

**Бюджетний запит на 2026-2028 роки індивідуальний
(Форма 2026-2)**

1 <u>Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(6)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(4)(3)(1)(2)(6)(2)(3)</u> <small>(код за СДРПОУ)</small>	<u>(0)(5)(5)(1)(4)(0)(0)(0)(0)</u> <small>(код бюджету)</small>
2 <u>Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>(0)(6)(1)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(4)(3)(1)(2)(6)(2)(3)</u> <small>(код за СДРПОУ)</small>	
3 <u>Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(6)(1)(1)(0)(2)(1)</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)(2)(1)</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(9)(2)(1)</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

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

Отримання в рівних можливостях дітьми громади загальної середньої освіти в умовах дії воєнного стану

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення умов для належного надання послуг з повної загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти з урахуванням політичних та економічних процесів у державі

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення оплати праці працівників закладів загальної середньої освіти в умовах дії воєнного стану.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Бюджетний кодекс України (із змінами);
- Закон України "Про правовий режим воєнного стану" (із змінами);
- Закон України "Про організацію трудових відносин в умовах воєнного стану" (із змінами);
- Проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік";
- Закон України "Про освіту" (із змінами);
- Наказ Міністерства фінансів України від 25 листопада 2024 № 604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету" (із змінами);
- Постанова Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 № 774 "Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки";
- Розпорядження начальника Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області від 30 травня 2022 року № 241 "Про оголошення простою у відділі освіти Авдіївської ВЦА та його структурних підрозділах";
- Розпорядження начальника Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області від 28 серпня 2025 року № 206 "Про схвалення Прогнозу бюджету Авдіївської міської територіальної громади на 2026-2028 роки";
- Наказ фінансового управління Авдіївської міської ВА від 03 жовтня 2025 №16/о "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів до проекту бюджету Авдіївської міської територіальної громади на 2026

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:	4 280 223	3 018 000	3 728 250	3 410 700	3 657 200
X	загальний фонд, у тому числі:	3 065 807	3 018 000	3 728 250	3 410 700	3 657 200
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 214 416	-	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-

	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	1 214 416	-	-	-	-
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	1 205 656	-	-	-	-
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'	8 760	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

Підставою для надходжень спеціального фонду є: постанова КМУ від 4 серпня 2000 р. № 1222 "Про затвердження Порядку отримання благодійних (добровільних) внесків і пожертв від юридичних та фізичних осіб бюджетними установами і закладами освіти, охорони здоров'я, соціального захисту, культури, науки, спорту та фізичного виховання для потреб їх фінансування" (із змінами), Закон України "Про благодійну діяльність та благодійні організації" (із змінами), лист голови облдержадміністрації від 26 серпня 2024 №577/5-24 "Про призначення стипендій та одноразових грошових винагород учням, які стали переможцями III та IV етапів Всеукраїнських учнівських олімпіад з навчальних предметів, а також II та III етапів Всеукраїнського конкурсу - захисту науково-дослідницьких робіт учнів - членів Малої академії наук України у 2023/2024 навчальному році".

У 2024 році надходження до спеціального фонду склали 1 214 416 грн.

На 2025-2028 роки надходження до спеціального фонду 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	1 920 994	1 817 800	2 005 240	2 059 000	2 209 300
X	загальний фонд	1 920 994	1 817 800	2 005 240	2 059 000	2 209 300
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	1 133 377	1 166 200	1 222 410	1 317 700	1 413 900
X	загальний фонд	1 133 377	1 166 200	1 222 410	1 317 700	1 413 900
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	779 607	-	200 000	-	-
X	загальний фонд	-	-	200 000	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	779 607	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 436	34 000	300 600	34 000	34 000
X	загальний фонд	11 436	34 000	300 600	34 000	34 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2730	Інші виплати населенню	8 760	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	8 760	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	426 049	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	426 049	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	4 280 223	3 018 000	3 728 250	3 410 700	3 657 200
X	загальний фонд	3 065 807	3 018 000	3 728 250	3 410 700	3 657 200
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 214 416	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-

