

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

1.	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06	02143212 (код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування відповідального виконавця)	061	02143212 (код за ЄДРПОУ)	
3.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0610160	0160	0111

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики

Керівництво і управління у сфері освіти

4.2. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері освіти м.Коростень,Забезпечення діяльності відділу освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України від 28.06.1996р. №254к/96-ВР зі змінами та доповненнями;
- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами та доповненнями;
- Закон України „Про Державний бюджет України на 2025 рік” від 19.11.24р. № 4059- IX, зі змінами;
- Закон України „Про службу в органах місцевого самоврядування” від 07.06.2010р. № 2493-III зі змінами та доповненнями;
- Проект Закону України від 15.09.2025 р. №14000 "Про Державний бюджет України на 2026 рік";
- Постанова Кабінету Міністрів України «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» від 09.03.2006р. № 268 зі змінами ;
- Наказ Міністерства Фінансів України « Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" від 26.08.2014р. № 836 зі змінами ;
- Наказ Міністерства Фінансів України «Про затвердження Рекомендацій щодо впровадження та застосування гендерно орієнтованого підходу в бюджетному процесі» від 02.01.2019р. № 1;
- Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами;
- Розпорядження міського голови від 29.09.2025 року №483 "Про забезпечення складання проскуту бюджету Коростенської міської територіальної громади на 2026 рік";

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

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:	4 714 437	4 303 600	5 001 900	5 020 500	5 358 400
	загальний фонд, у тому числі:	4 714 437	4 225 600	5 001 900	5 020 500	5 358 400
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	78 000	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	0	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

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

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:

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, у тому числі:	2 233 274	2 334 500	2 592 700	2 735 500	2 935 200
	загальний фонд	2 233 274	2 334 500	2 592 700	2 735 500	2 935 200
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	452 228	513 600	570 400	601 800	645 700
	загальний фонд	452 228	513 600	570 400	601 800	645 700
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	202 681	77 500	141 200	151 300	159 800
	загальний фонд	202 681	77 500	141 200	151 300	159 800
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

2240	Оплата услуг (крім комунальних), у тому числі:	590 669	234 000	284 100	304 200	321 300
	загальний фонд	590 669	234 000	284 100	304 200	321 300
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	3 532	10 500	11 500	12 300	13 000
	загальний фонд	3 532	10 500	11 500	12 300	13 000
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплоснабження, у тому числі:	1 171 200	829 000	1 230 400	974 000	1 028 500
	загальний фонд	1 171 200	829 000	1 230 400	974 000	1 028 500
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	23 900	44 500	40 800	52 200	55 100
	загальний фонд	23 900	44 500	40 800	52 200	55 100
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	36 953	177 197	128 800	187 100	197 600
	загальний фонд	36 953	177 197	128 800	187 100	197 600
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	0	4 803	2 000	2 100	2 200
	загальний фонд	0	4 803	2 000	2 100	2 200
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	0	78 000	0	0	0
	загальний фонд	0	78 000	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	78 000	0	0	0
	бюджет розвитку	0	78 000	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	4 714 437	4 303 600	5 001 900	5 020 500	5 358 400
	загальний фонд	4 714 437	4 225 600	5 001 900	5 020 500	5 358 400
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	78 000	0	0	0
	бюджет розвитку	0	78 000	0	0	0

о.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
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					
	УСЬОГО, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	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 у 2024 - 2028 роках:

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

(грн)

N 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	Здійснення виконавчими органами міських рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері, у тому числі:	4 714 437	4 303 600	5 001 900	5 020 500	5 358 400
X	загальний фонд	4 714 437	4 225 600	5 001 900	5 020 500	5 358 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	78 000	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	78 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	4 714 437	4 303 600	5 001 900	5 020 500	5 358 400
X	загальний фонд	4 714 437	4 225 600	5 001 900	5 020 500	5 358 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	78 000	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	78 000	0	0	0

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

4. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

10.1. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну програму	2024 рік (звіт)		2025 рік (затверджено)		разом (7 + 8)
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	7	8	9
	УСЬОГО		0	0	0	0	0

10.2. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2028 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну програму	2026 рік (проект)		2027 рік (план)		2028 рік (план)		разом (10 + 11)
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	7	8	10	11	12
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, які виконуються в межах бюджетної програми 2024 - 2028 роках

№ 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	X					

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення програм.

12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення витратів на 2026–2028 роки.

Кошти виділені в 2024–2025 роках на утримання відділу освіти дозволили забезпечити належне виконання власних та делегованих повноважень для реалізації політики міської ради у сфері освіти. Обсяг бюджетних призначень 2024 року забезпечив повне виконання захищених статей витрат протягом року. Найбільшими статтями витрат є витрати на оплату праці з нарахуваннями працівникам відділу освіти та енергоносіїв. Фінансування витрат у 2024 році здійснювалось в межах фінансового ресурсу бюджетних коштів і з дотриманням фінансової дисципліни за рахунок коштів місцевого бюджету. Загальні витрати фонду заробітної плати у 2024 році по КПКВК 0610160 складають 2232274 грн. при затвердженій кількості 8,0 штатних одиниць. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальної допомоги та допомоги для вирішення соціально-побутових питань. Затверджені витрати на заробітну плату у 2025 році становлять грн., що в порівнянні з виконанням 2024 року більше на 4,5%. Протягом 2025 року змін в штатному розписі не відбувалось, всі штатні одиниці фактично зайняті. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальної допомоги на оздоровлення при наданні щорічної відпустки та допомоги для вирішення соціально-побутових питань. Затверджені кошторисні призначення на 2026–2028 роки будуть спрямовані на забезпечення виконання статутних завдань відділу освіти ВККМР на належному рівні (забезпечення точки доступу до інтернет ресурсів, оплата комунальних, енергоносіїв).

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

Начальник відділу освіти

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