

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
17 липня 2015 року N 648  
(у редакції наказів Міністерства фінансів України  
від 17 липня 2018 року N 617)

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ  
НА 2025 - 2027 РОКИ індивідуальний  
(Форма 2025 -2)

1.	<div>Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області</div> <div>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</div>	<div>(0) (6)</div> <div>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</div>	<div>(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)</div> <div>(код за ЄДРПОУ)</div>		
2.	<div>Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області</div> <div>(найменування відповідального виконавця)</div>	<div>(0) (6) (1)</div> <div>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</div>	<div>(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)</div> <div>(код за ЄДРПОУ)</div>		
3.	<div>(0) (6) (1) (1) (1) (6) (0)</div> <div>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</div>	<div>(1)(1)(6)(0)</div> <div>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</div>	<div>(0)(9)(9)(0)</div> <div>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</div>	<div>Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників</div> <div>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</div>	<div>(1)(6)(5)(7)(1)(0)(0)(0)(0)(0)</div> <div>(код бюджету)</div>

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки:  
1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;  
Сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічну підтримку та консультування

2) завдання бюджетної програми;  
Забезпечити координацію професійного розвитку педагогічних працівників, їх психологічну підтримку та консультування

3) підстави реалізації бюджетної програми.  
ЗУ "Про освіту", "Про загальну середню освіту", "Про дошкільну освіту", "Про позашкільну освіту", Указ Президента України від 25.06.2013 №344 "Про Національну стратегію розвитку освіти України на період до 2021 року" від 30.09.2010 № 926 "Про заходи щодо забезпечення пріоритетного розвитку освіти в Україні" від 30.09.2010 №927 "Про заходи щодо розвитку системи виявлення та підтримки обдарованих і талановитих дітей та молоді", Постанова Кабінету Міністрів України від 29 липня 2020 р.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3 + 4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	1 073 435	x	x	1 073 435	1 285 270	x	x	1 285 270	1 399 460	x	x	1 399 460
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
	Повернення кредитів до бюджету	x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-
		x	-	-	-	x	-	-	-	x	-	-	-



	УСЬОГО	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--	--------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3 + 4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	1 101 200	-	-	1 101 200	1 101 200	-	-	1 101 200
2120	Нарахування на оплату праці	242 260	-	-	242 260	242 260	-	-	242 260
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 300	-	-	3 300	3 300	-	-	3 300
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	9 700	-	-	9 700	9 700	-	-	9 700
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	600	-	-	600	600	-	-	600
2273	Оплата електроенергії	9 400	-	-	9 400	9 400	-	-	9 400
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	33 000	-	-	33 000	33 000	-	-	33 000
	УСЬОГО	1 399 460	-	-	1 399 460	1 399 460	-	-	1 399 460

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3 + 4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		-	-	-	-	-	-	-	-
	УСЬОГО	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3 + 4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечити координацію професійного розвитку педагогічних працівників, їх психологічну підтримку та консультування	1 046 573	-	-	1 046 573	1 285 270	-	-	1 285 270	1 399 460	-	-	1 399 460
2	Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ, що утворилася станом на 01.01.2023 року	26 862	-	-	26 862	-	-	-	-	-	-	-	-
	УСЬОГО	1 073 435	-	-	1 073 435	1 285 270	-	-	1 285 270	1 399 460	-	-	1 399 460

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:



1	середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	розрахунок	178 905,91	-	178 905,91	214 211,67	-	214 211,67	233 243,33	-	233 243,33
2	середні витрати на проведення консультації та психологічної підготовки 1 педагогічного працівника	грн.	розрахунок	-	-	-	2 336,85	-	2 336,85	2 544,47	-	2 544,47
	<b>якості</b>											
1	динаміка зменшення кількості педагогічних працівників, яким надано консультація та психологічна підтримка до минулого року року	відс.	розрахунок	26,17	-	26,17	26,17	-	26,17	-	-	-
2	Відсоток погашеної кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок	100,00	-	100,00	-	-	-	-	-	-

2) результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>затрат</b>								
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	6,00	-	6,00	6,00	-	6,00
2	кількість закладів	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	5,00	-	5,00	5,00	-	5,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00
5	видатки на забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників	грн.	кошторис, річний звіт, граничний обсяг видатків	1 399 460,00	-	1 399 460,00	1 399 460,00	-	1 399 460,00
6	чоловіків	од.	штатний розпис	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00
7	жінок	од.	штатний розпис	5,00	-	5,00	5,00	-	5,00
	<b>продукту</b>								
1	кількість педагогічних працівників, яким надано консультація та психологічна підготовка	од.	звіт РВК-83, звіт 85-К	550,00	-	550,00	550,00	-	550,00
	<b>ефективності</b>								
1	середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	розрахунок	233 243,33	-	233 243,33	233 243,33	-	233 243,33
2	середні витрати на проведення консультації та психологічної підготовки 1 педагогічного працівника	грн.	розрахунок	2 544,47	-	2 544,47	2 544,47	-	2 544,47
	<b>якості</b>								
				-	-	-	-	-	-

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн)					
	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)	2026 рік (прогноз)	2027 рік (прогноз)
т т					

