

Додаток 3
До Інструкції з підготовки
бюджетних запитів місцевого бюджету
(пункт 3 розділу I)

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

1. Департамент освіти і науки Запорізької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	37573094 (код за ЄДРПОУ)	0856200000 (код бюджету)
2. Департамент освіти і науки Запорізької міської ради (найменування відповідального виконавця)	061 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер у системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37573094 (код за ЄДРПОУ)	
3. Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0611141 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1141 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2024 -2028 роки:			
4 1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики Створення умов для здобуття дошкільної, повної загальної середньої, професійної (професійно-технічної) та позашкільної освіти			
4 2. Мета бюджетної програми Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти			
4 3. Завдання бюджетної програми: Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти Придбання обладнання і предметів довгострокового користування Проведення поточного ремонту			
4 4. Підстави для реалізації бюджетної програми Конституція України, Бюджетний кодекс України, Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні", Закон України "Про освіту", Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні"			

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:	75 967 695	91 835 646	335 519 365	338 637 807	363 486 856
X	загальний фонд, у тому числі:	75 384 575	91 165 372	330 545 655	333 206 584	357 640 284
	міжбюджетний трансферт					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	583 120	670 274	4 973 710	5 431 223	5 846 572
	міжбюджетний трансферт					
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	583 120	670 274	4 973 710	5 431 223	5 846 572
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю			2 959 822	3 228 030	3 478 138
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ	361 802	670 274	2 013 888	2 203 193	2 368 434
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	221 318				
	повернення кредитів					

5. 2. Підстави для отримання надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

п.4 ст.13 Бюджетного кодексу України, у відповідності до постанови Кабінету Міністрів України від 27.08.2010 року №796 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися навчальними, іншими установами та закладами системи освіти, що належать до державної і комунальної форми власності" (зі змінами)

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків / 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	52 082 630	54 432 912	255 407 653	260 549 608	279 569 729
X	загальний фонд	52 082 630	54 432 912	254 415 972	259 479 584	278 421 593
X	спеціальний фонд, у тому числі:			991 681	1 070 024	1 148 136
X	бюджет розвитку					
2120	Нарахування на оплату праці	11 431 714	11 975 242	56 189 683	57 320 912	61 505 339
X	загальний фонд	11 431 714	11 975 242	55 971 513	57 085 507	61 252 749
X	спеціальний фонд, у тому числі:			218 170	235 405	252 590
X	бюджет розвитку					
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 182 924	10 897 029	7 913 991	6 469 906	6 955 149
X	загальний фонд	4 084 438	10 488 936	6 933 341	5 397 075	5 801 856
X	спеціальний фонд, у тому числі:	98 486	408 093	980 650	1 072 831	1 153 293
X	бюджет розвитку					
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	4 436 097	8 593 731	8 620 430	6 148 751	6 609 907
X	загальний фонд	4 179 814	8 443 731	7 910 746	5 372 356	5 775 283
X	спеціальний фонд, у тому числі:	256 283	150 000	709 684	776 395	834 624
X	бюджет розвитку					
2250	Видатки на відрядження	2 589	5 000			
X	загальний фонд	2 589	5 000			
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2271	Оплата теплопостачання	2 210 060	2 845 386	2 200 007	2 431 008	2 644 936
X	загальний фонд	2 210 060	2 845 386	2 200 007	2 431 008	2 644 936
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	71 278	145 128	192 245	212 431	231 125
X	загальний фонд	71 278	145 128	153 372	169 476	184 390
X	спеціальний фонд, у тому числі:			38 873	42 955	46 735
X	бюджет розвитку					
2273	Оплата електроенергії	1 285 353	2 700 027	3 629 184	4 010 249	4 363 151
X	загальний фонд	1 285 353	2 700 027	2 928 936	3 236 474	3 521 284
X	спеціальний фонд, у тому числі:			700 248	773 775	841 867
X	бюджет розвитку					
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	65 807	35 301	31 768	35 104	38 193
X	загальний фонд	29 143	35 301	31 768	35 104	38 193
X	спеціальний фонд, у тому числі:	36 664				
X	бюджет розвитку					
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	6 750				
X	загальний фонд	6 750				
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2800	Інші поточні видатки	7 839	105 890	1 234 404	1 350 438	1 451 722
X	загальний фонд	806	93 709			
X	спеціальний фонд, у тому числі:	7 033	12 181	1 234 404	1 350 438	1 451 722
X	бюджет розвитку					
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	184 654	100 000	100 000	109 400	117 605
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	184 654	100 000	100 000	109 400	117 605
X	бюджет розвитку					
X	УСЬОГО, у тому числі:	75 967 695	91 835 646	335 519 365	338 637 807	363 486 856
X	загальний фонд	75 384 575	91 165 372	330 545 655	333 206 584	357 640 284
X	спеціальний фонд, у тому числі:	583 120	670 274	4 973 710	5 431 223	5 846 572

