

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

1. Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(6) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(3)(8)(6)(9)(4)(3)(4)(2) (код за СДРГОУ)	(1)(4)(1)(0)(0)(0)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)
2. Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	(0)(6)(1) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(3)(8)(6)(9)(4)(3)(4)(2) (код за СДРГОУ)	(3)(8)(6)(9)(4)(3)(4)(2) (код за СДРГОУ)
3. Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(6)(1)(1)(1)(2)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1)(1)(2)(0) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(9)(5)(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
Підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

4.2. Мета бюджетної програми
забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

4.3. Завдання бюджетної програми:
- Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України (Закон України від 28.06.1996 р. №254к-96-ВР, із змінами та доповненнями);
- Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010 № 2456-VI, із змінами та доповненнями);
- Закон України "Про освіту" від 05.09.2017 №2145-VIII, із змінами та доповненнями;
- Закон України "Про вищу освіту" від 01.07.2018 №1556-VII, із змінами та доповненнями;
- Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів";
- Постанова Кабінету Міністрів України від 16.04.2024р. № 521" Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Освіта";
- Постанова Кабінету Міністрів України від 11 березня 2022 р. № 252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану» зі змінами;
- Наказ Міністерства фінансів України від 27.06.2025 №774 "Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки";
- Наказ Міністерства фінансів України від 06.10.2023 №534 "Про затвердження Інструкції щодо підготовки бюджетної пропозиції";
- Наказ Міністерства фінансів України від 02.06.2021 №314 "Про затвердження Типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції щодо його складання";
- Розпорядження голови обласної адміністрації від 09.06.2025 №218-р «Про план заходів з організації роботи щодо складання прогнозу обласного бюджету на 2026-2028 роки»;
- Наказ Міністерства фінансів України від 25.11.2024 р. №604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних звітів місцевого бюджету" із змінами;
- Проект Закону "Про Державний бюджет 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:	28 472 680	26 346 480	32 061 700	34 616 704	37 110 139
X	загальний фонд, у тому числі:	27 469 521	26 346 480	32 061 700	34 616 704	37 110 139
	міжбюджетний трансферт	981 000	-	-	-	-
41021400	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що знаходяться під впливом у зв'язку з повномасштабною збройною агресією	981 000	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 003 159	-	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	1 003 159	-	-	-	-
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	61 020	-	-	-	-
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	26 934	-	-	-	-
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	1 834	-	-	-	-
25020100	Благотвірні внески, гранти та дарунки	913 371	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

5.2. Підстави та обґрунтування надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів
Ст. 13, 69 Бюджетного кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 4 серпня 2000 р. N 1222 «Про затвердження Порядку отримання благодійних (добровільних) внесків і пожертв від юридичних та фізичних осіб бюджетними установами і закладами освіти, охорони здоров'я, соціального захисту, культури, науки, спорту та фізичного виховання для потреб їх фінансування», постанови Кабінету Міністрів України від 27.08.2010 року № 796 «Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися навчальними закладами системи освіти, що належать до державної і комунальної форми власності», спільний наказ Міністерства освіти і науки України, Міністерства економіки України та Міністерства фінансів України від 23.07.2010 року №736/902/758 «Про затвердження порядку надання платних послуг державними та комунальними навчальними закладами».

6. Витатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації витатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:
6.1. Витатки за кодами Економічної класифікації витатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

Код Економічної класифікації витатків 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	21 100 822	20 398 300	25 012 500	26 988 488	28 958 642
X	загальний фонд	21 030 925	20 398 300	25 012 500	26 988 488	28 958 642
X	спеціальний фонд, у тому числі:	69 897	-	-	-	-
	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	4 649 445	4 546 600	5 502 700	5 937 413	6 370 840
X	загальний фонд	4 634 068	4 546 600	5 502 700	5 937 413	6 370 840
X	спеціальний фонд, у тому числі:	15 377	-	-	-	-
	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	530 139	200 000	220 000	240 240	260 660
X	загальний фонд	199 972	200 000	220 000	240 240	260 660
X	спеціальний фонд, у тому числі:	330 167	-	-	-	-
	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	579 109	430 580	250 000	273 000	296 205
X	загальний фонд	579 109	430 580	250 000	273 000	296 205
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Витатки на відрядження	58 983	60 000	60 000	65 520	71 089
X	загальний фонд	58 983	60 000	60 000	65 520	71 089

