

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025-2027 РОКИ індивідуальний (Форма 2025-2)

1.	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області	(0)(6)	44312623	
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
2.	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області	(0)(6)(1)	44312623	
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	(0)(6)(1)(1)(0)(3)(1)	(1)(0)(3)(1)	(0)(9)(2)(1)	0551400000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)
			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)	

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти, строки реалізації 2025-2027 роки.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

3) підстави реалізації бюджетної програми.

- Бюджетний кодекс України (із змінами);
- проект Закону про Державний бюджет України на 2025 рік від 14 вересня 2024 № 12000;
- Закон України "Про правовий режим воєнного стану" (із змінами);
- Закон України "Про організацію трудових відносин в умовах воєнного стану" (із змінами);
- Закон України "Про освіту" (із змінами);
- Закон України "Про загальну середню освіту" (із змінами);
- лист Міністерства фінансів України від 30 серпня 2024 №05110-08-6/25333 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2025 рік»;
- лист Міністерства фінансів України від 17 вересня 2024 № 05110-08-6/26920 «Про схвалення Урядом України проекту Державного бюджету України на 2025 рік»;
- наказ Міністерства фінансів України від 17 липня 2015 року № 648 "Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів" (із змінами);
- наказ Міністерства фінансів України від 20 вересня 2017 року № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів" (із змінами);
- наказ Міністерства фінансів України від 10 липня 2017 року № 992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта" (із змінами);
- розпорядження начальника Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області від 18 грудня 2023 року № 248 «Про бюджет Авдіївської міської територіальної громади на 2024 рік» (із змінами);

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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	23 841 351	X	X	23 841 351	25 311 700	X	X	25 311 700	13 722 900	X	X	13 722 900
	УСЬОГО	23 841 351	0	0	23 841 351	25 311 700	0	0	25 311 700	13 722 900	0	0	13 722 900

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	13 722 900	X	X	13 722 900	13 722 900	X	X	13 722 900
	УСЬОГО	13 722 900	0	0	13 722 900	13 722 900	0	0	13 722 900

6. 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 (проєкт)			
		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	19 539 307	0	0	19 539 307	20 743 200	0	0	20 743 200	11 243 100	0	0	11 243 100
2120	Нарахування на оплату праці	4 302 044	0	0	4 302 044	4 568 500	0	0	4 568 500	2 479 800	0	0	2 479 800
	УСЬОГО	23 841 351	0	0	23 841 351	25 311 700	0	0	25 311 700	13 722 900	0	0	13 722 900

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проєкт)			
		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
	УСЬОГО				0				0				0

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	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
2111	Заробітна плата	11 243 100	0	0	11 243 100	11 243 100	0	0	11 243 100
2120	Нарахування на оплату праці	2 479 800	0	0	2 479 800	2 479 800	0	0	2 479 800
	УСЬОГО	13 722 900	0	0	13 722 900	13 722 900	0	0	13 722 900

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	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
	УСЬОГО				0				0

7. Витрати за напрямом використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ з/п	Напрям використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проєкт)			
		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 надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	23 841 351	0	0	23 841 351	25 311 700	0	0	25 311 700	13 722 900	0	0	13 722 900
	УСЬОГО	23 841 351	0	0	23 841 351	25 311 700	0	0	25 311 700	13 722 900	0	0	13 722 900

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

(грн)

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	13 722 900	0	0	13722900	13 722 900	0	0	13722900
	УСЬОГО	13 722 900	0	0	13722900	13 722 900	0	0	13722900