наименования	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов’язкові виплати	795 387	-	901 790	-	989 099	-	989 099	-	989 099	-
у т.ч. посадовий оклад	588 044	-	616 202	-	616 202	-	616 202	-	616 202	-
у т.ч. надбавки	155 113	-	197 422	-	282 031	-	282 031	-	282 031	-
Премії	6 907	-	56 170	-	60 751	-	60 751	-	60 751	-
Матеріальна допомога	46 496	-	51 350	-	51 350	-	51 350	-	51 350	-
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	46 496	-	51 350	-	51 350	-	51 350	-	51 350	-
УСЬОГО	848 790	-	1 009 310	-	1 101 200	-	1 101 200	-	1 101 200	-
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	-	X	-	-	-	-	-	X	-

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				2025 рік		2026 рік		2027 рік	
		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	Робітники	1,00	1,00	-	-	1,00	1,00	-	-	1,00	-	1,00	-	1,00	-
2	Педагогічні працівники	5,00	5,00	-	-	5,00	5,00	-	-	5,00	-	5,00	-	5,00	-
	УСЬОГО	6,00	6,00	-	-	6,00	6,00	-	-	6,00	-	6,00	-	6,00	-
	з них: штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

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

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

(грн)											
№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)		
			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		-	-	-	-	-	-	-	-	-

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			-	-	-	-	-	-
	УСЬОГО		-	-	-	-	-	-

12. Об’єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

(грн)												
Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всього		-	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

У звітному 2023 році видатки за загальним фондом були спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями, оплату комунальних та інших послуг, закупівлю предметів, матеріалів,оплату відряджень . Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального,

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

(грн)									
Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредитор-ська заборгова-ність на початок минулого бюджетного періоду	Кредитор-ська заборгова-ність на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредитор-ської заборго-ваності (6 - 5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4 + 6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	848 820	848 790	-	-	-	-	-	848 790
2120	Нарахування на оплату праці	169 660	166 729	-	-	-	-	-	166 729
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	35 442	35 442	26 862	-	-26 862	26 862	-	35 442
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 446	7 314	-	-	-	-	-	7 314
2250	Видатки на відрядження	1 500	1 500	-	-	-	-	-	1 500
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	386	385	-	-	-	-	-	385
2273	Оплата електроенергії	7 920	7 192	-	-	-	-	-	7 192
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	24 550	6 083	-	-	-	-	-	6 083
2800	Інші поточні видатки	810	-	-	-	-	-	-	-
УСЬОГО		1 096 534	1 073 435	26 862	-	-26 862	26 862	-	1 073 435

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024 - 2025 роках:

(грн)		
	2024 рік	2025 рік

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	затверджені призначення	кредитор-ська заборгова-ність на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3 - 5)	граничний обсяг	можлива кредитор-ська заборгова-ність на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8 - 10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	1 009 310	-	-	-	1 009 310	1 101 200	-	-	-	1 101 200
2120	Нарахування на оплату праці	222 050	-	-	-	222 050	242 260	-	-	-	242 260
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 000	-	-	-	3 000	3 300	-	-	-	3 300
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	9 700	-	-	-	9 700	9 700	-	-	-	9 700
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	660	-	-	-	660	600	-	-	-	600
2273	Оплата електроенергії	7 800	-	-	-	7 800	9 400	-	-	-	9 400
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	32 750	-	-	-	32 750	33 000	-	-	-	33 000
	УСЬОГО	1 285 270	-	-	-	1 285 270	1 399 460	-	-	-	1 399 460

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках: (грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгова-ність на	Дебіторська заборгова-ність на	Очікувана дебіторська заборгова-ність на	Причини виникнення заборгова-ності	Вжиті заходи щодо погашення заборгова-ності
				2023	2024	2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	848 820	848 790	-	-	-	-	
2120	Нарахування на оплату праці	169 660	166 729	-	-	-	-	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	35 442	35 442	-	-	-	-	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 446	7 314	-	-	-	-	
2250	Видатки на відрядження	1 500	1 500	-	-	-	-	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	386	385	-	-	-	-	
2273	Оплата електроенергії	7 920	7 192	-	-	-	-	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	24 550	6 083	-	-	-	-	
2800	Інші поточні видатки	810	-	-	-	-	-	
	УСЬОГО	1 096 534	1 073 435	-	-	-	-	

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році:

Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» та відповідно погашена у звітному 2023 році. Кредиторської та дебіторської заборгованості в поточному, плановому та прогнозних роках не планується.В 2025 році планується здійснювати управління бюджетними зобов'язаннями згідно чинного

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.



Керівник установи

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Керівник фінансової служби

\_\_\_\_\_  
(підпис)

\_\_\_\_\_  
**Ірина ШТЕЙНБЕРГ**  
(прізвище та ініціали)

\_\_\_\_\_  
**Інна ГАНЗЕНКО**  
(прізвище та ініціали)

{форма у редакції наказів Міністерства фінансів України від 30.09.2016 р. N 861, від 17.07.2018 р. N 617, із змінами, внесеними згідно з наказами Міністерства фінансів України від 05.09.2018 р. N 743, від 15.11.2018 р. N 908, від 07.08.2019 р. N 336}