

Бюджетний звіт на 2026-2028 роки індивідуальний
(Форма 2026-2)

1 Відділ освіти Заліщицької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(6) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(4)(4)(0)(1)(4)(8)(3)(3) (код за ЄДРПОУ)	(1)(9)(5)(5)(7)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)
2 Управління освіти Заліщицької міської ради (найменування відповідального виконавця)	(0)(6)(1) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(4)(4)(0)(1)(4)(8)(3)(3) (код за ЄДРПОУ)	
3 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(6)(1)(1)(0)(2)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1)(0)(2)(1) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(9)(2)(1) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

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

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами, надання відповідних послуг по інклюзивному навчанню;
- Забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Закон України про загальну середню освіту, Закон про державний бюджет на 2026р., рішення сесії міської ради про затвердження міського бюджету, Конституція України, Бюджетний Кодекс України, Закон України "Про освіту", ЗАКОН України "Про місцеве самоврядування в Україні" зі змінами, Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014р. №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цілового методу складання та виконання місцевих бюджетів", Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017р. №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта", Наказ Міністерства фінансів України від 29.09.2017р. №793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів" (із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів від 29.12.2017р. №1181)..

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:	41 097 756	40 865 954	44 482 259	46 220 323	52 714 090
X	загальний фонд, у тому числі:	39 503 524	39 846 600	44 482 259	46 220 323	52 714 090
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 594 232	1 019 354	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	2 381 133	5 424 911	249 350	250 940	252 670
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1 205 658	660 000	200 000	200 000	200 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	-	2 895	3 000	3 200	3 500
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	70 775	94 531	46 350	47 740	49 170
25020100	Благотворителі, внески, гранти та дарунки	1 099 222	817 489	-	-	-

25020300	Надходження, що отримують державні і комунальні заклади професійної (професійно-технічної), фахової передвищої та вищої освіти під розміщення на депозитах тимчасово вільних бюджетних коштів, отриманих за надання платних послуг, якщо таким закладам законом	-	-	-	-	-
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'	-	3 849 996	-	-	-
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	5 478	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

Надходження від оренди майна бюджетних установ, батьківська плата за харчування дітей в закладах загальної середньої освіти.

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	18 440 915	18 677 800	21 598 579	21 750 328	25 455 245
X	загальний фонд	18 440 915	18 677 800	21 598 579	21 750 328	25 455 245
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	4 361 605	4 109 100	4 751 690	4 785 080	5 600 155
X	загальний фонд	4 361 605	4 109 100	4 751 690	4 785 080	5 600 155
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 566 373	2 793 831	2 542 510	2 614 120	2 772 920
X	загальний фонд	2 191 783	2 524 222	2 493 160	2 563 180	2 720 250
X	спеціальний фонд, у тому числі:	374 590	269 609	49 350	50 940	52 670
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	-	15 000	16 000	17 630	18 620
X	загальний фонд	-	15 000	16 000	17 630	18 620
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2230	Продукти харчування	3 978 384	2 395 800	1 700 000	2 741 065	2 978 335
X	загальний фонд	2 364 443	1 735 800	1 500 000	2 541 065	2 778 335
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 613 941	660 000	200 000	200 000	200 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 900 375	2 258 299	1 968 320	2 143 560	2 295 290
X	загальний фонд	1 894 755	2 257 128	1 968 320	2 143 560	2 295 290
X	спеціальний фонд, у тому числі:	5 620	1 171	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Видатки на відрядження	42 400	58 500	64 170	68 730	72 580
X	загальний фонд	42 400	58 500	64 170	68 730	72 580
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2271	Оплата теплопостачання	1 490 482	1 000 000	-	-	-
X	загальний фонд	1 490 482	1 000 000	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	135 772	150 000	164 550	176 230	186 100
X	загальний фонд	135 772	150 000	164 550	176 230	186 100
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-

X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	5 640 262	6 000 000	7 804 620	7 427 440	7 843 380
X	загальний фонд	5 640 262	6 000 000	7 804 620	7 427 440	7 843 380
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2274	Оплата природного газу	1 149 715	1 400 000	1 763 000	2 140 000	2 792 950
X	загальний фонд	1 149 715	1 400 000	1 763 000	2 140 000	2 792 950
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	1 692 772	1 760 000	2 190 000	2 418 180	2 752 415
X	загальний фонд	1 692 772	1 760 000	2 190 000	2 418 180	2 752 415
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2730	Інші виплати населенню	3 620	9 050	3 620	12 670	12 670
X	загальний фонд	3 620	9 050	3 620	12 670	12 670
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2800	Інші поточні видатки	95 000	150 000	164 550	176 230	186 100
X	загальний фонд	95 000	150 000	164 550	176 230	186 100
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	969 590	4 515 731	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	969 590	4 515 731	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	1 036 424	997 754	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 036 424	997 754	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	43 503 689	46 290 865	44 731 609	46 471 263	52 966 760
X	загальний фонд	39 503 524	39 846 600	44 482 259	46 220 323	52 714 090
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 000 165	6 444 265	249 350	250 940	252 670
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	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

6.3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

7. Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів:

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

(грн)

	2024 рік	2025 рік	2026 рік	2027 рік	2028 рік
--	----------	----------	----------	----------	----------

напрямами використання бюджетних коштів		(звіт)	(затверджено)	(план)	(план)	(план)
1	2	3	4	5	6	7
1	енергоносії	10 109 003	10 310 000	11 922 170	12 161 850	13 574 845
X	загальний фонд	10 109 003	10 310 000	11 922 170	12 161 850	13 574 845
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	Зарплата з нарахуваннями	22 802 520	22 786 900	26 350 269	26 535 408	31 055 400
X	загальний фонд	22 802 520	22 786 900	26 350 269	26 535 408	31 055 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3	інші видатки	10 592 166	13 193 965	6 459 170	7 774 005	8 336 515
X	загальний фонд	6 592 001	6 749 700	6 209 820	7 523 065	8 083 845
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 000 165	6 444 265	249 350	250 940	252 670
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	43 503 689	46 290 865	44 731 609	46 471 263	52 966 760
X	загальний фонд	39 503 524	39 846 600	44 482 259	46 220 323	52 714 090
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 000 165	6 444 265	249 350	250 940	252 670
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

7.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямами використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

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
	затрат								
	кількість закладів(за ступенями шкіл)	од.	мережа	18	-	18	15	-	15
	кількість класів(за ступенями шкіл)	од.	мережа	168	-	168	148	-	148
	середньорічне число посадових окладів(ставок)педагогічного персоналу	од.	зведення штатний розпис	12,25	-	12,25	12,25	-	12,25
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	25,75	-	25,75	21,75	-	21,75
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	172,75	-	172,75	161,5	-	161,5
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	-	-	-	-	-	-
	продукту								
	кількість дітей, які навчаються в ЗЗСО	осіб	мережа	2039	-	2039	1973	-	1973
	ефективності								
	витрати на 1 дитину	грн.	кошторис	19373,97	-	19373,97	20275,9	-	20275,9
	якості								
	кількість днів відвідування	днів	журнал відвідування дітей	175	-	175	175	-	175

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
	затрат											
	кількість закладів(за ступенями шкіл)	од.	мережа	15	-	15	15	-	15	15	-	15

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	-	-	-	-	-

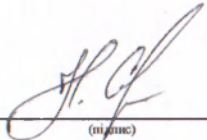
12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

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.

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

Заступник начальника управління освіти




(підпис)

Назар СТРАТІЙ

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)