИНСЬКА

(прізвище та ініціали)