



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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 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
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	131 638	0	0	131 638	293 600	0	0	293 600	293 600	0	0	293 600
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	28 000	0	0	28 000	84 000	0	0	84 000	84 000	0	0	84 000
2730	Інші виплати населенню	310 125	0	0	310 125	335 500	0	0	335 500	378 500	0	0	378 500
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	3 172 000	3 172 000	3 172 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>489 763</b>	<b>3 172 000</b>	<b>3 172 000</b>	<b>3 641 763</b>	<b>713 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>713 100</b>	<b>756 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>756 100</b>

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 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 2025 - 2026 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 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
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	314 155	0	0	314 155	332 376	0	0	332 376
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	89 880	0	0	89 880	95 094	0	0	95 094
2730	Інші виплати населенню	404 995	0	0	404 995	428 485	0	0	428 485
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>809 030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>809 030</b>	<b>855 955</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>855 955</b>

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2025 - 2026 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 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 напрямми використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямми використання бюджетних коштів у 2022 - 2024 роках:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 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 морального та матеріального стимулювання професійної діяльності педагогічних та науково-педагогічних працівників області	442 763	0	0	442 763	407 000	0	0	407 000	452 040	0	0	452 040
2	Забезпечення придбання шкільних автобусів (в частині співфінансування)	0	3 172 000	3 172 000	3 172 000	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Забезпечення проведення заходів для дітей та учнівської молоді, серпневої конференції працівників освіти Чернігівської області та інших заходів	7 000	0	0	7 000	306 100	0	0	306 100	304 060	0	0	304 060
4	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2022 року	20 000	0	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>469 763</b>	<b>3 172 000</b>	<b>3 172 000</b>	<b>3 641 763</b>	<b>713 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>713 100</b>	<b>756 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>756 100</b>

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2025 - 2026 роках:

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2025 рік (прогноз)				2026 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 морального та матеріального стимулювання професійної діяльності педагогічних та науково-педагогічних працівників області	483 683	0	0	483 683	511 736	0	0	511 736
2	Забезпечення придбання шкільних автобусів (в частині співфінансування)	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Забезпечення проведення заходів для дітей та учнівської молоді, серпневої конференції працівників освіти Чернігівської області та інших заходів	325 347	0	0	325 347	344 219	0	0	344 219
4	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2022 року	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>809 030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>809 030</b>	<b>855 955</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>855 955</b>

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 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>											
	обсяг видатків співфінансування на придбання автобусів	грн.	розпорядження обласної військової адміністрації від 10 листопада 2022 року № 413	0	3172000	3172000	0	0	0	0	0	0
1	видатки на проведення заходів для дітей та учнівської молоді, серпневої конференції працівників освіти Чернігівської області та інших заходів	грн.	управлінський облік, фінансова звітність	7000	0	7000	306100	0	306100	304060	0	304060
2	витрати на проведення заходів морального та матеріального стимулювання професійної діяльності педагогічних та науково-педагогічних працівників області	грн.	кошторис	442762,99	0	442762,99	407000	0	407000	452040	0	452040
3	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	грн.	управлінський облік	20000	0	20000	0	0	0	0	0	0
	<b>продукту</b>											
	кількість автобусів	од.	управлінський облік, лист Управління від 05.10.2022 № 01-07/2141	0	9	9	0	0	0	0	0	0

1	кількість проведених заходів для дітей та учнівської молоді, серпневої конференції працівників освіти Чернігівської області та інших заходів	од.	план масових заходів, кошторис витрат	3	0	3	20	0	20	47	0	47
2	кількість здійснених заходів морального та матеріального стимулювання професійної діяльності педагогічних та науково-педагогічних працівників області	од.	кошторис	1	0	1	1	0	1	1	0	1
3	кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	од.	управлінський облік	1	0	1	0	0	0	0	0	0
	<b>ефективності</b>											
	середні витрати на співфінансування одного автобуса	грн.	управлінський облік	0	352444,44	352444,44	0	0	0	0	0	0
1	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	управлінський облік	2333,33	0	2333,33	15305	0	15305	6469,36	0	6469,36
2	середній розмір премії	грн.	кошторис	12405	0	12405	13420	0	13420	15140	0	15140
3	середні витрати на погашення кредиторської заборгованості	грн.	управлінський облік	20000	0	20000	0	0	0	0	0	0
	<b>якості</b>											
	рівень оновлення шкільних автобусів	відс.	управлінський облік	0	11,7	11,7	0	0	0	0	0	0
1	кількість нагороджених	осіб	управлінський облік	561	0	561	465	0	465	1150	0	1150
2	кількість осіб, що отримали нагороди	осіб	кошторис	25	0	25	25	0	25	25	0	25
3	Рівень виконання завдання	відс.	управлінський облік	100	0	100	0	0	0	0	0	0

