

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	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(6)(1)(1)(1)(5)(2) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1)(1)(5)(2) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(9)(9)(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

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції;
- Інші програми та заходи у сфері освіти.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- "Конституція України;□
Закон України від 19.11.2024 № 4059-ІХ «Про Державний бюджет України на 2025 рік»□
Наказ Мінінфіну 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 Мінінфіну України від 15.04.1993р. №102 ""Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти""□
Наказ Мінінфіну 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 Мінінфіну 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"□
Закон України від 05.09.2017 №2145-ІІІ ""Про освіту""□
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
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:	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
X	загальний фонд, у тому числі:	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
	міжбюджетний трансферт	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
41035100	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування заходів соціально-економічної компенсації ризику населення, яке проживає на території зони спостереження	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
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

Надходження спеціального фонду не планується.

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	1 187 822	2 009 968	2 321 416	2 504 808	2 687 659
X	загальний фонд	1 187 822	2 009 968	2 321 416	2 504 808	2 687 659
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	261 321	597 885	510 712	551 058	591 286
X	загальний фонд	261 321	597 885	510 712	551 058	591 286
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
X	загальний фонд	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
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

Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти, що надається за рахунок коштів освітньої субвенції, має тенденцію до щорічного зростання. Це зумовлено низкою об'єктивних факторів, які прямо впливають на обсяг необхідного фінансування та забезпечення якісних освітніх послуг.

Розмір субвенції коригується відповідно до прогнозного коефіцієнта інфляції, що дозволяє компенсувати збільшення видатків на оплату праці педагогічних працівників та дотримуватися встановлених державою соціальних гарантій.

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	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
X	загальний фонд	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
X	загальний фонд	1 449 143	2 607 853	2 832 128	3 055 866	3 278 945
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
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти, що надається за рахунок коштів освітньої субвенції, має тенденцію до щорічного зростання. Це зумовлено низькою об'єктивних факторів, які прямо впливають на обсяг необхідного фінансування та забезпечення якісних освітніх послуг.
Розмір субвенції коригується відповідно до прогнозного коефіцієнта інфляції, що дозволяє компенсувати збільшення видатків на оплату праці педагогічних працівників та дотримуватися встановлених державою соціальних гарантій. У результаті реалізації заходів програми КІПКВК 0611152 у встановленому бюджетному періоді завдання програми виконано не 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								
	кількість центрів	од.	зведення звітів по мережі	1	-	1	1	-	1
	Кількість ставок	штатна одиниця	мережа	4		4	11	-	11
	Кількість ставок,фактично працюючих	од.	мережа	-	-	-	4	-	4
	продукту								
	Кількість дітей, які обслуговуються інклюзивно-ресурсним центром	од.	Облікова довідка	240	-	240	300	-	300
	ефективності								
	Середні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунково	6038	-	6038	8693	-	8693
	якості								
	відсоток дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	відс.	Розрахунково	80	-	80	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											
	кількість центрів	од.	зведення звітів по мережі	1	-	1	1	-	1	1	-	1
	Кількість ставок	штатна одиниця	мережа	12	-	12	12	-	12	12	-	12
	Кількість ставок,фактично працюючих	од.	мережа	4	-	4	4	-	4	4	-	4
	продукту											
	Кількість дітей, які обслуговуються інклюзивно-ресурсним центром	од.	Облікова довідка	150	-	150	150	-	150	150	-	150
	ефективності											
	Середні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунково	18881	-	18881	20372	-	20372	21860	-	21860
	якості											
	відсоток дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	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 учнів, середнє число штатних одиниць змінилося.Розмір субвенції коригується відповідно до прогнозного коефіцієнта інфляції, що дозволяє компенсувати збільшення видатків на оплату праці педагогічних працівників та дотримуватися встановлених державою соціальних гарантій.

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
		затверд жено	фактич но зайняті	затверд жено	фактич но зайняті	затверд жено	фактич но зайняті	затверд жено	фактич но зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	130 - Педагогічні працівники	10	4	-	-	4	-	-	-	4	-	4	-	4	-
2	220 - Молодший обслуговуючий персонал	1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	11	4	-	-	4	-	-	-	4	-	4	-	4	-
	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.

Завдання поставлені перед розпорядником коштів у 2024 році виконані не повністю. Очікувані результати в 2025 році ☐ 00% виконання планів. Граничний обсяг видатків на 2026 рік складає 2 832,128 тис. грн. ☐ На 2027-2028 роки розмір субвенції коригується відповідно до прогнозного коефіцієнта інфляції, що дозволяє компенсувати збільшення видатків на оплату праці педагогічних працівників та дотримуватися встановлених державою соціальних гарантій. "

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

Видатки спеціального фонду не планувались.

Керівник установи – головного розпорядника коштів

(підпис)

Тетяна ФУРМАНОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)