

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

1	Управління освіти Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(0)(6)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(2)(1)(4)(1)(9)(7)(3)	(код за ЄДРПОУ)	(1)(2)(5)(2)(6)(0)(0)(0)(0)	(код бюджету)
2	Управління освіти Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської 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)	(0)(2)(1)(4)(1)(9)(7)(3)	(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

Ефективна організація, керівництво та управління закладами освіти

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення організації бухгалтерського обліку та звітності по виконанню кошторису видатків установ та закладів сфери освіти, забезпечення належного господарського обслуговування;

4.3. Завдання бюджетної програми:

- забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами;.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України;
- Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 року №2456-VI (із змінами);
- Постанова Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025р. №774 "Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки";
- Наказ Міністерства фінансів України від 25.11.2024 №604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету";
- Наказ фінансового управління Сіверськодонецької МВА від 20 серпня 2025 року № 18 А/Г "Про затвердження інструкції з підготовки бюджетних запитів до проєкту бюджету Сіверськодонецької міської територіальної громади 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:	6 477 439	6 913 652	6 563 261	7 078 629	7 592 054
X	загальний фонд, у тому числі:	6 477 439	6 913 652	6 563 261	7 078 629	7 592 054
	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	5 153 845	5 529 460	5 251 414	5 666 276	6 079 914
X	загальний фонд	5 153 845	5 529 460	5 251 414	5 666 276	6 079 914
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	1 149 636	1 216 481	1 155 311	1 246 581	1 337 581
X	загальний фонд	1 149 636	1 216 481	1 155 311	1 246 581	1 337 581
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	63 094	33 825	33 825	35 821	37 720
X	загальний фонд	63 094	33 825	33 825	35 821	37 720
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	103 796	122 060	110 885	117 427	123 651
X	загальний фонд	103 796	122 060	110 885	117 427	123 651
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	7 068	11 826	11 826	12 524	13 188
X	загальний фонд	7 068	11 826	11 826	12 524	13 188
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	6 477 439	6 913 652	6 563 261	7 078 629	7 592 054
X	загальний фонд	6 477 439	6 913 652	6 563 261	7 078 629	7 592 054
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

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	Забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	2 277 904	2 402 001	2 219 417	2 350 200	2 380 350
X	загальний фонд	2 277 904	2 402 001	2 219 417	2 350 200	2 380 350
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженим кошторисом	4 199 535	4 511 651	4 343 844	4 728 429	5 211 704
X	загальний фонд	4 199 535	4 511 651	4 343 844	4 728 429	5 211 704
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	6 477 439	6 913 652	6 563 261	7 078 629	7 592 054
X	загальний фонд	6 477 439	6 913 652	6 563 261	7 078 629	7 592 054
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

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								
	Кількість штатних одиниць господарчої групи	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	23,5	-	23,5	23,5	-	23,5
	Кількість штатних одиниць централізованої бухгалтерії	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	31	-	31	31	-	31
	продукту								
	Кількість закладів, установ, які обслуговує господарча група	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	44	-	44	44	-	44
	Кількість рахунків	од.	ресстр відкритих рахунків	70	-	70	73	-	73
	Кількість працівників, які займаються договорами	осіб	посадові інструкції	1	-	1	1	-	1
	Кількість розрахунків по договорах	од.	журнал реєстрації	100	-	100	100	-	100
	Кількість освітніх закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	44	-	44	44	-	44
	ефективності								
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці господарчої групи	грн.	розрахунок	96932,08	-	96932,08	102212,81	-	102212,81
	Кількість установ, які обслуговує одна штатна одиниця господарчої групи	од.	розрахунок	2	-	2	2	-	2
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці ц/б	грн.	розрахунок	135468,87	-	135468,87	145537,13	-	145537,13
	Кількість закладів освіти, які обслуговує одна штатна одиниця ц/б	од.	розрахунок	2	-	2	2	-	2
	Кількість рахунків на одного працівника ц/б	од.	розрахунок	71	-	71	71	-	71
	Кількість розрахунків на одного працівника ц/б	од.	розрахунок	380	-	380	380	-	380
	якості								
	Динаміка кількості закладів освіти, які обслуговує господарча група	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100

	Динаміка кількості закладів освіти, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100
--	--	-------	------------	-----	---	-----	-----	---	-----

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											
	Кількість штатних одиниць господарчої групи	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	23,5	-	23,5	23,5	-	23,5	23,5	-	23,5
	Кількість штатних одиниць централізованої бухгалтерії	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	31	-	31	31	-	31	31	-	31
	продукту											
	Кількість закладів, установ, які обслуговує господарча група	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	44	-	44	44	-	44	44	-	44
	Кількість рахунків	од.	реєстр відкритих рахунків	58	-	58	58	-	58	58	-	58
	Кількість працівників, які займаються договорами	осіб	посадові інструкції	1	-	1	1	-	1	1	-	1
	Кількість розрахунків по договорах	од.	журнал реєстрації	100	-	100	100	-	100	100	-	100
	Кількість освітніх закладів, що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	44	-	44	44	-	44	44	-	44
	ефективності											
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці господарчої групи	грн.	розрахунок	94443,28	-	94443,28	100008,51	-	100008,51	101291,48	-	101291,48
	Кількість установ, які обслуговує одна штатна одиниця господарчої групи	од.	розрахунок	2	-	2	2	-	2	2	-	2
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці ц/б	грн.	розрахунок	140124	-	140124	152529,97	-	152529,97	168119,48	-	168119,48
	Кількість закладів освіти, які обслуговує одна штатна одиниця ц/б	од.	розрахунок	2	-	2	2	-	2	2	-	2
	Кількість рахунків на одного працівника ц/б	од.	розрахунок	2	-	2	2	-	2	2	-	2
	Кількість розрахунків на одного працівника ц/б	од.	розрахунок	380	-	380	380	-	380	380	-	380
	якості											
	Динаміка кількості закладів освіти, які обслуговує господарча група	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100	100	-	100
	Динаміка кількості закладів освіти, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100	100	-	100

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

Із зменшенням кількості працюючих централізованої бухгалтерії та господарської групи є зменшення планових видатків відповідно є зменшення результативних показників. В цілому бюджетна програма за даним напрямом виконується в повному обсязі.

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 но зайняті	затверджено	фактич но зайняті	затверджено	фактич но зайняті	затверджено	фактич но зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	030 - Спеціалісти	48,75	20	-	-	48,75	16	-	-	48,75	-	48,75	-	48,75	-
2	070 - Робітники	5,75		-	-	5,75	-	-	-	5,75	-	5,75	-	5,75	-
	Усього	54,5	20	-	-	54,5	16	-	-	54,5	-	54,5	-	54,5	-
	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)

№ 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:

(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, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

Бюджетна програма за даним напрямом виконується в повному обсязі. Діяльність централізованої бухгалтерії та господарської групи продовжиться відповідно до функціональних повноважень та з урахуванням зміну структурі закладів освіти. На 2025 рік на виконання бюджетної програми в межах наявного фінансового ресурсу передбачено кошти в сумі 6913652,00 грн. Для подальшої реалізації програми на 2026 - 2028 роки необхідно передбачити кошти місцевого бюджету загального фонду в сумі 2026- 6563261,00 грн.; 2027-7078629,00 грн.; 2028-7592054,00 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)

Лариса ВОЛЧЕНКО

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)