

Бюджетний запит на 2026-2028 роки індивідуальний
(Форма 2026-2)

1	Відділ освіти виконавчого комітету Бердянської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(6) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(2)(1)(3)(6)(3)(2)(4) (код за ЄДРПОУ)	(0)(8)(5)(4)(4)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)
2	Відділ освіти виконавчого комітету Бердянської міської ради (найменування відповідального виконавця)	(0)(6)(1) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(2)(1)(3)(6)(3)(2)(4) (код за ЄДРПОУ)	
3	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(6)(1)(1)(0)(3)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1)(0)(3)(1) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(9)(2)(1) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політик, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1.Ціль державної, регіональної та місцевої політик

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечити надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- "Конституція України;□

Закон України ""Про державний бюджет на 2026 рік""□

Наказ Мініфіну України від 26 серпня 2014 року № 836 «Про затвердження Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів,квартального та річного звітів про їх виконання, здійснення моніторингу та аналізу виконання бюджетних програм, оцінки ефективності бюджетних програм»□

Наказ Мініфіну України від 15.04.1993р. №102 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти""□

Наказ Мініфіну України від 26.09.2005 N 557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ ""□

Постанова Мініфіну України від 30 серпня 2002 р. № 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери""□

Постанова КМУ від 14.01.2015р. №6 "Деякі питання надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" (зі змінами)□

Постанова КМУ від 28.12.2016 №1037 "Про оплату праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери"□

Постанова КМУ від 20.04.2007 року №643 ""Про затвердження розмірів підвищення посадових окладів (ставок заробітної плати) та додаткової оплати за окремі види педагогічної діяльності у співвідношенні до тарифної ставки""□

Положення про відділ освіти затверджено Рішенням восьмої сесії Бердянської міської ради VIII скликання 25 березня 2021р. № 34□

Закон України ""Про освіту"" від 05.09.2017 року №2145-VIII□

Закон України ""Про повну загальну середню освіту"" від 16.01.2020 року №463-IX

Проект Закону про Державний бюджет України на 2026 рік №14000 від 15.09.2025

Положення про відділ освіти виконавчого комітету БМР на період дії воєнного стану від 11.08.2025 № 133

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)						
Код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	164 332 239	146 218 605	146 169 900	157 711 900	169 253 800
X	загальний фонд, у тому числі:	164 332 239	146 218 605	146 169 900	157 711 900	169 253 800
	міжбюджетний трансферт	164 332 239	146 218 605	146 169 900	157 711 900	169 253 800
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	164 332 239	146 218 605	146 169 900	157 711 900	169 253 800
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-

	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	-	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

5.2. Підстави та обґрунтування надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

(грн)						
Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата	134 975 625	117 507 045	119 811 393	129 271 071	138 736 790
X	загальний фонд	134 975 625	117 507 045	119 811 393	129 271 071	138 736 790
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	29 356 614	28 711 560	26 358 507	28 440 829	30 517 010
X	загальний фонд	29 356 614	28 711 560	26 358 507	28 440 829	30 517 010
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	164 332 239	146 218 605	146 169 900	157 711 900	169 253 800
X	загальний фонд	164 332 239	146 218 605	146 169 900	157 711 900	169 253 800
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2028 роках:

(грн)						
Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

6.3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Надання кредитів на 2024-2028 роки не планувалось

7. Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів:

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

(грн)						
№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Здійснення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами,які здійснюють освітній процес	164 332 239	133 430 600	146 169 900	157 711 900	169 253 800
X	загальний фонд	164 332 239	133 430 600	146 169 900	157 711 900	169 253 800
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	Здійснення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами ,в яких оголошено простій за січень- вересень 2025р.	-	12 788 005	-	-	-

X	загальний фонд	-	12 788 005	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	164 332 239	146 218 605	146 169 900	157 711 900	169 253 800
X	загальний фонд	164 332 239	146 218 605	146 169 900	157 711 900	169 253 800
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

7.2.Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Суми видатків за напрямками використання бюджетних коштів були обґрунтовані за даними минулих років, аналізом реальних потреб, прогнозом інфляції. У результаті реалізації заходів програми КПКВК 0611031 у встановленому бюджетному періоді завдання програми виконано в повному обсязі.

