

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

1 <u>Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(6)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(4)(3)(1)(2)(6)(2)(3)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	<u>(0)(5)(5)(1)(4)(0)(0)(0)(0)</u> <small>(код бюджету)</small>
2 <u>Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>(0)(6)(1)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(4)(3)(1)(2)(6)(2)(3)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3 <u>Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(6)(1)(1)(1)(5)(1)</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(1)(5)(1)</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(9)(9)(0)</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

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

Створення належних умов діяльності інклюзивно-ресурсних центрів в умовах дії воєнного стану

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансової стабільності та ефективності роботи Інклюзивно-ресурсного центру

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечити раціональне використання бюджетних коштів, що виділяються для роботи інклюзивно-ресурсного центру.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Бюджетний кодекс України (із змінами);
- Закон України "Про правовий режим воєнного стану" (із змінами);
- Закон України "Про організацію трудових відносин в умовах воєнного стану" (із змінами);
- Проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік";
- Постанова Кабінету Міністрів України від 12 липня 2017 № 545 "Про затвердження Положення про інклюзивно-ресурсний центр" (із змінами);
- Постанова Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 № 774 "Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки";
- Наказ Міністерства фінансів України від 25 листопада 2024 № 604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету" (із змінами);
- Розпорядження начальника Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області від 30 травня 2022 року № 241 "Про оголошення простою у відділі освіти Авдіївської ВЦА та його структурних підрозділах";
- Розпорядження начальника Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області від 24 грудня 2024 року № 311 "Про бюджет Авдіївської міської територіальної громади на 2025 рік" (із змінами);
- Розпорядження начальника Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області від 28 серпня 2025 року № 206 "Про схвалення Прогнозу бюджету Авдіївської міської територіальної громади на 2026-2028 роки";
- Наказ фінансового управління Авдіївської міської ВА від 03 жовтня 2025 №16/о "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів до проекту бюджету Авдіївської міської територіальної громади на 2026

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 (затвержено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	203 100	197 200	213 400	231 040	247 930
X	загальний фонд, у тому числі:	203 100	197 200	213 400	231 040	247 930
	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

У 2025 році кошти спеціального фонду не передбачені. На 2026-2028 роки видатки спеціального фонду 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	157 558	152 600	165 230	178 840	191 920
X	загальний фонд	157 558	152 600	165 230	178 840	191 920
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	45 542	44 600	48 170	52 200	56 010
X	загальний фонд	45 542	44 600	48 170	52 200	56 010
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	203 100	197 200	213 400	231 040	247 930
X	загальний фонд	203 100	197 200	213 400	231 040	247 930
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 бюджетної програми залишається сталою, нових показників на 2026-2028 роки проти поточного бюджетного періоду не передбачається. Діяльність Інклюзивно-ресурсного центру у 2026-2028 роках буде спрямована на досягнення мети та виконання завдань бюджетної програми у середньостроковому періоді.

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	Забезпечити раціональне використання бюджетних коштів, що виділяються для роботи інклюзивно-ресурсного центру	203 100	197 200	213 400	231 040	247 930
X	загальний фонд	203 100	197 200	213 400	231 040	247 930
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	203 100	197 200	213 400	231 040	247 930

X	загальний фонд	203 100	197 200	213 400	231 040	247 930
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 використання бюджетних коштів залишається сталою, нових напрямків на 2026-2028 роки проти 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								
1	кількість закладів	од.	мережа закладів освіти	1	-	1	1	-	1
2	кількість штатних одиниць, спеціалістів	шт.	штатний розпис	2	-	2	2	-	2
3	обсяг видатків за рахунок коштів місцевого бюджету	грн.	розрахунок	203100	-	203100	197200	-	197200
4	середньорічна фактична кількість працівників, усього	од.	розрахунок	2	-	2	2	-	2
5	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	розрахунок	0,9	-	0,9	0,93	-	0,93
	продукту								
1	кількість складених звітів	од.	розрахунок	41	-	41	41	-	41
2	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	розрахунок	157558	-	157558	152600	-	152600
	ефективності								
1	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	розрахунок	6565	-	6565	6358	-	6358
	якості								
1	відсоток складених звітів	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100
2	забезпечення у період дії воєнного стану продовження функціонування Інклюзивно-ресурсного центру та збереження кадрового потенціалу	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											
1	кількість закладів	од.	мережа закладів освіти	1	-	1	1	-	1	1	-	1
2	кількість штатних одиниць, спеціалістів	шт.	штатний розпис	2	-	2	2	-	2	2	-	2
3	обсяг видатків за рахунок коштів місцевого бюджету	грн.	розрахунок	213400	-	213400	231040	-	231040	247930	-	247930
4	середньорічна фактична кількість працівників, усього	од.	розрахунок	2	-	2	2	-	2	2	-	2
5	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	розрахунок	0,93	-	0,93	0,93	-	0,93	0,93	-	0,93
	продукту											
1	кількість складених звітів	од.	розрахунок	41	-	41	41	-	41	41	-	41
2	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	розрахунок	165230	-	165230	178840	-	178840	191920	-	191920
	ефективності											
1	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	розрахунок	6885	-	6885	7452	-	7452	7997	-	7997
	якості											
1	відсоток складених звітів	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100	100	-	100
2	забезпечення у період дії воєнного стану продовження функціонування Інклюзивно-ресурсного центру та збереження кадрового потенціалу	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100	100	-	100

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

Діяльність Інклюзивно-ресурсного центру у 2026-2028 роках буде спрямована на досягнення мети та виконання завдань бюджетної програми у середньостроковому періоді. Динаміка результативних показників залишається сталою в умовах сучасності.

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	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	030 - Спеціалісти	2	2	-	-	2	2	-	-	2	-	2	-	2	-
	Усього	2	2	-	-	2	2	-	-	2	-	2	-	2	-
	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.

У 2024 році касові видатки склали 205 100 грн. і спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам центру.

Для забезпечення виконання завдань бюджетної програми видатки на 2025 рік затверджені у сумі 197 200 грн. Бюджетні асигнування будуть використані за цільовими призначеннями згідно затвердженого кошторису. Бухгалтер центру (1,0 ст.) працює у дистанційній формі, виконуючи посадові обов'язки у повному обсязі. Оплата праці працівнику, який перебуває у вимушеному простоя не з вини працівника (сестра медична 1,0 ст.), проводиться у розмірі 2/3 від посадового окладу згідно з вимогами статті 113 КЗпП України.

На 2026 рік видатки на заробітну плату плануються на середньофактичну чисельність - 2,0 шт.од. з урахуванням працівника (1 ставка), який перебуває у вимушеному простоя не з вини працівника. Для можливості виконання наданих законодавством повноважень у сфері інклюзивної освіти необхідно передбачити видатки на відповідну бюджетну програму.

На 2027-2028 роки видатки плануються згідно діючого законодавства відповідно показникам затвердженим в БП до Прогнозу бюджету на 2026-2028 роки та до вимог інструкції стосовно підготовки бюджетних запитів

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

У 2025 році кошти спеціального фонду не передбачені. На 2026-2028 роки видатки спеціального фонду не плануються.

Керівник установи – головного розпорядника коштів



(підпис)

Вікторія ШЛЯХОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)