

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	889 637	0	0	889 637	1 140 800	0	0	1 140 800	1 010 900	0	0	1 010 900
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	310 155	0	310 155	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	889 637	310 155	0	1 199 792	1 140 800	0	0	1 140 800	1 010 900	0	0	1 010 900

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	1 060 700	0	0	1 060 700	1 092 100	0	0	1 092 100
	УСЬОГО:	1 060 700	0	0	1 060 700	1 092 100	0	0	1 092 100

б. 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	340 814	0	0	340 814	554 600	0	0	554 600	434 700	0	0	434 700
2120	Нарахування на оплату праці	75 285	0	0	75 285	104 800	0	0	104 800	95 700	0	0	95 700
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	111 040	35 455	0	146 495	58 200	0	0	58 200	70 000	0	0	70 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	94 680	0	0	94 680	95 200	0	0	95 200	96 000	0	0	96 000
2250	Видатки на відрядження	4 771	0	0	4 771	6 000	0	0	6 000	6 000	0	0	6 000
2271	Оплата тепlopостачання	229 219	0	0	229 219	278 000	0	0	278 000	256 200	0	0	256 200
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	8 001	0	0	8 001	8 000	0	0	8 000	8 000	0	0	8 000
2273	Оплата електроенергії	25 207	0	0	25 207	28 000	0	0	28 000	36 300	0	0	36 300
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	620	0	0	620	8 000	0	0	8 000	8 000	0	0	8 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	274 700	0	274 700	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	889 637	310 155	0	1 199 792	1 140 800	0	0	1 140 800	1 010 900	0	0	1 010 900

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік(звіт)				2024 рік(затверджено)				2025 рік(проект)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікаційного супроводження.	889 637	310 155	0	1 199 792	1 140 800	0	0	1 140 800	1 010 900	0	0	1 010 900
	УСЬОГО	889 637	310 155	0	1 199 792	1 140 800	0	0	1 140 800	1 010 900	0	0	1 010 900

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

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікаційного супроводження.	1 060 700	0	0	1 060 700	1 092 100	0	0	1 092 100
	УСЬОГО	1 060 700	0	0	1 060 700	1 092 100	0	0	1 092 100

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік(звіт)			2024 рік(затверджено)			2025 рік(проект)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
	Кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	Рішення Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00

	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Спеціалістів	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	Робітників	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00
	Продукту											
	кількість установ, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	од.	мережа	50,00	0,00	50,00	49,00	0,00	49,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	од.	Реєстр дітей, які пройшли комплексну оцінку і перебувають на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	1019,00	0,00	1019,00	1019,00	0,00	1019,00	0,00	0,00	0,00

	Кількість дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	осіб	Спискові дані	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1019,00	0,00	1019,00
	Ефективності											
	кількість установ, які обслуговує один працівник	од.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину)	грн.	розрахунок	873,05	304,37	1177,42	1119,53	0,00	1119,53	992,05	0,00	992,05
	Середні витрати на утримання одного інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Рішення 30 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік» від 21.12.2023р. № 1563 зі змінами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1010900,00	0,00	1010900,00
	Якості											
	надання якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром закладам освіти (за запитом батьків)	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(прогноз)			2027 рік(прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Затрат								
	Кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	Рішення Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Спеціалістів	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00

	Робітників	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Продукту								
	Кількість дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	осіб	Спискові дані	1019,00	0,00	1019,00	1019,00	0,00	1019,00
	Ефективності								
	Середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину)	грн.	розрахунок	1040,92	0,00	1040,92	1071,74	0,00	1071,74
	Середні витрати на утримання одного інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Рішення 30 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік» від 21.12.2023р.№ 1563 зі змінами	1060700,00	0,00	1060700,00	1092100,00	0,00	1092100,00
	Якості								
	Відсоток дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	187 448	0	305 030	0	235 324	0	235 324	0	235 324	0
Премії	109 060	0	177 472	0	140 700	0	140 700	0	140 700	0
Матеріальна допомога	6 816	0	11 092	0	10 751	0	10 751	0	10 751	0
Інші виплати	37 490	0	61 006	0	47 925	0	47 925	0	47 925	0
УСЬОГО	340 814	0	554 600	0	434 700	0	434 700	0	434 700	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік		2026 рік		2027 рік	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Спеціалісти	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
2	Робітники	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
3	Педагогічні працівники	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	3,00	3,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00

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

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

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, зі змінами	Рішення 4 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження Програми розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки " від 25.02.2021р. №190 зі змінами	205 720	0	205 720	153 400	0	153 400	166 000	0	166 000
	УСЬОГО		205 720	0	205 720	153 400	0	153 400	166 000	0	166 000

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

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, зі змінами	Рішення 4 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження Програми розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки " від 25.02.2021р. №190 зі змінами	183 300	0	183 300	194 200	0	194 200
	УСЬОГО		183 300	0	183 300	194 200	0	194 200

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	554 600	0	0	0	554 600	434 700	0	0	0	434 700
2120	Нарахування на оплату праці	104 800	0	0	0	104 800	95 700	0	0	0	95 700
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	58 200	0	0	0	58 200	70 000	0	0	0	70 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	95 200	0	0	0	95 200	96 000	0	0	0	96 000
2250	Видатки на відрядження	6 000	0	0	0	6 000	6 000	0	0	0	6 000
2271	Оплата тепlopостачання	278 000	0	0	0	278 000	256 200	0	0	0	256 200
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	8 000	0	0	0	8 000	8 000	0	0	0	8 000
2273	Оплата електроенергії	28 000	0	0	0	28 000	36 300	0	0	0	36 300
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	8 000	0	0	0	8 000	8 000	0	0	0	8 000
	УСЬОГО	1 140 800	0	0	0	1 140 800	1 010 900	0	0	0	1 010 900

3) дебіторська заборгованість у 2023-2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	343 900	340 814	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	75 300	75 285	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	118 300	111 040	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	94 680	94 680	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	5 500	4 771	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	288 500	229 219	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	8 100	8 001	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	28 000	25 207	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	620	620	0	0	0		
	УСЬОГО	962 900	889 637	0	0	0		

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

Загальний фонд заробітної плати на 2025 рік обраховано в сумі 434700грн., що на 21% менше ніж затверджені призначення у 2024 році. Заробітна плата обрахована в повному обсязі для забезпечення покриття обов'язкових виплат, інших надбавок та доплат, матеріальної допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

Заступник начальника відділу освіти

Заступник головного бухгалтера

Ірина КАГУКІНА

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Оксана КРАВЧУК

(підпис)

(прізвище та ініціали)