

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)(5)(1)	(1)(1)(5)(1)	(0)(9)(9)(0)	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету
(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)
			055140000
			(код бюджету)

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення надання якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром, строки реалізації 2025-2027 роки.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром за рахунок коштів місцевого бюджету

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);
- постанова КМУ від 12 липня 2017 року № 545 "Про затвердження Положення про інклюзивно-ресурсний центр" (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 (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)	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	165 550	X	X	165 550	210 900	X	X	210 900	197 200	X	X	197 200
	УСЬОГО	165 550	0	0	165 550	210 900	0	0	210 900	197 200	0	0	197 200

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	197 200	X	X	197 200	197 200	X	X	197 200
	УСЬОГО	197 200	0	0	197 200	197 200	0	0	197 200

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	128 029	0	0	128 029	165 060	0	0	165 060	152 600	0	0	152 600
2120	Нарахування на оплату праці	37 521	0	0	37 521	45 840	0	0	45 840	44 600	0	0	44 600
	УСЬОГО	165 550	0	0	165 550	210 900	0	0	210 900	197 200	0	0	197 200

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	152 600	0	0	152 600	152 600	0	0	152 600
2120	Нарахування на оплату праці	44 600	0	0	44 600	44 600	0	0	44 600
	УСЬОГО	197 200	0	0	197 200	197 200	0	0	197 200

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 (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	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром за рахунок коштів місцевого бюджету	165 550	0	0	165 550	210 900	0	0	210 900	197 200	0	0	197 200
	УСЬОГО	165 550	0	0	165 550	210 900	0	0	210 900	197 200	0	0	197 200

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	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром за рахунок коштів місцевого бюджету	197 200	0	0	197200	197 200	0	0	197200
УСЬОГО		197 200	0	0	197200	197 200	0	0	197200

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 закладів	од.	мережа закладів освіти	1	0	1	1	0	1	1	0	1
2	кількість штатних одиниць, спеціалістів	шт.	штатний розпис	2	0	2	2	0	2	2	0	2
3	обсяг видатків за рахунок коштів місцевого бюджету	грн.	розрахунок	165550	0	165550	210900	0	210900	197200	0	197200
4	середньорічна фактична кількість працівників, усього	од.	фактичні розрахунки	2	0	2	2	0	2	2	0	2
5	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	розрахунок	0,97	0	0,97	0,93	0	0,93	0,93	0	0,93
продукту												
1	кількість складених звітів працівником закладу	од.	розрахунок	41	0	41	41	0	41	41	0	41
2	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	розрахунок	128029	0	128029	165060	0	165060	152600	0	152600
ефективності												
1	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	розрахунок	5335	0	5335	6878	0	6878	6358	0	6358
якості												
1	відсоток складених звітів	відс.	розрахунок	100	0	100	100	0	100	100	0	100
2	відсоток забезпечення заробітною платою працівників центру	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 закладів	од.	мережа закладів освіти	1	0	1	1	0	1
2	кількість штатних одиниць, спеціалістів	шт.	штатний розпис	2	0	2	2	0	2
3	обсяг видатків за рахунок коштів місцевого бюджету	грн.	розрахунок	197200	0	197200	197200	0	197200
4	середньорічна фактична кількість працівників, усього	од.	фактичні розрахунки	2	0	2	2	0	2
5	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	розрахунок	0,93	0	0,93	0,93	0	0,93
продукту									
1	кількість складених звітів працівником закладу	од.	розрахунок	41	0	41	41	0	41
2	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	розрахунок	152600	0	152600	152600	0	152600

ефективності									
1	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	розрахунок	6358	0	6358	6358	0	6358
якості									
1	відсоток складених звітів	відс.	розрахунок	100	0	100	100	0	100
2	відсоток забезпечення заробітної платою працівників центру	відс.	розрахунок	100	0	100	0	0	0

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:	94 814	0	116 232	0	107 839	0	107 839	0	107 839	0
посадовий оклад	94 144	0	114 460	0	106 268	0	106 268	0	106 268	0
надбавки	670	0	1 772	0	1 571	0	1 571	0	1 571	0
Матеріальна допомога, у тому числі:	4 745	0	11 808	0	10 480	0	10 480	0	10 480	0
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	4 745	0	11 808	0	10 480	0	10 480	0	10 480	0
Виплати, що носять необов'язковий (стимулюючий) характер, у тому числі:	28 470	0	36 696	0	31 440	0	31 440	0	31 440	0
надбавки	28 470	0	36 696	0	31 440	0	31 440	0	31 440	0
інші виплати	0	0	324	0	2 841	0	2 841	0	2 841	0
УСЬОГО	128 029	0	165 060	0	152 600	0	152 600	0	152 600	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	030 - Спеціалісти	2	2	0	0	2	2	0	0	2	0	2	0	2	0
2	УСЬОГО штатних одиниць	2	2	0	0	2	2	0	0	2	0	2	0	2	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

У 2023 році кошти загального фонду були використані згідно затверджених планів. Касові видатки склали 165 550 грн. Видатки на оплату праці на 100 %. У 2024 році бюджетні асигнування будуть використані за цільовими призначеннями згідно затвердженого кошторису. Бухгалтер центру (1,0 ст.) працює у дистанційній формі, виконуючи посадові обов'язки у повному обсязі. Оплата праці працівнику, який перебуває у вимушеному простой не з вини працівника (сестра медична 1,0 ст.), проводиться у розмірі 2/3 від посадового окладу згідно з вимогами статті 113 КЗпП України. На 2025 рік видатки на заробітну плату плануються на 2,0 ставки згідно штатного розпису з урахуванням працівника, який перебуває у вимушеному простой. Для можливості виконання наданих законодавством повноважень у сфері інклюзивної освіти у 2025 році необхідно передбачити видатки на відповідну бюджетну програму.

На 2026-2027 роки видатки плануються за цільовими призначеннями за рахунок інтегрованої програми під назвою "Бюджетні витрати"

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	затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	2024 рік			очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	2025 рік		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів						планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів		
				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



(ініціали)



(ініціали)

Вікторія ШЛЯХОВА

(ініціали та прізвище)

Марина СБЕЖНОВА

(ініціали та прізвище)