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

6. 3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми
Основні зміни, що пропонуються у структурі видатків в межах доведених граничних обсягів на 2026 рік порівняно з 2024 -2025 роками пов'язані з інфляцією і підвищенням цін на товари та послуги від постачальників. При формуванні видатків на 2026-2028 роки потреба для забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти обрахована з розрахунку граничної чисельності працівників та загальної кількості закладів, зокрема здійснення виплат з оплати праці та нарахувань з неї, видатків на оплати комунальних послуг, створення матеріально-технічної бази, проведення ремонтів.

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 функціонування інших закладів освіти, у тому числі:	75 283 041	87 735 646	332 419 365	338 528 407	363 369 251
X	загальний фонд	74 884 575	87 165 372	327 545 655	333 206 584	357 640 284
X	спеціальний фонд, у тому числі:	398 466	570 274	4 873 710	5 321 823	5 728 967
X	бюджет розвитку					
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	184 654	100 000	100 000	109 400	117 605
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	184 654	100 000	100 000	109 400	117 605
X	бюджет розвитку					
3	Проведення поточного ремонту, у тому числі:	500 000	4 000 000	3 000 000		
X	загальний фонд	500 000	4 000 000	3 000 000		
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
X	УСЬОГО, у тому числі:	75 967 695	91 835 646	335 519 365	338 637 807	363 486 856
X	загальний фонд	75 384 575	91 165 372	330 545 655	333 206 584	357 640 284
X	спеціальний фонд, у тому числі:	583 120	670 274	4 973 710	5 431 223	5 846 572
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

До 31 грудня 2025 року очікується повне виконання усіх завдань і показників. Виконання бюджетної програми у 2026-2028 роках сприятиме створенню умов для здобуття дошкільної, повної загальної середньої, професійної (професійно-технічної) та позашкільної освіти та реалізації політики міської ради. Кредиторської заборгованості станом на 1 січня 2026 року не передбачається, за умови надходження фінансування.

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
1	Забезпечення функціонування інших закладів освіти								
	затрат								
1	кількість служб технічного нагляду	од	дані управлінського обліку				1		1
2	кількість централізованих бухгалтерій	од	дані управлінського обліку				4		4

