

Додаток 3
до Інструкції з підготовки бюджетних
запитів бюджету Новокаховської
міської територіальної громади
(пункт 3 розділу I)

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

1.	Відділ освіти Новокаховської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	02146682 (код за ЄДРПОУ)	2152800000 (код бюджету)
2.	Відділ освіти Новокаховської міської ради (найменування відповідального виконавця)	061 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер у системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02146682 (код за ЄДРПОУ)	
3.	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0611031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (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 належних умов для здобуття загальної середньої освіти

4.2. Мета бюджетної програми

Кожен учень має рівний доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі за рахунок коштів місцевого бюджету

4.3. Завдання бюджетної програми:

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

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Конституція України (Закон від 28.06.1996 р № 254/96)
Бюджетний кодекс України (Закон від 08.07.2010 р № 2456-УІ)
Проект Закону України "Про державний бюджет України на 2026 рік від 15.09.2025 року № 14000"
Закон України "Про освіту", Закон України "Про повну загальну середню освіту"
Розпорядження начальника Новокаховської МВА від 20.08.25р. № 475-од «Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів бюджету Новокаховської міської територіальної громади» зі змінами від 03.10.25р. №617-од «Про затвердження змін до Інструкції з підготовки бюджетних запитів бюджету Новокаховської міської територіальної громади»
Проект ПКМУ від 19.12.2025 року про розподіл освітньої субвенції

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024–2025 роках:

(грн)						
Код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2027 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
x	УСЬОГО, у тому числі:	81040449	79325925	72061600	72061600	72061600
x	загальний фонд, у тому числі:	81040449	79325925	72061600	72061600	72061600
x	спеціальний фонд, у тому числі:					
	міжбюджетний трансферт					
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень					
	повернення кредитів					

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

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
x	загальний фонд					
2111	Заробітна плата	66033523	64867294	59066885	59066885	59066885
2120	Нарахування на оплату праці	15006926	14458631	12994715	12994715	12994715
x	спеціальний фонд, у тому числі:					
x	бюджет розвитку					
x	загальний фонд					
x	спеціальний фонд, у тому числі:					
x	бюджет розвитку					
x	УСЬОГО, у тому числі:	81040449	79325925	72061600	72061600	72061600
x	загальний фонд	81040449	79325925	72061600	72061600	72061600
x	спеціальний фонд, у тому числі:					
x	бюджет розвитку					

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024–2028 роках:

Код Класифікації кредитуванн я 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	загальний фонд					
x	спеціальний фонд, у тому числі:					

(грн)

x	бюджет розвитку					
x	загальний фонд					
x	спеціальний фонд, у тому числі:					
x	бюджет розвитку					
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

Змін немає

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

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямами 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	Напрямок використання бюджетних коштів 1, у тому числі:					
x	загальний фонд					
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	81040449	79325925	72061600	72061600	72061600
x	спеціальний фонд, у тому числі:					
x	бюджет розвитку					
2	Напрямок використання бюджетних коштів 2, у тому числі:					
x	загальний фонд					
x	спеціальний фонд, у тому числі:					
x	бюджет розвитку					
x	УСЬОГО, у тому числі:					

x	загальний фонд					
x	спеціальний фонд, у тому числі:					
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
Змін немає

8. Результативні показники бюджетної програми:

8.1. Результативні показники бюджетної програми у 2024–2028 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								
1	Кількість закладів	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.24р. №409-од	13		13	13		13
2	Ліцеї	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.24р. №409-од	9		9	9		9
3	Гімназії	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.24р. №409-од	1		1	1		1
4	Кількість класів	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.24р. №409-од	146		146	156		156
5	1-4 кл	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.24р. №409-од	41		41	37		37
6	5-9 кл	од.	Розпорядження	79		79	90		90

			начальника МВА від 05.09.24р. №409-од						
7	10-11 кл	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.24р. №409-од	26		26	29		29
8	Кількість ставок адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звіт по виконанню показників за мережею, штатами і контингентами за 2024 рік, штатний розпис 2025 р.	41,0		41,0	42,0		42,0
9	Кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звіт по виконанню показників за мережею, штатами і контингентами за 2024 рік, штатний розпис 2025 р.	287,63		287,63	294,5		294,5
10	Кількість штатних одиниць на простої	од.	Звіт по виконанню показників за мережею, штатами і контингентами за 2024 рік, штатний розпис 2025 р.				8,0		8,0
11	Всього кількість ставок	од.	Звіт по виконанню показників за мережею, штатами і контингентами за 2024 рік, штатний розпис 2025 р.	328,63		328,63	344,5		344,5
	Витрати на оплату праці за	грн.	Звіт про	66033523		66033523	64222135		64222135