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість загальноосвітніх шкіл I-III ступенів	од.	мережа закладів освіти	7	0	7	7	0	7	7	0	7
2	працюючих	од.	мережа закладів освіти	3	0	3	3	0	3	3	0	3
3	кількість класів, усього	од.	мережа закладів освіти	66	0	66	57	0	57	46	0	46
4	1-4 класів	од.	мережа закладів освіти	22	0	22	17	0	17	14	0	14
5	5-9 класів	од.	мережа закладів освіти	35	0	35	32	0	32	24	0	24
6	10-11 класів	од.	мережа закладів освіти	9	0	9	8	0	8	8	0	8
7	кількість штатних одиниць, усього	од.	штатний розпис	149,5	0	149,5	130,12	0	130,12	106,36	0	106,36
8	кількість педставок	од.	штатний розпис	124,5	0	124,5	106,12	0	106,12	85,86	0	85,86
9	кількість ставок адміністративно-господарського персоналу з оплатою віднесени до педагогічних	од.	штатний розпис	25	0	25	24	0	24	20,5	0	20,5
10	середньорічна фактична чисельність педагогічних працівників, усього	од.	планові розрахунки	133,25	0	133,25	123,5	0	123,5	101,5	0	101,5
11	у т.ч. чисельність педагогічних працівників, яким оголошено простій	од.	планові розрахунки	9,01	0	9,01	2	0	2	2	0	2
	продукту											
1	кількість учнів в загальноосвітніх школах I-III ступенів, усього	осіб	мережа закладів освіти	1395	0	1395	1225	0	1225	935	0	935
2	кількість учнів у 1-4 класах	осіб	мережа закладів освіти	462	0	462	357	0	357	241	0	241
3	кількість учнів у 5-9 класах	осіб	мережа закладів освіти	753	0	753	699	0	699	522	0	522
4	кількість учнів у 10-11 класах	осіб	мережа закладів освіти	180	0	180	169	0	169	172	0	172
5	обсяг освітньої субвенції	грн.	розподіл освітньої субвенції	23700339	0	23700339	25055700	0	25055700	13547300	0	13547300
6	обсяг видатків на оплату праці педагогічних працівників ЗСГО, яким оголошено простій	грн.	розподіл освітньої субвенції на оплату праці працівникам, яким оголошено простій	141012	0	141012	256000	0	256000	175600	0	175600
	ефективності											
1	видатки на одного учня в рік	грн.	планові розрахунки	16990	0	16990	20454	0	20454	14489	0	14489
2	кількість учнів на одну педставку	осіб	планові розрахунки	11	0	11	12	0	12	11	0	11
3	середня наповнюваність класів, усього	осіб	планові розрахунки	21,1	0	21,1	21	0	21	20	0	20
4	середня наповнюваність 1-4 класів	осіб	планові розрахунки	21	0	21	21	0	21	17	0	17
5	середня наповнюваність 5-9 класів	осіб	планові розрахунки	21,5	0	21,5	22	0	22	22	0	22
6	середня наповнюваність 10-11 класів	осіб	планові розрахунки	20	0	20	21	0	21	22	0	22
	якості											
1	відсоток учнів, охоплених освітнім процесом у закладах ЗСГО	відс.	планові розрахунки	100	0	100	100	0	100	100	0	100
2	відсоток забезпечення заробітної платою педагогічних працівників ЗСГО	відс.	планові розрахунки	100	0	100	100	0	100	100	0	100

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

№ 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								
1	кількість загальноосвітніх шкіл I-III ступенів	од.	мережа закладів освіти	7	0	7	7	0	7
2	працюючих	од.	мережа закладів освіти	3	0	3	3	0	3
3	кількість класів, усього	од.	мережа закладів освіти	46	0	46	46	0	46
4	1-4 класів	од.	мережа закладів освіти	14	0	14	14	0	14
5	5-9 класів	од.	мережа закладів освіти	24	0	24	24	0	24
6	10-11 класів	од.	мережа закладів освіти	8	0	8	8	0	8
7	кількість штатних одиниць, усього	од.	штатний розпис	106,36	0	106,36	106,36	0	106,36
8	кількість педставок	од.	штатний розпис	85,86	0	85,86	85,86	0	85,86
9	кількість ставок адміністративно-господарського персоналу з оплатою віднесені до педагогічних	од.	штатний розпис	20,5	0	20,5	20,5	0	20,5
10	середньорічна фактична чисельність педагогічних працівників, усього	од.	планові розрахунки	101,5	0	101,5	101,5	0	101,5
11	у т.ч. чисельність педагогічних працівників, яким оголошено простій	од.	планові розрахунки	2	0	2	2	0	2
	продукту								
1	кількість учнів в загальноосвітніх школах I-III ступенів, усього	осіб	мережа закладів освіти	935	0	935	935	0	935
2	кількість учнів у 1-4 класах	осіб	мережа закладів освіти	241	0	241	241	0	241
3	кількість учнів у 5-9 класах	осіб	мережа закладів освіти	522	0	522	522	0	522
4	кількість учнів у 10-11 класах	осіб	мережа закладів освіти	172	0	172	172	0	172
5	обсяг освітньої субвенції	грн.	розподіл освітньої субвенції	13547300	0	13547300	13547300	0	13547300
6	обсяг видатків на оплату праці педагогічних працівників ЗЗСО, яким оголошено простій	грн.	розподіл освітньої субвенції на оплату праці працівникам, яким оголошено простій	175600	0	175600	175600	0	175600
	ефективності								
1	видатки на одного учня в рік	грн.	планові розрахунки	14489	0	14489	14489	0	14489
2	кількість учнів на одну педставку	осіб	планові розрахунки	11	0	11	11	0	11
3	середня наповнюваність класів, усього	осіб	планові розрахунки	20	0	20	20	0	20
4	середня наповнюваність 1-4 класів	осіб	планові розрахунки	17	0	17	17	0	17
5	середня наповнюваність 5-9 класів	осіб	планові розрахунки	22	0	22	22	0	22
6	середня наповнюваність 10-11 класів	осіб	планові розрахунки	22	0	22	22	0	22
	якості								
1	відсоток учнів, охоплених освітнім процесом у закладах ЗСО	відс.	планові розрахунки	100	0	100	100	0	100
2	відсоток забезпечення заробітної платою педагогічних працівників ЗЗСО	відс.	планові розрахунки	100	0	100	100	0	100