2) результативні показники бюджетної програми у 2025 - 2026 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік (прогноз)			2026 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>								
	обсяг видатків співфінансування на придбання автобусів	грн.	розпорядження обласної військової адміністрації від 10 листопада 2022 року № 413	0	0	0	0	0	0
1	видатки на проведення заходів для дітей та учнівської молоді, серпневої конференції працівників освіти Чернігівської області та інших заходів	грн.	управлінський облік, фінансова звітність	325347	0	325347	344219	0	344219
2	витрати на проведення заходів морального та матеріального стимулювання професійної діяльності педагогічних та науково-педагогічних працівників області	грн.	кошторис	483683	0	483683	511736	0	511736
3	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	грн.	управлінський облік	0	0	0	0	0	0
	<b>продукту</b>								
	кількість автобусів	од.	управлінський облік, лист Управління від 05.10.2022 № 01-07/2141	0	0	0	0	0	0
1	кількість проведених заходів для дітей та учнівської молоді, серпневої конференції працівників освіти Чернігівської області та інших заходів	од.	план масових заходів, кошторис витрат	47	0	47	47	0	47

2	кількість здійснених заходів морального та матеріального стимулювання професійної діяльності педагогічних та науково-педагогічних працівників області	од.	кошторис	1	0	1	1	0	1
3	кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	од.	управлінський облік	0	0	0	0	0	0
	<b>ефективності</b>								
	середні витрати на співфінансування одного автобуса	грн.	управлінський облік	0	0	0	0	0	0
1	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	управлінський облік	6922,27	0	6922,27	7323,8	0	7323,8
2	середній розмір премії	грн.	кошторис	16505	0	16505	17790	0	17790
3	середні витрати на погашення кредиторської заборгованості	грн.	управлінський облік	0	0	0	0	0	0
	<b>якості</b>								
	рівень оновлення шкільних автобусів	відс.	управлінський облік	0	0	0	0	0	0
1	кількість нагороджених	осіб	управлінський облік	1150	0	1150	1150	0	1150
2	кількість осіб, що отримали нагороди	осіб	кошторис	25	0	25	25	0	25
3	Рівень виконання завдання	відс.	управлінський облік	0	0	0	0	0	0

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн)

Найменування	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 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	2022 рік (звіт)				2023 рік (план)				2024 рік		2025 рік		2026 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 2022 - 2024 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 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 2025 - 2026 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2025 рік (прогноз)			2026 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
УСЬОГО					0			0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2026 роках:

(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 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
УСЬОГО												

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2024 - 2026 роки

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 - 2024 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 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	290 775	131 638	0	0	0	0	0	131 638
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	105 000	28 000	20 000	0	-20 000	0	0	28 000
2730	Інші виплати населенню	310 125	310 125	0	0	0	0	0	310 125
УСЬОГО		705 900	469 763	20 000	0	-20 000	0	0	469 763

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 - 2024 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 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
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	291 600	0	0	0	291 600	293 600	0	0	0	293 600

2240	Оплата послуг (крім комунальних)	77 000	0	0	0	77 000	84 000	0	0	0	84 000
2730	Інші виплати населенню	335 500	0	0	0	335 500	378 500	0	0	0	378 500
	<b>УСЬОГО</b>	<b>704 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>704 100</b>	<b>756 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>756 100</b>

3) дебіторська заборгованість у 2022 - 2023 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	290 775	131 638	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	105 000	28 000	0	0	0		
2730	Інші виплати населенню	310 125	310 125	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>705 900</b>	<b>469 763</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 році.

Станом на 01.01.2023 року кредиторська заборгованість погашена за рахунок видатків загального фонду затвердженого на 2023 рік, дебіторська заборгованість відсутня.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2024 рік та на 2025 - 2026 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2022 році, та очікувані результати у 2023 році.

Заступник начальника Управління-начальник фінансово-економічного відділу

Головний бухгалтер



Людмила ЧУБИЧ

(ініціали та прізвище)

Ольга КОВАЛЕНКО

(ініціали та прізвище)