12	рахунок освітньої субвенції з державного бюджету		виконання кошторисних призначень, кошторис						
13	Витрати на оплату простою за рахунок субвенції з обласного бюджету	грн.	Звіт про виконання кошторисних призначень, кошторис				645159		645159
	продукту								
1	Кількість учнів	осіб	Розпорядження начальника МВА від 05.09.24р. №409-од	3832		3832	3529		3529
	ефективності								
1	середньомісячна заробітна плата на одного працівника за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету	грн.	сума видатків 2025р.(64222135)/ на к-ть шт. одиниць (336,5)/12міс	16744,65	16744,65	4603,99	15904,44		15904,44
2	середньомісячна сума оплати простою на одного працівника за рахунок субвенції з обласного бюджету	грн.	сума видатків 2025р. (10099870)/ на к-ть шт. одиниць (182,81)/12міс				6 212,34		6 212,34
3	Середня кількість учнів в класі	Од.	кількість учнів 2025р. (3529) /кількість класів (156)	26		26	23		23
	якості								
1	Динаміка середньої заробітної плати на одного працівника за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету	відс.	обсяг видатків 2025р. (15904,44)/ обсяг попередн.року (16744,65) x 100	103,1		103,1	95,0		95,0
2	Відсоток виконання освітньої субвенції з державного бюджету	відс.	Довідка установи	93,9		93,9	100		100
3	Відсоток виконання субвенції з	відс.	Довідка установи				100		100

	обласного бюджету на оплату простою								
4	Динаміка витрат на утримання закладів освіти	відс.	обсяг видатків 2025 р. (79325925)/ обсяг попередн. року (81040448.65) x 100	110,1		110,1	97,88		97,88

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											
1	Кількість закладів	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.25р. №528-од	13		13	13		13	13		13
2	Ліцеї	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.25р. №528-од	9		9	9		9	9		9
3	Гімназії	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.25р. №528-од	1		1	1		1	1		1
4	Кількість класів	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.25р. №528-од	156		156	156		156	156		156
5	1-4 кл	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.25р. №528-од	37		37	37		37	37		37
6	5-9 кл	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.25р. №528-од	90		90	90		90	90		90

7	10-11 кл	од.	Розпорядження начальника МВА від 05.09.25р. №528-од	29		29	29		29	29		29
8	Кількість ставок адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	49,0		49,0	49,0		49,0	49,0		49,0
9	Кількість ставок педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	289,85		289,85	289,85		289,85	289,85		289,85
10	Всього кількість ставок	од.	штатний розпис	338,85		338,85	338,85		338,85	338,85		338,85
11	Витрати на оплату праці	грн.	кошторис	59066885		59066885	59066885		59066885	59066885		59066885
	продукту											
1	Кількість учнів	осіб	Розпорядження начальника МВА від 05.09.25р. №528-од	3529		3529	3529		3529	3529		3529
	ефективності											
1	середньомісячна заробітна плата на одного працівника	грн.	сума видатків 2026р. (59066885)/ на к-ть шт. одиниць (338,85)/8міс	21789,47		21789,47	21789,47		21789,47	21789,47		21789,47
2	Середня кількість учнів в класі	Од.	кількість учнів 2026р. (3529) /кількість класів (156)	23		23	23		23	23		23
	якості											
1	Динаміка середньої заробітної плати на одного працівника за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету	відс.	обсяг видатків 2026р. (21789,47)/ обсяг попередн.року (15904,44) x 100	137,0		137,0	100,0		100,0	100,0		100,0
2	Відсоток виконання освітньої субвенції з	Відс.	Довідка установи	100,0		100,0	100,0		100,0	100,0		100,0

	державного бюджету											
3	Динаміка витрат на утримання закладів освіти	відс	обсяг видатків 2026 (72061600)/ обсяг попередн.року (79325925) x 100	90,8		90,8	100,0		100,0	100,0		100,0

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

У 2026 році збільшується обсяг видатків на заробітну плату з нарахуваннями згідно Закону України «Про Державний бюджет України на 2026 рік», заробітна плата нараховується тільки працюючим дистанційно працівникам, з працівниками, які були на простой та не мали змоги або потреби організувати роботу дистанційно, було призупинено дію трудового договору.

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
	УСЬОГО	344,42	328,63			344,5	329,42			338,85		338,85		338,85	
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	x	x			x	x			x		x		x	

10. Міські програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

10.1. Міські програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024–2025 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування міської	Документ, яким затверджено	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)
-------	----------------------	----------------------------	-----------------	------------------------

10.2. Міські програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026–2028 показ:

1	2	3	4	5	6	7	8	9
программи	міську програму	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	

(hdz)

[illegible]

11. Перелік та обсяги інвестиційних проєктів/програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024–2028 роках:

№ з/п	І	2	3	4	5	6	7	8	9	10
X	X	X	X	X	УСРОВО					
2.	Проект / програма 2	Проект / програма 1								
1.	Проект / програма 1									
1	2									
№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проекту/програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проекту/програми	Період реалізації публічного інвестиційного проекту/програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проекту/програми публічних інвестицій	2024 році (звіт)	2025 році (затверджено)	2026 році (план)	2027 році (план)	2028 році (план)	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту/програми публічних інвестицій у

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

12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загальною 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.

Керівник установи —
головного розпорядника коштів



(підпис)

Налія ШКОЛЯР

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)