3	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од	дані управлінського обліку				3		3
4	кількість логопедичних пунктів	од	дані управлінського обліку				3		3
5	Усього середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому	од	штатний розпис				393,50		393,50
6	спеціалістів	од	штатний розпис				315,50		315,50
7	педагогічний персонал інших закладів та підрозділів	од	штатний розпис				27,00		27,00
8	робітників	од	штатний розпис				51,00		51,00
9	кількість сервісних центрів закладів освіти	од	дані управлінського обліку				1		1
продукту									
1	кількість установ, підрозділів, груп, які обслуговує 1 працівник інших закладів освіти	од	дані управлінського обліку				1		1
2	кількість особових рахунків	од	дані управлінського обліку				16 680		16 680
3	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од	дані управлінського обліку				6 170		6 170
4	кількість установ, де проведено реконструкцію, будівництво чи ремонт	од	дані управлінського обліку					61	61
ефективності									
1	середня вартість будівництва, реконструкції чи ремонту одного об'єкта	грн	розрахункові дані					20 642 674,66	20 642 674,66
2	кількість установ, підрозділів, груп, які обслуговує 1 працівник інших закладів освіти	од	розрахункові дані				1		1
3	кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	од	розрахункові дані				78		78
4	кількість складених звітів на 1 працівника бухгалтерії	од	розрахункові дані				29		29
якості									
1	динаміка кількості закладів, які обслуговуються іншими закладами освіти	відс.	розрахункові дані					100	100
2	Забезпечення функціонування інших закладів освіти								
затрат									
1	кількість служб технічного нагляду	од	дані управлінського обліку				1		1
2	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць у т.ч.:	од	штатний розпис				46,50		46,50
3	спеціалістів служб технічного нагляду	од	штатний розпис				34,50		34,50
4	робітників служб технічного нагляду	од	штатний розпис				9,00		9,00
5	кількість централізованих бухгалтерій	од	дані управлінського обліку				4		4
6	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:	од	штатний розпис				199,00		199,00

7	спеціалістів централізованих бухгалтерій	од.	штатний розпис	199,00		199,00			
8	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	дані управлінського обліку	3		3			
9	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.	од.	штатний розпис	74,00		74,00			
10	спеціалістів груп централізованого господарського обслуговування	од.	дані управлінського обліку	34,00		34,00			
11	робітників груп централізованого господарського обслуговування	од.	штатний розпис	40,00		40,00			
12	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу) інших закладів та підрозділів	од.	штатний розпис	27,00		27,00			
продукту									
1	кількість установ, де проведено реконструкцію, будівництво чи ремонт	од.	дані управлінського обліку		76	76			
2	кількість установ, підрозділів, груп, які обслуговуються іншими закладами освіти	од.	дані управлінського обліку	243		243			
3	кількість особових рахунків	од.	дані управлінського обліку	16 680		16 680			
4	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	дані управлінського обліку	6 170		6 170			
ефективності									
1	середня вартість будівництва, реконструкції чи ремонту одного об'єкта	грн.	розрахункові дані		2 463 486,24	2 463 486,24			
2	кількість установ, підрозділів, груп, які обслуговує 1 працівник інших закладів освіти	од.	розрахункові дані	1		1			
3	кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	од.	розрахункові дані	81		81			
4	кількість складених звітів на 1 працівника бухгалтерії	од.	розрахункові дані	30		30			
якості									
1	динаміка кількості закладів, які обслуговуються іншими закладами освіти	відс.	розрахункові дані	100		100			
3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування								
затрат									
1	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч.	тис грн.	кошторис				100,000	100,000	
2	комп'ютерне обладнання та оргтехніка	тис грн.	кошторис				100,000	100,000	
продукту									
1	кількість одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки	од.	кошторис		2	2		1	1
ефективності									
1	середні видатки на придбання одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки	тис грн.	розрахункові дані		92,327	92,327	100,000	100,000	
якості									

1	питома вага установ, в яких оновлено матеріально-технічну базу, у загальній кількості установ	відс.	розрахункові дані	25,0	25,0	9,1	9,1
4	Проведення поточного ремонту						
	затрат						
1	обсяг витрат на проведення поточних ремонтів	тис.грн.	кошторис	500,000	500,000	4 000,000	4 000,000
	продукту						
1	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од	кошторис	3	3	1	1
	ефективності						
1	середня вартість ремонту одного об'єкту	тис.грн.	розрахункові дані	166,667	166,667	4 000,000	4 000,000
	якості						
1	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів)	відс.	розрахункові дані	50,0	50,0	9,1	9,1

