

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)(1)(4)(1)	(1)(1)(4)(1)	(0)(9)(9)(0)	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	055140000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання якісних послуг іншими закладами освіти, строки реалізації 2025-2027 р.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення функціонування системи освіти Авдіївської міської громади, участь у реалізації освітніх програм

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";
- 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:

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	3 331 346	X	X	3 331 346	4 026 400	X	X	4 026 400	3 654 400	X	X	3 654 400
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
208100	На початок періоду	X	1 751	0	1 751	X	1 751	0	1 751	X	0	0	0
208200	На кінець періоду	X	1 751	0	1 751	X	1 751	0	1 751	X	0	0	0
	УСЬОГО	3 331 346	0	0	3 331 346	4 026 400	0	0	4 026 400	3 654 400	0	0	3 654 400

(грн)

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	3 654 400	X	X	3 654 400	3 654 400	X	X	3 654 400
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України 'Про оренду державного та комунального майна'	X	0	0	0	X	0	0	0
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	X	0	0	0	X	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	0	0	0	X	0	0	0
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0
208100	На початок періоду	X	0	0	0	X	0	0	0
208200	На кінець періоду	X	0	0	0	X	0	0	0
	УСЬОГО	3 654 400	0	0	3 654 400	3 654 400	0	0	3 654 400

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 (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	2 607 886	0	0	2 607 886	3 118 700	0	0	3 118 700	2 784 600	0	0	2 784 600
2120	Нарахування на оплату праці	720 040	0	0	720 040	902 400	0	0	902 400	851 300	0	0	851 300
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3 420	0	0	3 420	5 300	0	0	5 300	18 500	0	0	18 500
	УСЬОГО	3 331 346	0	0	3 331 346	4 026 400	0	0	4 026 400	3 654 400	0	0	3 654 400

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 (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
	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	2 784 600	0	0	2 784 600	2 784 600	0	0	2 784 600
2120	Нарахування на оплату праці	851 300	0	0	851 300	851 300	0	0	851 300
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	18 500	0	0	18 500	18 500	0	0	18 500
	УСЬОГО	3 654 400	0	0	3 654 400	3 654 400	0	0	3 654 400

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 напрямми використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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 та надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	971 890	0	0	971 890	1 068 600	0	0	1 068 600	889 200	0	0	889 200
2	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами	2 359 456	0	0	2 359 456	2 957 800	0	0	2 957 800	2 765 200	0	0	2 765 200
	УСЬОГО	3 331 346	0	0	3 331 346	4 026 400	0	0	4 026 400	3 654 400	0	0	3 654 400

2) витрати за напрямми 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення та надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	889 200	0	0	889 200	889 200	0	0	889 200
2	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами	2 765 200	0	0	2 765 200	2 765 200	0	0	2 765 200
	УСЬОГО	3 654 400	0	0	3 654 400	3 654 400	0	0	3 654 400

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість централізованих бухгалтерій	од.	положення про відділ освіти	1	0	1	1	0	1	1	0	1
2	кількість штатних одиниць централізованої бухгалтерії, спеціалістів	шт.	штатний розпис	13	0	13	13	0	13	13	0	13
3	середньорічна фактична кількість працівників централізованої бухгалтерії, усього	од.	розрахунок	13	0	13	13	0	13	13	0	13
4	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	розрахунок	5,87	0	5,87	5,52	0	5,52	5,52	0	5,52
5	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	положення про відділ освіти	1	0	1	1	0	1	1	0	1

