Додаток 3
до Інструкції з підготовки бюджетних запитів
місцевого бюджету
(пункт 3 розділу I)

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

1 **Відділ освіти,культури,молоді та спорту Івановецької сільської ради** — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
(0)(6) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
(4)(4)(5)(0)(5)(1)(6)(4) (код за ЄДРПОУ)
(0)(7)(5)(3)(8)(0)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

2 **Відділ освіти,культури,молоді та спорту Івановецької сільської 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)
(4)(4)(5)(0)(5)(1)(6)(4) (код за ЄДРПОУ)

3 **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
(0)(6)(1)(0)(1)(6)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
(0)(1)(6)(0) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
(0)(1)(1)(1) (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

Забезпечення належного виконання наданих законодавством повноважень

4.2. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері освіти, культури, молоді та спорту

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері освіти, культури, молоді та спорту;
- Забезпечення фінансування закладів освіти, культури і фізичної культури . Контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності,забезпеченнянадання якісних послух закладам освіти.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України від 28.06.1996р. №254к/96-ВР (із змінами);
- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 року №2456-VI (із змінами);
- Закон України від 05.09.2017 №2145-VIII "Про освіту" (із змінами);
- Закон України від 21.05.2097 №280/97-ВР "Про місцеві самоврядування в Україні" (із змінами);
- Закон України від 07.06.2001№2493-III "Прослужбу в органах місцевого самоврядування в Україні" (із змінами);
- Наказ Міністерства України від 20.09.2017р №793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів" (із змінами);
- Наказ Міністерства України від 26.08.2014 р №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (із змінами);
- Наказ відділу фінансів Івановецької сільської ради від 21.10.2025р. №29 „Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів для складання проєкту сільського бюджету Івановецької сільської територіальної громади".;
- Лист відділу фінансів Івановецької сільської ради від 31 липня 2025 р № 194/01-17 "Про особливості підготовки бюджетних пропозицій для складання прогнозу сільського бюджету на 2026-2028 роки.";
- Лист відділу фінансів Івановецької сільської ради від 30 жовтня 2025 р № 278/01-17 "Щодо граничних показників видатків на 2026 рік та подання бюджетних запитів на 2026-2028 роки";
- Лист відділу фінансів Івановецької сільської ради від 20 листопада 2025 р № 312/01-27 "Щодо уточнених граничних показників видатків на 2026 рік ".

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:**	**3 820 576**	**4 988 300**	**5 672 200**	**5 950 931**	**6 383 991**
X	загальний фонд, у тому числі:	3 820 576	4 988 300	5 672 200	5 950 931	6 383 991
	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	3 080 000	4 019 550	4 574 400	4 815 546	5 167 081
X	загальний фонд	3 080 000	4 019 550	4 574 400	4 815 546	5 167 081
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	**бюджет розвитку**	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	680 156	900 750	1 022 800	1 055 493	1 132 544
X	загальний фонд	680 156	900 750	1 022 800	1 055 493	1 132 544
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	**Предмети, матеріали, обладнання та інвентар**	34 700	36 000	43 000	42 296	44 665
X	загальний фонд	34 700	36 000	43 000	42 296	44 665
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	**Оплата послуг (крім комунальних)**	25 720	32 000	32 000	37 596	39 701
X	загальний фонд	25 720	32 000	32 000	37 596	39 701
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	**УСЬОГО, у тому числі:**	3 820 576	4 988 300	5 672 200	5 950 931	6 383 991
X	**загальний фонд**	3 820 576	4 988 300	5 672 200	5 950 931	6 383 991
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

Зміни у структурі видатків залишаються сталими

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	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері освіти, культури, молоді та спорту	3 820 576	4 988 300	5 672 200	5 950 931	6 383 991
X	загальний фонд	3 820 576	4 988 300	5 672 200	5 950 931	6 383 991
X	**спеціальний фонд, у тому числі:**	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	**УСЬОГО, у тому числі:**	**3 820 576**	**4 988 300**	**5 672 200**	**5 950 931**	**6 383 991**
X	**загальний фонд**	**3 820 576**	**4 988 300**	**5 672 200**	**5 950 931**	**6 383 991**
X	**спеціальний фонд, у тому числі:**	-	-	-	-	-
X	**бюджет розвитку**	-	-	-	-	-

