

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

1	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Заставнівської міської ради Чернівецької області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(6) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(4)(3)(0)(6)(5)(9)(2)(5) (код за ЄДРПОУ)	(2)(4)(5)(2)(8)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)
2	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Заставнівської міської ради Чернівецької області (найменування відповідального виконавця)	(0)(6)(1) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(4)(3)(0)(6)(5)(9)(2)(5) (код за ЄДРПОУ)	
3	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(6)(1)(1)(1)(4)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1)(1)(4)(1) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(9)(9)(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

Контроль за веденням бухгалтерського обліку та забезпечення виплати одноразової допомоги дітям сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування після досягнення 18 річного віку.

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль та ведення бухгалтерського обліку та звітності.

4.3. Завдання бюджетної програми:

- "
Створення належних умов для виконання функцій централізованої бухгалтерії";
- Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів";
- Наказ Міносвіти від 16.04.2024 року №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 липня 2017 року № 992".

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:	1 962 187	2 195 000	2 081 050	1 958 500	1 592 500
X	загальний фонд, у тому числі:	1 962 187	2 195 000	2 081 050	1 958 500	1 592 500
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
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 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	1 531 028	1 685 000	1 600 450	1 500 000	1 200 000
X	загальний фонд	1 531 028	1 685 000	1 600 450	1 500 000	1 200 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	337 159	370 800	352 100	330 000	264 000
X	загальний фонд	337 159	370 800	352 100	330 000	264 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	31 000	75 000	55 000	55 000	55 000
X	загальний фонд	31 000	75 000	55 000	55 000	55 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	63 000	62 000	71 000	71 000	71 000
X	загальний фонд	63 000	62 000	71 000	71 000	71 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2800	Інші поточні видатки	-	2 200	2 500	2 500	2 500
X	загальний фонд	-	2 200	2 500	2 500	2 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 962 187	2 195 000	2 081 050	1 958 500	1 592 500
X	загальний фонд	1 962 187	2 195 000	2 081 050	1 958 500	1 592 500
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

Виконання програми забезпечує Відділ освіти, культури, молоді та спорту Заставнівської міської ради.

У 2024 році для виконання бюджетної програми за загальним фондом бюджету використано касові видатки) - 1 962 186 грн. У структурі видатків оплата праці з нарахуваннями становить 95,2 % (1 868 186 грн.), інші поточні видатки - 4,8% (94 000 грн.)

Відповідно до рішення про бюджет на 2025 рік за загальним фондом передбачено - 2 195 000 грн. в тому числі на оплату праці з нарахуваннями - 93,7 % від загальної потреби (або 2 055 800 грн.), інші поточні видатки - 6,3% (139 200 грн.)

Граничними показниками видатків місцевого бюджету на 2026 рік передбачено 2 081 050 грн. У структурі видатків оплата праці з нарахуваннями становить 1 952 550 грн.(93,8%), інші поточні видатки - 128 500 грн.(6,2% передбачених видатків).

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

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямками 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	Створення належних умов для виконання функцій централізованої бухгалтерії	1 962 187	2 195 000	2 081 050	1 958 500	1 592 500
X	загальний фонд	1 962 187	2 195 000	2 081 050	1 958 500	1 592 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 962 187	2 195 000	2 081 050	1 958 500	1 592 500
X	загальний фонд	1 962 187	2 195 000	2 081 050	1 958 500	1 592 500
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

Структура видатків за напрямками бюджетних коштів не змінювалась.

У 2026 році, як і в попередніх роках, з метою досягнення мети, виконання завдань заплановано видатки загального фонду в сумі 2 081 050 грн.

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								
	Видатки на утримання централізованої бухгалтерії	грн.	кошторис	1962186,52	-	1962186,52	2195000	-	2195000
	кількість централізованих бухгалтерій	од.	мережа	1	-	1	1	-	1
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	5,25	-	5,25	5,25	-	5,25
	продукту								
	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа	7	-	7	7	-	7
	кількість особових рахунків	од.	фінансова звітність	299	-	299	299	-	299
	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	фінансова звітність	700	-	700	700	-	700
	ефективності								
	середньомісячна заробітна плата працівника централізованої бухгалтерії	грн.	кошторис	24302	-	24302	26746	-	26746
	якості								
	кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	од.	розрахункові дані	299	-	299	299	-	299

8.2 Результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

	Одиниця	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
--	---------	-----------------	-----------------	-----------------

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	-	-	-	-	-

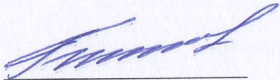
12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

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.

З метою забезпечення складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами касові видатки за 2024 рік склали кошти в сумі 1 962,2 тис.грн., з них на оплату праці з нарахуваннями - 1 868,2 тис. грн., інші видатки - 94,0 тис.грн. На 2025 рік передбачено кошти в сумі 2 195,0 тис.грн., з них на оплату праці з нарахуваннями - 2 055,8 тис.грн., інші видатки - 139,2 тис.грн.

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)

Мар'яна БРУС
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)