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
1	Забезпечення функціонування інших закладів освіти											
	затрат											
1	кількість служб технічного нагляду	од	дані управлінського обліку	1		1	1		1		1	1
2	кількість централізованих бухгалтерій	од	дані управлінського обліку	4		4	4		4		4	4
3	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	дані управлінського обліку	3		3	3		3		3	3
4	кількість логопедичних пунктів	од	дані управлінського обліку	3		3	3		3		3	3
5	Усього середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому	од.	штатний розпис	2 489,25		2 489,25	2 489,25		2 489,25		2 489,25	2 489,25
6	спеціалістів	од	штатний розпис	394,50		394,50	394,50		394,50		394,50	394,50
7	педагогічний персонал інших закладів та підрозділів	од.	штатний розпис	27,00		27,00	27,00		27,00		27,00	27,00
8	робітників	од	штатний розпис	2 067,75		2 067,75	2 067,75		2 067,75		2 067,75	2 067,75
9	кількість сервісних центрів закладів освіти	од	дані управлінського обліку	1		1	1		1		1	1
	продукту											
1	кількість установ, підрозділів, груп, які обслуговує 1 працівник інших закладів освіти	од	дані управлінського обліку	1		1	1		1		1	1
2	кількість особових рахунків	од.	дані управлінського обліку	16 680		16 680	16 680		16 680		16 680	16 680
3	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од	дані управлінського обліку	6 170		6 170	6 170		6 170		6 170	6 170
4	кількість установ, де проведено реконструкцію, будівництво чи ремонт	од	дані управлінського обліку		16	16		16	16			16

	ефективності											
1	середня вартість будівництва реконструкції чи ремонту одного об'єкта	грн.	розрахункові дані		13 612 282,88	13 612 282,88		13 612 282,88	13 612 282,88		13 612 282,88	13 612 282,88
2	кількість установ, підрозділів, груп, які обслуговує 1 працівник інших закладів освіти	од.	розрахункові дані	1		1	1		1	1		1
3	кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	од.	розрахункові дані	78		78	78		78	78		78
4	кількість складених звітів на 1 працівника бухгалтерії	од.	розрахункові дані	29		29	29		29	29		29
	якості											
1	динаміка кількості закладів, які обслуговуються іншими закладами освіти	відс.	розрахункові дані	100		100	100		100	100		100
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування											
	затрат											
1	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч.	тис грн.	кошторис		100,000	100,000		109,400	109,400		117,605	117,605
2	комп'ютерне обладнання та оргтехніка	тис грн.	кошторис		100,000	100,000		109,400	109,400		117,605	117,605
	продукту											
1	кількість одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки	од.	кошторис		1	1		1	1		1	1
	ефективності											
1	середні видатки на придбання одиниці комп'ютерного обладнання та оргтехніки	тис.грн.	розрахункові дані		100,000	100,000		109,400	109,400		117,605	117,605
	якості											
1	питома вага установ, в яких оновлено матеріально-технічну базу, у загальній кількості установ	відс.	розрахункові дані		9,1	9,1		9,1	9,1		9,1	9,1
3	Проведення поточного ремонту											
	затрат											
1	обсяг витрат на проведення поточних ремонтів	тис грн.	кошторис	3 000,000		3 000,000						
	продукту											
1	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од.	кошторис	1		1						
	ефективності											
1	середня вартість ремонту одного об'єкту	тис грн.	розрахункові дані	3 000,000		3 000,000						
	якості											
1	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів)	відс.	розрахункові дані	9,1		9,1						

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

Виконання бюджетної програми забезпечує потребу відповідно до доведеного граничного обсягу на 2026-2028 роки у повному обсязі, щоб реалізувати завдання та досягнути позитивної динаміки збільшення результативних показників, які першочергово характеризують рівень досягнення мети бюджетної програми

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

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 було використано 75 384 575 грн загального фонду. На 2025 рік заплановано 91 165 372 грн загального фонду. У 2026 році очікувані видатки 330 545 655 грн загального фонду.

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

У 2024 році було використано 583 120 грн спеціального фонду. На 2025 рік заплановано 670 274 грн спеціального фонду. У 2026 році очікувані видатки 4 973 710 грн спеціального фонду.

Заступник директора департаменту з економічних питань


підпис

Ксенія ГУГАЙЛО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)