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

№ 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	Забезпечити підвищення кваліфікації та підготовку кадрів закладів післядипломної освіти	28 128 539	26 165 900	32 061 700	34 616 704	37 110 139
X	загальний фонд	27 125 380	26 165 900	32 061 700	34 616 704	37 110 139
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 003 159	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	Забезпечення проведення поточного ремонту об'єктів	344 141	-	-	-	-
X	загальний фонд	344 141	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3	Забезпечення заміни лічильника обліку споживання електроенергії та проведення поточного ремонту електромережі II корпусу	-	180 580	-	-	-
X	загальний фонд	-	180 580	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	28 472 680	26 346 480	32 061 700	34 616 704	37 110 139
X	загальний фонд	27 469 521	26 346 480	32 061 700	34 616 704	37 110 139
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 003 159	-	-	-	-
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 мсти, виконання завдань бюджетної програми
Структура видатків залишається сталою, нових видатків на 2026-2028 роки не передбачається.
Відхилення об'єгів пояснюється збільшенням 1 тарифного розряду ЄТС, використання основних макропоказників економічного та соціального розвитку України, схваленого ПКМУ від 06.08.2025 №946 за сценарієм 2

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)			
1	2	3	4	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)
1	затрат	3		5	6	7	8	9	10
1	кількість закладів	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2026 рік	1	-	1	1	-	1
2	Усього середньорічне число ставок/платних одиниць, у тому числі:	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2025 року	130,83	-	130,83	132,5	-	132,5
3	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2025 року	57,58	-	57,58	59	-	59
4	науково-педагогічного персоналу	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2025 року	32	-	32	32	-	32
5	адміністративного (за умовами оплати віднесених до педагогічного / науково-педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2025 року	4	-	4	4	-	4
6	спеціалістів	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2025 року	19	-	19	19	-	19
7	робітників	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2025 року	18,25	-	18,25	18,5	-	18,5

8	Обсяг витрат на проведення поточного ремонту приміщень (в т.ч. електро-, водомереж) закладу Миколаївського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти (вул. Наваринська, 6, м. Миколаїв)	грн.	Розрахунок згідно листа від 11.04.2024 №147-03/05-24 Миколаївської обласної ради про перерозподіл видатків	344141	-	344141	-	-	-
9	Обсяг витрат на заміну лічильника обліку споживання електроенергії та проведення поточного ремонту електромережі ІІ корпусу закладу Миколаївського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти	тис.грн.	Лист від 11.02.2025 №151/14-18, від 06.05.2025 №177/14-18 Миколаївського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти "Про виділення додаткових лімітних асигнувань на 2025 рік"	-	-	180580	-	-	180580
	продукту								
10	середньорічна кількість слухачів (чоловіків/жінок), які пройшли підвищення кваліфікації	осіб	Ліцензія Серія АГ №582826 від 23.01.2012	5000	-	5000	-	-	5000
11	чоловіків слухач.	осіб	Ліцензія Серія АГ №582826 від 23.01.2012	1506	-	1344	-	-	1344
12	жінок слухач.	осіб	Ліцензія Серія АГ №582826 від 23.01.2012	3494	-	3656	-	-	3656
13	Кількість закладів, в яких буде проведено поточний ремонт приміщень (у т.ч. електро- та водомереж)	од.	Лист від 11.04.2024 №147-03/05-24 Миколаївської обласної ради про перерозподіл видатків	1	-	-	-	-	-
14	Кількість закладів, в яких буде проведено заміну лічильника обліку споживання електроенергії та поточний ремонт електромережі ІІ корпусу закладу Миколаївського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти	од.	Лист від 11.02.2025 №151/14-18, від 06.05.2025 №177/14-18 Миколаївського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти "Про виділення додаткових лімітних асигнувань на 2025 рік"	-	-	1	-	-	1
	ефективності								
15	середні витрати на одного фахівця (чоловіка/жінку), що підвищить кваліфікацію	грн.	розрахункові дані	5494	-	5233	-	-	5233
16	чоловіка витр.	грн.	розрахункові дані	5494	-	5233	-	-	5233
17	жінку витр.	грн.	розрахункові дані	5494	-	5233	-	-	5233
18	Середня вартість проведення поточного ремонту приміщень (у т.ч. електро- та водомереж) закладу Миколаївського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти	грн.	розрахунок	344141	-	180580	-	-	180580
19	Середня вартість заміни лічильника обліку споживання електроенергії та проведення поточного ремонту електромережі ІІ корпусу закладу Миколаївського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти	грн.	розрахунок	-	-	180580	-	-	180580
	якості								
20	Відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	відс.	узагальнена інформація навчальних закладів	100	-	100	-	-	100
21	чоловіків	відс.	узагальнена інформація навчальних закладів	100	-	100	-	-	100
22	жінок	відс.	узагальнена інформація навчальних закладів	100	-	100	-	-	100
23	Відсоток виконання робіт з поточного ремонту приміщень (в т.ч. електро- та водомереж) закладу Миколаївського обласного інституту післядипломної педагогічної освіти	відс.	узагальнений розрахунок навчального закладу	100	-	100	-	-	100

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	загальний фонд	спеціальний фонд
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:

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/ регіональну програму	2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9
							10	11
								12
	Усього							

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 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	Усього					

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення витрат 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 витрат на 2026-2028 роки.

Буде забезпечено підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

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

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)