1	кількість учнів у загальноосвітніх школах	шт.	мережа закладів освіти	745	-	745	745	-	745	745	-	745
2	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	розрахунок	2005240	-	2005240	2059000	-	2059000	2209300	-	2209300
3	кількість пристроїв, отриманих від благодійних організацій	од.	акт приймання-передачі благодійної допомоги	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	кількість підручників 5,6,7 класів	од.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кількість послуг зберігання та складування безкоштовних підручників	од.	розрахунок	4	-	4	4	-	4	4	-	4
6	кількість подарункових наборів для учнів-медалістів	шт.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	кількість учнів-переможців Авдіївської міської територіальної громади	осіб	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	кількість новорічних подарунків	од.	розрахунок	500	-	500	-	-	-	-	-	-
ефективності												
1	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	розрахунок	3309	-	3309	3398	-	3398	3646	-	3646
2	кількість учнів ЗЗСО, які отримали пристрої від благодійної організації у звітному році	од.	список учнів, затверджений ЗЗСО	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	кількість учнів 5,6,7 класів	примірників	фактичні розрахунки	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	вартість послуг зберігання та складування 1 примірника	грн.	акт приймання-передачі	3,57	-	3,57	3,57	-	3,57	3,57	-	3,57
5	чисельність учнів-медалістів, які отримали подарункові набори	осіб	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	одноразова грошова винагорода на одного учня-переможця	грн.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	кількість учнів 1-9 класів із числа ВПО, які отримали новорічні подарунки	осіб	розрахунок	500	-	500	-	-	-	-	-	-
якості												
1	забезпечення у період дії воєнного стану продовження функціонування освітньої сфери та збереження кадрового потенціалу	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100	100	-	100
2	відсоток надання послуг зберігання та складування безкоштовних підручників	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100	100	-	100

8.3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Структура результативних показників залишається сталою. Динаміка результативних показників залежить від фактично досягнутих показників у попередніх бюджетних періодах, поставлених завдань на середньостроковий період.

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	17	16,75	-	-	15,5	15,5	-	-	15,5	-	15,5	-	15,5	-
2	070 - Робітники	53	39,25	-	-	38	35	-	-	35	-	35	-	35	-
	Усього	70	56	-	-	53,5	50,5	-	-	50,5	-	50,5	-	50,5	-
	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.

У 2024 році касові видатки склали з усього 801 грн. Видатки на оплату праці профінансовані на 100%.

Для забезпечення виконання завдань бюджетної програми видатки на 2025 рік затверджені у сумі 3 018 000 грн. 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» працівники ЗЗСО продовжують перебувати у вимушеному простой не з вини працівників до особливого розпорядження. Оплата праці працівникам закладів загальної середньої освіти, які перебувають у простой не з вини працівника, проводиться у розмірі 2/3 від посадового окладу згідно з вимогами статті 113 КЗпП України. Бюджетні асигнування загального фонду використовуються в межах затвердженого кошторису.

На 2026 рік видатки на заробітну плату під час простою не з вини працівника плануються у розмірі 2/3 від посадового окладу згідно з вимогами статті 113 КЗпП України на середньофактичну чисельність - 50,5 ставок (без урахування вакансій згідно штатного розпису). Для можливості функціонування закладів загальної середньої освіти необхідно передбачити видатки на відповідну бюджетну програму.

На 2027-2028 роки видатки плануються згідно діючого законодавства відповідно показникам затвердженим в БП до Прогнозу бюджету на 2026-2028 роки та до вимог інструкції стосовно підготовки бюджетних витратів.

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

У 2024 році касові видатки склали 1 214 416 грн. Отримано безкоштовно в якості благодійної допомоги товарно-матеріальні цінності (комп'ютерне обладнання у кількості 66 шт.) для здобувачів освіти на загальну суму 688 754 грн., безкоштовні підручники (3689 примірників) для учнів 5,6,7 класів на загальну суму 426 049 грн., 768 новорічних подарунків для дітей громади на загальну суму 80 640 грн., 16 подарункових наборів для медалістів на загальну суму 10 213 грн., Трьом учням-переможцям III етапу Всеукраїнський учнівських олімпіад з навчальних предметів призначено і виплачено одноразово грошова винагорода на загальну суму 8 760 грн. по 2920 грн.

У 2025 році кошти спеціального фонду не передбачені.

На 2026-2028 роки доходи і видатки спеціального фонду не плануються.

Керівник установи – головного розпорядника коштів


(підпис)

Вікторія ШЛЯХОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)