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

Структура видатків за напрямами використання бюджетних коштів залишається сталою, нових напрямів показників на 2026-2028 роки поточного бюджетного періоду не передбачається

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								
	обсяг видатків, затверджених кошторисом	тис.грн.	кошторис	3820576	-	3820576	4988300	-	4988300
	Витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	кошторис	60420	-	60420	68000	-	68000
	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	3760156,37	-	3760156,37	4920300	-	4920300
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	10	-	10	10	-	10
	продукту								
	Кількістьв виданих розпорядчих актів	од.	журнал реєстрації	200	-	200	201	-	201
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	1115	-	1115	1124	-	1124
	ефективності								
	Кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розрахунок	20	-	20	-	-	-
	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатаної одиниці	грн/од	розрахунок	376015,37	-	376015,37	492030	-	492030
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатаної одиниці	грн/од	розрахунок	6042	-	6042	6800	-	6800
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, **скарг на одного працівника**	од.	звіт	111	-	111	112	-	112
2	**кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника**	**шт.**	**звіт**	-	-	-	20	-	20
3	**середні витрати на утримання однієї штатної одиниці**	**тис.грн.**	**звіт**	382058	-	382058	498300	-	498300
	якості								
1	частка задоволених листів, звернень, заяв, скарг громадян України в загальному обсязі	відс.		100	-	100	100	-	100
2	частка прийнятих нормативно-правовних актів у загальній кількості розроблених	відс.		100	-	100	100	-	100

6.2 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											
	обсяг видатків, затверджених кошторисом	тис.грн.	кошторис	5672200	-	5672200	5950931	-	5950931	6383991	-	6383991
	Витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	кошторис	75000	-	75000	79892	-	79892	84366	-	84366
	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	5597200	-	5597200	5871039	-	5871039	6299625	-	6299625
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	10	-	10	10	-	10	10	-	10
	продукту											
	Кількістьв виданих розпорядчих актів	од.	журнал реєстрації	203	-	203	203	-	203	203	-	203
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	1135	-	1135	1140	-	1140	1150	-	1150
	ефективності											
	Кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатаної одиниці	грн/од	розрахунок	559720	-	559720	587104	-	587104	629962	-	629962
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатаної одиниці	грн/од	розрахунок	7500	-	7500	7989	-	7989	8437	-	8437
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	звіт	113	-	113	114	-	114	115	-	115
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	шт.	звіт	20	-	20	20	-	20	20	-	20
3	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	звіт	567220	-	567220	595093	-	595093	638399	-	638399
	якості											
1	частка задоволених листів, звернень, заяв, скарг громадян України в загальному обсязі	відс.		100	-	100	100	-	100	100	-	100
2	частка прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості розроблених	відс.		100	-	100	100	-	100	100	-	100

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

Фінансування бюджетної програми забезпечує виконання поставлених завдань та функцій,забезпечує забезпечення розвитку дітей ,створення необхідних умов для розвитку гармонійної особистості.Надає можливість досягти мети в ефективному та якісному управлінні закладами освіти, створення умов для здобуття якісної освіти, виявленні та підтримці обдарованих та талановитих дітей , створення необхідних умов для розвитку гармонійної особистості

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							
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	480 - Посадові особи місцевого самоврядування	10		-	-	10	9	-	-	10	-	10	-	10	-
	Усього	10	-	-	-	10	9	-	-	10	-	10	-	10	-
	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:

(грн)

		Документ-підстава	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	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:

(грн)

№ 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	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		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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, обгрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

Основним напрямком роботи є реалізація державної політики у сфері освіти та виховання дітей, керівництво та координація учасників освітнього процесу. У 2024 році для утримання з бюджету Івановецької сільської ради надійшло фінансування в повному обсязі відповідно до затвердженого кошторису. Кошти використані для придбання канцтоварів, оплати послуг (заправка катріджів, обслуговування програм). Використання коштів у 2025 році та передбачення видатків на 2026 -2028 роки, забезпечує ефективну роботу відділу відповідно до покладених завдань, щодо організації освітнього процесу

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

Відділ освіти, культури, молоді та спорту Івановецької сільської ради Івано-Франківської обл., Мукачівський р-н, с.Івановці, код 44505164, УКРАЇНА

Керівник установи – головного розпорядника коштів (підпис) Наталія ЛУЦАК (Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)