8. Результативні показники бюджетної програми:

8.1 Результативні показники бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
				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								
	Середньорічне число штатних одиниць (інші педагогічні працівники), за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	120,45	-	120,45	-	-	-
	Кількість закладів	од.	мережа	18	-	18	18	-	18
	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць	од.	штатний розпис	779,87	-	779,87	618,87	-	618,87
	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	штатний розпис	498,42	-	498,42	498,42	-	498,42
	Кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	249	-	249	249	-	249
	кількість закладів (за ступенями шкіл) фактично працюючих	од.	мережа	-	-	-	9	-	9
	Середнє число ставок, що перебувають у простоті не з вини працівника	од.	штатний розпис	161	-	161	161	-	161
	продукту								
	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб	мережа	6970	-	6970	6970	-	6970
	Кількість випускників 10, 11 класів	осіб	мережа	1016	-	1016	1016	-	1016
	ефективності								
	Кількість дітей на 1 педагога	осіб	розрахунково	11	-	11	14	-	14
	Вартість перебування дитини за рік	грн.	розрахунково	23260	-	23260	20978	-	20978
	Середні витрати на місяць на оплату з відрахуваннями на 1 працівника під час простою для збереження кадрового потенціалу	грн.	Розрахунково	-	-	-	8825	-	8825
	якості								
	Кількість днів відвідування	од.	розрахунково	170	-	170	170	-	170
	% охоплення дітей загальною середньою освітою	відс.	розрахунково	77	-	77	100	-	100
	відсоток оплати працівникам під час простою	відс.	Розрахунково	-	-	-	100	-	100

8.2 Результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (план)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
				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											
	Середньорічне число штатних одиниць (інші педагогічні працівники), за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	113,45	-	113,45	113,45	-	113,45	113,45	-	113,45
	Кількість закладів	од.	мережа	18	-	18	18	-	18	18	-	18

	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць	од.	штатний розпис	771,01	-	771,01	771,01	-	771,01	771,01	-	771,01
	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	штатний розпис	502,56	-	502,56	502,56	-	502,56	502,56	-	502,56
	Кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	230	-	230	230	-	230	230	-	230
	кількість закладів (за ступенями шкіл) фактично працюючих	од.	мережа	9	-	9	9	-	9	9	-	9
	Середнє число ставок, що перебувають у простої не з вини працівника	од.	штатний розпис	161	-	161	161	-	161	161	-	161
	продукту											
	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб	мережа	5918	-	5918	5918	-	5918	5918	-	5918
	Кількість випускників 10, 11 класів	осіб	мережа	972	-	972	972	-	972	972	-	972
	ефективності											
	Кількість дітей на 1 педагога	осіб	розрахунково	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вартість перебування дитини за рік	грн.	розрахунково	24699	-	24699	26650	-	26650	28600	-	28600
	Середні витрати на місяць на оплату з відрахуваннями на 1 працівника під час простою для збереження кадрового потенціалу	грн.	Розрахунково	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	якості											
	Кількість днів відвідування	од.	розрахунково	170	-	170	170	-	170	170	-	170
	% охоплення дітей загальною середньою освітою	відс.	розрахунково	100	-	100	100	-	100	100	-	100
	відсоток оплати працівникам під час простою	відс.	Розрахунково	100	-	100	100	-	100	100	-	100

8.3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Зміни вплинули на результативні показники - зменшилися кількість класів, учнів, середнє число штатних одиниць змінилося, з прогнозом інфляції збільшилися середні витрати на одного працюючого. Таким чином, попри зменшення кількості класів і учнів, основні показники діяльності залишилися стабільними, а збільшення середніх витрат на одного працюючого зумовлене об'єктивними інфляційними процесами.

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)				2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактич но зайняті	затверджено	фактич но зайняті	затверджено	фактич но зайняті	затверджено	фактич но зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	030 - Спеціалісти			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	130 - Педагогічні працівники	902,45	659,42	-	-	502,56	-	-	-	502,56	-	502,56	-	502,56	-
3	220 - Молодший обслуговуючий персонал			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	370 - Адміністративний персонал	159,95	120,45	-	-	113,45	-	-	-	113,45	-	113,45	-	113,45	-
	Усього	1062,4	779,87	-	-	616,01	-	-	-	616,01	-	616,01	-	616,01	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

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

10.1. місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Усього		-	-	-	-	-	-

10.2 місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	2026 рік (план)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
X	X	X	X	Усього	-	-	-	-	-

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

Внаслідок використання освітньої субвенції, завдання поставлені перед розпорядником коштів у 2024 році виконані у повному обсязі. Очікувані результати в 2025 році 100% виконання планів. Для забезпечення належного функціонування системи освіти у 2026 році передбачено освітню субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам у розмірі 146 169,9 тис. грн.

Такий обсяг фінансування дозволить своєчасно та в повному обсязі забезпечити виплату заробітної плати педагогічним працівникам, створюючи стабільні умови для їхньої професійної діяльності та якісного освітнього процесу. Щоразунок обсягів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на наступні роки свідчить про поступальне зростання державної підтримки галузі. На 2027 рік обсяг освітньої субвенції складає 157 711,9 тис. грн., на 2028 рік обсяг освітньої субвенції складає 169 253,8 тис. грн. Таке поетапне збільшення фінансового ресурсу сприятиме підвищенню стабільності освітньої сфери, забезпеченню належного рівня оплати праці педагогів та створенню умов для подальшого розвитку якісної освіти Бердянської міської територіальної громади.

12.2. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

Видатки спеціального фонду у 2024-2025 роках не планувались.

Керівник установи – головного розпорядника коштів

(підпис)

Тетяна ФУРМАНОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)