

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 позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(6)(1)(1)(0)(7)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1)(0)(7)(0) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(9)(6)(0) (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

Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми

4.2. Мета бюджетної програми

Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми

4.3. 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.

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 Міністерства освіти і науки від 10.07.2017 №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта"□

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 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"□

Закон України від 05.09.2017 №2145-III ""Про освіту""□

Закон "Про позашкільну освіту" від 02 червня 2005 № 1841-III (зі змінами)□

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

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

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:	10 251 129	11 112 792	12 350 449	13 316 785	14 275 346
X	загальний фонд, у тому числі:	10 251 129	10 821 463	12 350 449	13 316 785	14 275 346
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	291 329	-	-	-

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

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

Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) код 602400. Протягом 2025 року заплановані видатки спеціального фонду (бюджет розвитку) у розмірі 291 329,00 грн. Надходження коштів спеціального фонду на 2027-2028 роки не плануються.

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	7 784 915	7 753 225	9 154 103	9 877 277	10 598 318
X	загальний фонд	7 784 915	7 753 225	9 154 103	9 877 277	10 598 318
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	2 119 846	1 928 927	2 041 211	2 202 466	2 363 246
X	загальний фонд	2 119 846	1 928 927	2 041 211	2 202 466	2 363 246
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	193 900	333 750	443 950	470 143	495 061
X	загальний фонд	193 900	333 750	443 950	470 143	495 061
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2230	Продукти харчування	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	51 703	527 873	246 239	260 767	274 588
X	загальний фонд	51 703	527 873	246 239	260 767	274 588
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Видатки на відрядження	51 061	66 028	72 000	76 248	80 289
X	загальний фонд	51 061	66 028	72 000	76 248	80 289
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2271	Оплата теплопостачання	22 578	121 523	254 998	278 968	301 006
X	загальний фонд	22 578	121 523	254 998	278 968	301 006
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	885	5 935	10 102	11 052	11 925
X	загальний фонд	885	5 935	10 102	11 052	11 925
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	26 241	84 202	127 846	139 864	150 913
X	загальний фонд	26 241	84 202	127 846	139 864	150 913
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2274	Оплата природного газу	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-

X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	291 329	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	291 329	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	10 251 129	11 112 792	12 350 449	13 316 785	14 275 346
X	загальний фонд	10 251 129	10 821 463	12 350 449	13 316 785	14 275 346
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	291 329	-	-	-
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	Забезпечити надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти	10 251 129	10 675 213	12 350 449	13 316 785	14 275 346
X	загальний фонд	10 251 129	10 675 213	12 350 449	13 316 785	14 275 346
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	забезпечення організації гурткової роботи	-	146 250	-	-	-
X	загальний фонд	-	146 250	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3	Придбання предметів довгострокового користування	-	291 329	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	291 329	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	10 251 129	11 112 792	12 350 449	13 316 785	14 275 346
X	загальний фонд	10 251 129	10 821 463	12 350 449	13 316 785	14 275 346
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	291 329	-	-	-
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 та прогнозом інфляції на наступні роки. У результаті реалізації заходів програми КПКВК 0611070 у встановленому бюджетному періоді завдання програми виконано майже в повному обсязі, що в свою чергу забезпечило досягнення її мети – надання позашкільної освіти, позашкільної роботи з дітьми та підтримку функціонування освітньої системи на території громади.

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								
	кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	од.	Облікова довідка	4	-	4	4	-	4
	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	157,96	-	157,96	159,55	-	159,55
	адміністративного персоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Штатний розпис	75,77	-	75,77	-	-	-
	спеціалістів	од.	Штатний розпис	30,46	-	30,46	-	-	-
	робітників	од.	Штатний розпис	2,75	-	2,75	-	-	-
	Середнє число ставок працівників, що перебувають у трудових відносинах та перебувають у простій не з вини працівника	од.	Штатний розпис	48,98	-	48,98	-	-	-
	Фонд оплати з відрахуваннями за час простою	од.	Штатний розпис	54,64	-	54,64	32,44	-	32,44
	Всього середнє число ставок (штатних одиниць) фактично працюючих	грн.	Розрахунково	2967512	-	2967512	2167512	-	2167512
	Загальна сума видатків на організацію гурткової роботи	од.	Штатний розпис	22,27	-	22,27	35,05	-	35,05
	обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	7283617	-	7283617	8507701	-	8507701
	продукту								
	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту	грн.	кошторис	-	-	-	146250	291329	437579
	у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	мережа	885	-	885	832	-	832
	кількість гуртків за напрямками діяльності	осіб	мережа	72	-	72	832	-	832
	кількість заходів з позашкільної роботи	од.	дані внутрішньо господарського обліку	72	-	72	85	-	85
	кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	од.	дані внутрішньо господарського обліку	48	-	48	44	-	44
	Кількість одиниць придбаного обладнання довгострокового користування	осіб	дані внутрішньо господарського обліку	885	-	885	832	-	832
	ефективності								
	середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину)	од.	дані внутрішньо господарського обліку	-	-	-	31	11	42
	у тому числі за напрямками діяльності гуртків	грн.	Розрахунково	8230	-	8230	10401	-	10401
	середні витрати на один захід з позашкільної роботи	грн.	Розрахунково	8230	-	8230	10401	-	10401
	середні витрати на придбання одиниці обладнання довгострокового користування	грн.	Розрахунково	151742	-	151742	193357	-	193357
	якості								
	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, та місцем проживання	грн.	Розрахунково	-	-	-	4718	26484	31202
	відсоток оплати працівникам під час простою	відс.	Розрахунково	94	-	94	100	-	100
	питома вага кількості придбаного обладнання до потреби	відс.	Розрахунково	100	-	100	100	-	100
		відс.	Розрахунково	-	-	-	-	100	100