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, у тому числі:	17 890 250	0	19 257 987	0	10 591 316	0	10 591 316	0	10 591 316	0
посадовий оклад	12 054 059	0	11 669 987	0	6 738 080	0	6 738 080	0	6 738 080	0
доплати	1 498 750	0	1 803 173	0	1 218 680	0	1 218 680	0	1 218 680	0
надбавки	4 337 441	0	5 784 827	0	2 634 556	0	2 634 556	0	2 634 556	0
Матеріальна допомога, у тому числі:	861 211	0	804 912	0	651 784	0	651 784	0	651 784	0
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	861 211	0	804 912	0	651 784	0	651 784	0	651 784	0
інші виплати	787 846	0	680 301	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	19 539 307	0	20 743 200	0	11 243 100	0	11 243 100	0	11 243 100	0
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	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				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	130 - Педагогічні працівники	150,5	133,25	0	0	123,5	101,5	0	0	101,5	0	101,5	0	101,5	0
2	УСЬОГО штатних одиниць	150,5	133,25	0	0	123,5	101,5	0	0	101,5	0	101,5	0	101,5	0
3	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 2023 - 2025 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	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
	УСЬОГО					0			0		0

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	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
	УСЬОГО				0			0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 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 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

У 2023 році видатки на оплату праці педагогічним працівникам загальноосвітніх шкіл за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету профінансовано на 100 %. Касові видатки склали 23 841 351 грн. У 2024 році згідно з розпорядженням начальника Авдіївської міської військової адміністрації освітній процес продовжено у дистанційній формі в трьох ЗЗСО Авдіївської міської територіальної громади. Два ЗЗСО продовжують перебувати в стані тимчасового призупинення освітнього процесу. Фінансування оплати простою педагогічним працівникам закладів, в яких відсутній контингент учнів, здійснюється за рахунок освітньої субвенції, отриманої з обласного бюджету для цільового використання. Оплата праці педагогічним працівникам ЗЗСО, в яких здійснюється освітній процес, проводиться згідно тарифікаційних списків та наказів директорів шкіл. Видатки на заробітну плату на 2025 рік плануються на 101,5 ставки педагогічних працівників згідно з навчальними планами закладів на 2024/25 навчальний рік та відповідно типовим штатним нормативам ЗЗСО (без урахування вакансій згідно штатного розпису). Для можливості здійснення освітнього процесу та функціонування закладів загальної середньої освіти у 2025 році необхідно передбачити видатки на відповідну бюджетну програму. На 2026-2027 роки видатки плануються згідно діючого законодавства відповідно до вимог інструкції стосовно підготовки бюджетних запитів.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 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	
УСЬОГО							0			0

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

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 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	
УСЬОГО							0		0			0

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	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 погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
УСЬОГО								

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

В.о. начальника відділу освіти

Головний бухгалтер


(підпис)


(підпис)

Вікторія ШЛЯХОВА

(прізвище та ініціали)

Марина СБЕЖНЄВА

(прізвище та ініціали)

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 – 2027 РОКИ додатковий (Форма 2025-3)

1.	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області	(0)(6)	44312623
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області	(0)(6)(1)	44312623
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(0)(3)(1)	(1)(0)(3)(1)	(0)(9)(2)(1)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за пахунок освітньої субвенції	0551400000
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Додаткові витрати місцевого бюджету:

1) додаткові витрати на 2025 рік за бюджетними програмами:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)		Обґрунтування необхідності додаткових коштів на 2025 рік
				граничний обсяг	необхідно додатково (+)	
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата	19 539 307	20 743 200	11 243 100	5 923 160	Відповідно до постанови КМУ від 5 грудня 2024 року «Деякі питання розподілу освітньої субвенції на 2025 рік» видатки на заробітну плату педагогічним працівникам заплановані на січень-серпень 2025 року. Для виплати заробітної плати педагогічним працівникам у повному обсязі за 2025 рік необхідні додаткові бюджетні асигнування.
2120	Нарахування на оплату праці	4 302 044	4 568 500	2 479 800	1 306 580	Нарахування на додаткові кошти для виплати заробітної плати за вересень-грудень 2025 року

Зміна результативних показників, які характеризують виконання бюджетної програми, у разі передбачення додаткових коштів

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік (проект) в межах доведених граничних обсягів	2025 рік (проект) зміни у разі передбачення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6
	продукту				
1	обсяг освітньої субвенції	грн.	розрахунок	13547300	20714600
2	обсяг видатків на оплату праці педагогічних працівників ЗЗСО, яким оголошено простій	грн.	розрахунок	175600	238040
	ефективності				
1	видатки на одного учня в рік	грн.	розрахунок	14489	22155

Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2025 році, та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми

Додаткове виділення коштів на оплату праці педагогічним працівникам на вересень-грудень 2025 року приведе до забезпечення повноцінного функціонування закладів загальної середньої освіти Авдіївської міської територіальної громади в 2025/26 навчальному році. покращення умов праці педагогічних працівників.

УСЬОГО		23 841 351	25 311 700	13 722 900	7 229 740
---------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	------------------

2) додаткові витрати на 2026 - 2027 роки за бюджетними програмами:

(грн)

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)		Обґрунтування необхідності додаткових коштів на 2026 - 2027 роки
		індикативні прогностичні показники	необхідно додатково (+)	індикативні прогностичні показники	необхідно додатково (+)	
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата	11 243 100	5 923 160	11 243 100	5 923 160	У зв'язку зі змінами у розподілі освітньої субвенції необхідно передбачити додаткові кошти на заробітну плату педагогічним працівникам
2120	Нарахування на оплату праці	2 479 800	1 306 580	2 479 800	1 306 580	Нарахування на додаткові кошти для виплати заробітної плати

Зміна результативних показників бюджетної програми у разі передбачення додаткових коштів:

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз) в межах доведених індикативних прогностичних показників	2026 рік (прогноз) зміни у разі передбачення додаткових коштів	2027 рік (прогноз) в межах доведених індикативних прогностичних показників	2027 рік (прогноз) зміни у разі передбачення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8
	продукту						
1	обсяг освітньої субвенції	грн.	розрахунок	13547300	20714600	13547300	20714600
2	обсяг видатків на оплату праці педагогічних працівників ЗЗСО, яким оголошено простій	грн.	розрахунок	175600	238040	175600	238040
	ефективності						
1	видатки на одного учня в рік	грн.	розрахунок	14489	22155	14489	22155


Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2026-2027 роках, та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми

Додаткове виділення коштів приведе до забезпечення повноцінного функціонування закладів загальної середньої освіти Авдіївської міської територіальної громади, покращення умов праці педагогічних працівників.

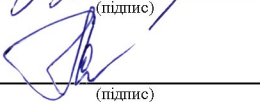
УСЬОГО		13 722 900	7 229 740	13 722 900	7 229 740
--------	--	------------	-----------	------------	-----------

В.о. начальника відділу освіти

Головний бухгалтер



 (підпис)



 (підпис)

Вікторія ШЛЯХОВА

(прізвище та ініціали)

Марина СБЕЖНСВА

(прізвище та ініціали)