6	кількість штатних одиниць групи централізованого господарчого обслуговування	шт.	штатний розпис	22,25	0	22,25	22,25	0	22,25	22,25	0	22,25
7	кількість спеціалістів групи централізованого господарчого обслуговування	шт.	штатний розпис	6,25	0	6,25	6,25	0	6,25	6,25	0	6,25
8	кількість робітників групи централізованого господарчого обслуговування	шт.	штатний розпис	16	0	16	16	0	16	16	0	16
9	середньорічна фактична кількість працівників групи централізованого господарчого обслуговування усього	од.	розрахунок	14,75	0	14,75	14,25	0	14,25	12,25	0	12,25
10	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу.	од.	розрахунок	11,96	0	11,96	12,08	0	12,08	10,25	0	10,25
	продукту											
1	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	розрахунок	19	0	19	19	0	19	19	0	19
2	кількість особових рахунків	од.	повідомлення УДКС про відкриття рахунків	13	28	41	13	28	41	13	28	41
3	кількість складених звітів працівниками централізованої бухгалтерії	од.	звітність	346	130	476	346	130	476	346	130	476
4	кількість установ, які обслуговуються групою централізованого господарчого обслуговування	од.	положення про відділ освіти	19	0	19	19	0	19	19	0	19
5	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	розрахунок	2607886	0	2607886	3118700	0	3118700	2784600	0	2784600
	ефективності											
1	кількість установ, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії, виконуючий свої посадові обов'язки	од.	розрахунок	1	0	1	1	0	1	3	0	3
2	кількість складених звітів на одного працівника централізованої бухгалтерії, які виконують свої посадові обов'язки	од.	розрахунок	29	11	40	29	11	40	49	19	68
3	кількість установ, які обслуговує працівник групи централізованого господарчого обслуговування, виконуючого посадові обов'язки	од.	розрахунок	1	0	1	1	0	1	19	0	19
4	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	розрахунок	7832	0	7832	9537	0	9537	9190	0	9190
	якості											
1	відсоток складених звітів	відс.	розрахунок	100	100	100	100	100	100	100	100	100
2	відсоток обслуговування установ відділу освіти	відс.	розрахунок	100	0	100	100	0	100	100	0	100
3	відсоток забезпечення заробітною платою працівників закладів освіти	відс.	розрахунок	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 централізованих бухгалтерій	од.	положення про відділ освіти	1	0	1	1	0	1
2	кількість штатних одиниць централізованої бухгалтерії спеціалістів	шт.	штатний розпис	13	0	13	13	0	13
3	середньорічна фактична кількість працівників централізованої бухгалтерії, усього	од.	розрахунок	13	0	13	13	0	13
4	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	розрахунок	5,52	0	5,52	5,52	0	5,52
5	кількість груп централізованого господарчого обслуговування	од.	положення про відділ освіти	1	0	1	1	0	1
6	кількість штатних одиниць групи централізованого господарчого обслуговування	шт.	штатний розпис	22,25	0	22,25	22,25	0	22,25

№ з/п	Категорії працівників	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	2														
1	030 - Спеціалісти	18,25	18,25	0	0	18,25	17,25	0	0	17,25	0	17,25	0	17,25	0
2	070 - Робітники	13	9,5	0	0	9	9	0	0	8	0	8	0	8	0
3	УСЬОГО штатних одиниць	31,25	27,75	0	0	27,25	26,25	0	0	25,25	0	25,25	0	25,25	0
4	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

"Відділ освіти має на балансі централізовану бухгалтерію та групу централізованого господарчого обслуговування, які обслуговують 19 закладів. У 2023 році кошти загального фонду були використані згідно затверджених планів. Видатки на оплату праці та послугу з підтримки програмного забезпечення "АІС місцеві бюджети рівня розпорядника бюджетних коштів" профінансовані на 100%. У 2024 році бюджетні асигнування будуть використані за цільовими призначеннями згідно затверджених кошторисів. Керуючись розпорядженням керівника міської ВЦА від 04.03.2022 №4к «Про переведення на дистанційну роботу працівників Авдіївської міської військово-цивільної адміністрації Покровського району Донецької області та її структурних підрозділів» запроваджено дистанційну форму роботи. Відповідно до розпорядження начальника Авдіївської міської військової адміністрації від 30 травня 2022 № 241 «Про оголошення простою у відділі освіти Авдіївської міської ВЦА та його структурних підрозділів» до особливого розпорядження оголошено простій всім працівникам, крім тих, хто продовжує виконувати свої посадові обов'язки в повному обсязі. Оплата праці працівникам, які перебувають у вимушеному простійі не з вини працівника проводиться у розмірі 2/3 від посадового окладу згідно з вимогами статті 113 КЗпП України. Працівникам централізованої бухгалтерії та групи централізованого господарчого обслуговування, які працюють дистанційно і безпосередньо виконують свої посадові обов'язки, оплата праці проводиться у повному обсязі. На 2025 рік видатки на оплату праці плануються на 25,25 ставок (без урахування вакансій згідно штатного розпису). Для можливості повноцінно виконувати надані законодавством повноваження для обслуговування закладів освіти у 2025 році необхідно передбачити видатки на відповідну бюджетну програму. На 2026-2027

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.

*У 2024 році видатки спеціального фонду не передбачені. На 2025 рік видатки спеціального фонду не плануються.

В.о. начальника відділу освіти

Головний бухгалтер


(підпис)


(підпис)

Вікторія ШЛЯХОВА

(ініціали та прізвище)

Марина СБЕЖНЄВА

(ініціали та прізвище)