8.3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми
Зміни вплинули на результативні показники - незначно зменшилася кількість учнів, проте кількість заходів збільшилась, збільшились середні видатки на одну дитину, з прогнозом інфляції збільшились середні витрати на один захід. Таким чином, попри зменшення учнів, основні показники діяльності залишилися стабільними, а збільшення середніх витрат на одну дитину та один позашкільний захід говорить, що зусилля закладу спрямовані на підвищення якості позашкільної освіти та створення кращих умов для розвитку кожної дитини.

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	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	0,75	-	-	-	2,75	2,75	-	-	-	-	-	-	-	-
2	130 - Педагогічні працівники	97,43	71,44	-	-	63,74	62,98	-	-	44,96	-	44,96	-	44,96	-
3	220 - Молодший обслуговуючий персонал	29,32	1,47	-	-	-	-	-	-	10,37	-	10,37	-	10,37	-
4	370 - Адміністративний персонал	30,46	4	-	-	1	1	-	-	4	-	4	-	4	-
	Усього	157,96	76,91	-	-	67,49	66,73	-	-	59,33	-	59,33	-	59,33	-
	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
1	Цільва програма "Освіта" на 2024 рік	розпорядження начальника БМБА БРЗО від 14/12/2023;№677	193 900	-	193 900	-	-	-
2	Цільва програма "Освіта" на 2025 рік	розпорядження начальника БМБА БРЗО від 26/10/2024;№917	-	-	-	695 183	291 329	986 512
3	Цільва програма "Освіта" на 2026 рік	Проект програми	-	-	-	-	-	-
	Усього		193 900	-	193 900	695 183	291 329	986 512

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
1	Цільва програма "Освіта" на 2024 рік	розпорядження начальника БМБА БРЗО від 14/12/2023;№677	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Цільва програма "Освіта" на 2025 рік	розпорядження начальника БМБА БРЗО від 26/10/2024;№917	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Цільва програма "Освіта" на 2026 рік	Проект програми	1 083 135	-	1 083 135	1 147 040	-	1 147 040	1 207 833	-	1 207 833
	Усього		1 083 135	-	1 083 135	1 147 040	-	1 147 040	1 207 833	-	1 207 833

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.

У 2024 році при загальному обсязі асигнувань передбачених загальним фондом бюджету в сумі 11 223,167тис. грн., касові видатки склали 10 251,129 тис. грн., що становило 91,3 % річного плану. Завдання поставлені у 2024 році виконано не повністю у зв’язку зі збройною агресією російської федерації проти України.Обсяг видатків на 2025 рік визначено у розмірах 11 112,792 тис. грн. У 2025 році діяльність відділу освіти організовується з урахуванням загальної ситуації в Україні.Франичний обсяг видатків на 2026 рік складає 12 350,449 тис. грн., що забезпечує обов’язкові виплати по заробітній платі, оплату енергоносіїв, мінімальну потребу інших поточних видатків з урахуванням воєнного стану.Розрахунок обсягів видатків на 2027–2028 роки здійснювався відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 06.08.2025 № 946 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026–2028 роки», з урахуванням прогнозних макропоказників та необхідності забезпечення сталого функціонування системи управління освітою в громаді.

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

Використання бюджетних коштів спеціального фонду у 2024 році не було. У 2025 році заплановано за рахунок спец.фонду придбання предметів довгострокового користування (комп’ютерна техніка та музичні інструменти) на суму 291 329 грн.

Керівник установи – головного розпорядника коштів

(підпис)

Тетяна ФУРМАНОВА

(Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ)