

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

1 Управління освіти Херсонської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(6) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(2)(1)(4)(6)(7)(1)(3) (код за ЄДРПОУ)	(2)(1)(5)(5)(3)(1)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)
2 Управління освіти Херсонської 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)	(0)(2)(1)(4)(6)(7)(1)(3) (код за ЄДРПОУ)	
3 Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(6)(1)(1)(0)(9)(2) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1)(0)(9)(2) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(9)(3)(0) (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

Забезпечити необхідні умови функціонування і розвитку системи дошкільної освіти в закладах дошкільної освіти, забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов, забезпечити права осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та /або сенсорними порушеннями, здобуття відповідного рівня загальної середньої освіти відповідно до їх можливостей, здібностей з урахуванням індивідуальних особливостей розвитку, забезпечити набуття учнями знань та вмінь з певних робітничих професій та підготовки їх до професійної діяльності

4.2. Мета бюджетної програми

Створення належних умов для здобуття повної загальної середньої освіти у закладах професійної (професійно-технічної) освіти.

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечити здобуття повної загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок освітньої субвенції.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України;
- Бюджетний кодекс України;
- Закон України «Про освіту»;
- Закон України "Про професійну освіту";
- Закон України «Про оплату праці»;
- Постанова КМУ від 31.01.2001 №78 "Про затвердження Порядку виплати надбавки за вислугу років педагогічним працівникам";
- Постанова КМУ від 23.03.2011р. № 373 "Про встановлення надбавки педагогічним працівникам дошкільних, позашкільних, загальноосвітніх, професійно-технічних навчальних закладів, вищих навчальних I-II рівнів акредитації, інших установ закладів";
- Постанова КМУ від 28.12.2021 р. №1391 "Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти";
- Наказ Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 р. № 521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Освіта" та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 №992";
- Наказ Міністерства освіти і науки України від 26.09.2005 № 557 "Про порядок умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ" (з урахуванням змін);
- Наказ Міністерства фінансів України від 25.11.2024 № 604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету" (у редакції наказу від 12.12.2024 року №633);
- Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 (зі змінами) "Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету";
- Наказ департаменту бюджету і фінансів від 30.09.2025 № 21 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026 – 2028 роки".

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:	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
X	загальний фонд, у тому числі:	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
	міжбюджетний трансферт	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
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

У 2024-2025 роках за бюджетною програмою 0611092 "Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції" надходження по спеціальному фонду відсутні. У 2026-2028 роках надходження не плануються.

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	6 369 442	6 897 029	6 340 515	8 660 580	9 294 395
X	загальний фонд	6 369 442	6 897 029	6 340 515	8 660 580	9 294 395
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	1 398 190	1 523 779	1 394 915	1 905 330	2 044 775
X	загальний фонд	1 398 190	1 523 779	1 394 915	1 905 330	2 044 775
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
X	загальний фонд	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
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

Структура видатків за програмою 0611092 "Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції" за загальним фондом у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками в цілому не змінюється і спрямована на досягнення цілей бюджетної програми.

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

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямом 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 належних умов для діяльності педагогічних працівників, які надають повну загальну середню освіту.	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
X	загальний фонд	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
X	загальний фонд	7 767 632	8 420 808	7 735 430	10 565 910	11 339 170
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

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

В 2026-2028 роках в порівнянні з 2025 роком не передбачено змін у напрямках використання бюджетних коштів за програмою 0611092 "Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету".

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								
1	Обсяг видатків	тис.грн.	Звіт про надходження та використання коштів загального фонду за 2024 рік, Кошторис (зі змінами) на 2025 рік, розрахунки до доведених граничних обсягів на 2026-2028 роки.	7767,632	-	7767,632	8420,808	-	8420,808
2	кількість закладів;	од.	Розпорядження начальника міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 22.10.2024 №951р "Про затвердження мережі груп закладів професійної (професійно-технічної) освіти м.Херсона на 2024/2025 навчальний рік", проєкт мережі груп закладів професійної (професійно-технічної) освіти м.Херсона на 2025/2026 навчальний рік.	6	-	6	6	-	6
3	кількість груп (класів)	од.	Розпорядження начальника міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 22.10.2024 №951р "Про затвердження мережі груп закладів професійної (професійно-технічної) освіти м.Херсона на 2024/2025 навчальний рік", проєкт мережі груп закладів професійної (професійно-технічної) освіти м.Херсона на 2025/2026 навчальний рік.	37	-	37	31	-	31
4	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу, які надають повну загальну середню освіту.	од.	Затверджені штатні розписи закладів 2024р, 2025р., проєкти штатних розписів закладів на 01.01.2026р.	33,86	-	33,86	34,75	-	34,75

	продукту								
1	середньорічна кількість учнів, які отримують повну загальну середню освіту (хлопців)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	411	-	411	425	-	425
2	середньорічна кількість учнів, які отримують повну загальну середню освіту (дівчат)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	310	-	310	325	-	325
3	середньорічна кількість пільгових категорій учнів (хлопців)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	22	-	22	18	-	18
4	середньорічна кількість пільгових категорій учнів (дівчат)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	16	-	16	15	-	15
5	середня розрахункова заповнюваність у групі (класі)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	20	-	20	24	-	24
6	кількість випускників (хлопців)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	283	-	283	65	-	65
7	кількість випускників (дівчат)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	206	-	206	40	-	40
ефективності									
1	середні витрати на одного учня (хлопця)	грн.	Розрахункове співвідношення загальної суми кошторисних призначень до кількості учнів (хлопців)	10773	-	10773	11228	-	11228
2	середні витрати на одного учня (дівчину)	грн.	Розрахункове співвідношення загальної суми кошторисних призначень до кількості учнів (дівчат)	10773	-	10773	11228	-	11228
3	середня заробітна плата на 1 працівника в місяць	грн.	розрахунково (співвідношення загальної суми кошторисних призначень КЕКВ 2111 "Оплата праці" до кількості штатних одиниць)	15676	-	15676	16540	-	16540
якості									
1	відсоток учнів, які отримують документ про повну загальну середню освіту (хлопців)	відс.	розрахунково (співвідношення кількості випускників до загальної кількості учнів)	69	-	69	15	-	15
2	відсоток учнів, які отримують документ про повну загальну середню освіту (дівчат)	відс.	розрахунково (співвідношення кількості випускників до загальної кількості учнів)	66	-	66	12	-	12
3	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	відс.	Розрахунково відношення заробітної плати до попереднього року	19,8	-	19,8	4,2	-	4,2

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	Обсяг видатків	тис.грн.	Звіт про надходження та використання коштів загального фонду за 2024 рік, Кошторис (зі змінами) на 2025 рік, розрахунки до доведених граничних обсягів на 2026-2028 роки.	7735,43	-	7735,43	10565,91	-	10565,91	11339,17	-	11339,17

2	кількість закладів;	од.	Розпорядження начальника міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 22.10.2024 №951р "Про затвердження мережі груп закладів професійної (професійно-технічної) освіти м.Херсона на 2024/2025 навчальний рік", проєкт мережі груп закладів професійної (професійно-технічної) освіти м.Херсона на 2025/2026 навчальний рік.	6	-	6	6	-	6	6	-	6
3	кількість груп (класів)	од.	Розпорядження начальника міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 22.10.2024 №951р "Про затвердження мережі груп закладів професійної (професійно-технічної) освіти м.Херсона на 2024/2025 навчальний рік", проєкт мережі груп закладів професійної (професійно-технічної) освіти м.Херсона на 2025/2026 навчальний рік.	35	-	35	35	-	35	35	-	35
4	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу, які надають повну загальну середню освіту.	од.	Затверджені штатні розписи закладів 2024р, 2025р., проєкти штатних розписів закладів на 01.01.2026р.	34,25	-	34,25	34,25	-	34,25	34,25	-	34,25
продукту												
1	середньорічна кількість учнів, які отримують повну загальну середню освіту (хлопців)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	437	-	437	437	-	437	437	-	437
2	середньорічна кількість учнів, які отримують повну загальну середню освіту (дівчат)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	355	-	355	355	-	355	355	-	355
3	середньорічна кількість пільгових категорій учнів (хлопців)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	15	-	15	15	-	15	15	-	15
4	середньорічна кількість пільгових категорій учнів (дівчат)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	15	-	15	15	-	15	15	-	15
5	середня розрахункова заповнюваність у групі (класі)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	23	-	23	23	-	23	23	-	23
6	кількість випускників (хлопців)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	116	-	116	116	-	116	116	-	116
7	кількість випускників (дівчат)	осіб	Розрахункові дані закладів за 2024р, 2025р, розрахункові дані закладів на 2026р.	111	-	111	111	-	111	111	-	111
ефективності												
1	середні витрати на одного учня (хлопця)	грн.	Розрахункове співвідношення загальної суми кошторисних призначень до кількості учнів (хлопців)	9773	-	9773	13348	-	13348	14325	-	14325
2	середні витрати на одного учня (дівчину)	грн.	Розрахункове співвідношення загальної суми кошторисних призначень до кількості учнів (дівчат)	9760	-	9760	13332	-	13332	14307	-	14307

3	середня заробітна плата на 1 працівника в місяць	грн.	розрахунково (співвідношення загальної суми кошторисних призначень КЕКВ 2111 "Оплата праці" до кількості штатних одиниць)	23141	-	23141	31608	-	31608	33915	-	33915
	якості											
1	відсоток учнів, які отримують документ про повну загальну середню освіту (хлопців)	відс.	розрахунково (співвідношення кількості випускників до загальної кількості учнів)	27	-	27	27	-	27	27	-	27
2	відсоток учнів, які отримують документ про повну загальну середню освіту (дівчат)	відс.	розрахунково (співвідношення кількості випускників до загальної кількості учнів)	31	-	31	31	-	31	31	-	31
3	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	відс.	Розрахунково відношення заробітної плати до попереднього року.	39,91	-	39,91	36,6	-	36,6	7,3	-	7,3

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

На зміну в динаміці результативних показників у 2026-2028 роках впливає середньорічна кількість учнів та видатки по заробітній платі - підвищення І тарифного розряду тарифної сітки.

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	фактич. по зайнятості	затверджено	фактич. по зайнятості	затверджено	фактич. по зайнятості	затверджено	фактич. по зайнятості						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	130 - Педагогічні працівники	34,75	34,75	-	-	34,25	34,25	-	-	34,25	-	34,25	-	34,25	-
	Усього	34,75	34,75	-	-	34,25	34,25	-	-	34,25	-	34,25	-	34,25	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

10. 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)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Усього		-	-	-	-	-	

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

[illegible]

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.

Юридичні зобов'язання у 2024 році не перевищували кошторисні призначення на 2024 рік. Кредиторської заборгованості на 1 січня 2025 р. немає. Орієнтовна сума юридичних зобов'язань у 2025 році складає 8 420 808 грн. Планується реєстрація зобов'язань за програмою на рівні затверджених бюджетних призначень на 2025 р. Управління освіти і надалі буде здійснювати належний контроль за своїми зобов'язаннями. На даний час аналіз управління зобов'язаннями свідчить про ефективне їх управління. Граничним обсягом видатків на 2026 рік за програмою 0611092 "Підготовка кадрів професійно-технічними закладами та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції" визначено 7 735 430 грн. Граничним обсягом видатків на 2027 рік визначено 10 565 910 грн. Граничним обсягом видатків на 2028 рік визначено 11 339 170 грн.

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

У 2024-2025 роках за бюджетною програмою 0611092 "Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" видатки по спеціальному фонду відсутні.

Керівник установи – головного розпорядника коштів


(підпис)

Наталія БІЛЬ
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)