Додаток 3
до Інструкції щодо підготовки
бюджетної пропозиції
(абзац четвертий пункту 3 розділу I)

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

1. Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради				
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	43949171 (код за ЄДРПОУ)	1055000000 (код бюджету)	
2. Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради				
(найменування відповідального виконавця)	061 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	43949171 (код за ЄДРПОУ)		
3. Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції				
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0611031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики

Створення умов для здобуття загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції, залишків освітньої субвенції, субвенції з державного бюджету та за рахунок інших бюджетів

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення доступності і безоплатності загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Конституція України;
Бюджетний кодекс України,
Наказ Міністерства фінансів України «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» від 26.08.2014 року №836 зі змінами.
Наказ Міністерства освіти і науки України № 521 від 16.04.2024 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта»,
Наказ МОН №557 від 26.09.2005 року «Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ»,
Наказ МОН №102 від 15.04.1993 року «Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти»,
Постанова КМУ №373 від 23.03.2011 року «Про встановлення надбавки педагогічним працівникам закладів»,
Рішення Козинської селищної ради від 24.12.2024 № 23-60-VIII "Про бюджет Козинської селищної територіальної громади на 2025 рік" зі змінами

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:**	**30 011 110**	**31 706 300**	**28 771 000**	**37 467 300**	**40 209 300**
	загальний фонд, у тому числі:	30 011 110	31 706 300	28 771 000	37 467 300	40 209 300
	міжбюджетний трансферт	30 011 110	31 706 300	28 771 000	37 467 300	40 209 300
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	30 011 110	31 706 300	28 771 000	37 467 300	40 209 300
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	0	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

5.2. Підстави та обґрунтування надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

Видатки спеціального фонду не плануються у 2026 році, і в наступних планових роках.

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, у тому числі:**	**24 715 637**	**25 989 000**	**23 580 000**	**30 712 700**	**32 960 400**
	загальний фонд	24 715 637	25 989 000	23 580 000	30 712 700	32 960 400
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	**Нарахування на оплату праці, у тому числі:**	**5 295 473**	**5 717 300**	**5 191 000**	**6 754 600**	**7 248 900**
	загальний фонд	5 295 473	5 717 300	5 191 000	6 754 600	7 248 900
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	**30 011 110**	**31 706 300**	**28 771 000**	**37 467 300**	**40 209 300**
	загальний фонд	30 011 110	31 706 300	28 771 000	37 467 300	40 209 300
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

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
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					
	УСЬОГО, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	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 залишається сталою

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

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

(грн)

N 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 виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним працівникам, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції, у тому числі:	**30 011 110**	**31 706 300**	**28 771 000**	**37 467 300**	**40 209 300**
X	загальний фонд	30 011 110	31 706 300	28 771 000	37 467 300	40 209 300
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	**УСЬОГО, у тому числі:**	**30 011 110**	**31 706 300**	**28 771 000**	**37 467 300**	**40 209 300**
X	загальний фонд	30 011 110	31 706 300	28 771 000	37 467 300	40 209 300
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

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 за напрямами використання бюджетних коштів залишається сталою.

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								
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	145,37	0,00	145,37	151,27	0,00	151,27
	кількість закладів	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	кількість класів	од.	мережа	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу (чол.)	од.	штатний розпис	10,00	0,00	10,00	14,49	0,00	14,49
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу(жін.)	од.	штатний розпис	135,37	0,00	135,37	136,78	0,00	136,78
	Обсяг витрат	тис.грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	31706300,00	0,00	31706300,00
	Продукту								
	середньорічна кількість учнів	осіб	мережа	1191,00	0,00	1191,00	1100,00	0,00	1100,00
	середня наповненість класів	осіб.	мережа	18,90	0,00	18,90	17,60	0,00	17,60
	Ефективності								
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок (обсяг видатків/ кількість учнів)	25198,20	0,00	25198,20	28823,90	0,00	28823,90
	дітo-дні відвідування	днів	мережа	0,00	0,00	0,00	196515,00	0,00	196515,00
	Якості								
	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	-7,60	0,00	-7,60

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											
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	151,27	0,00	151,27	151,27	0,00	151,27	151,27	0,00	151,27
	кількість закладів	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	кількість класів	од.	мережа	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу (чол.)	од.	штатний розпис	14,49	0,00	14,49	14,49	0,00	14,49	14,49	0,00	14,49
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу(жін.)	од.	штатний розпис	136,78	0,00	136,78	136,78	0,00	136,78	136,78	0,00	136,78
	Обсяг витрат	тис.грн.	кошторис	28771000,00	0,00	28771000,00	37467300,00	0,00	37467300,00	40209300,00	0,00	40209300,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Продукту											
	середньорічна кількість учнів	осіб	мережа	1120,00	0,00	1120,00	1130,00	0,00	1130,00	1140,00	0,00	1140,00
	середня наповненість класів	осіб	мережа	17,60	0,00	17,60	17,60	0,00	17,60	17,60	0,00	17,60
	Ефективності											
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок (обсяг видатків/ кількість учнів)	25688,40	0,00	25688,40	33754,30	0,00	33754,30	36224,60	0,00	36224,60
	діто-дні відвідування	днів	мережа	196515,00	0,00	196515,00	196515,00	0,00	196515,00	196515,00	0,00	196515,00
	Якості											
	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунок	0,90	0,00	0,90	0,90	0,00	0,90	0,90	0,00	0,90

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

Основним завданням бюджетної програми є забезпечення надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції. Зміни в результативних показниках пов'язані з зміною педагогічне навантаження, як наслідок в закладах загальної середньої освіти було збільшено штатну чисельність педагогічного персоналу на 5,9 одиниці згідно рішення Козинської селищної ради № 16-71-VIII від 01 вересня 2025 року.

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	Керівники	9,50	9,50	0,00	0,00	9,50	9,50	0,00	0,00	9,50	0,00	9,50	0,00	9,50	0,00
2	Педагогічні працівники	135,87	128,98	0,00	0,00	141,77	137,84	0,00	0,00	141,77	0,00	141,77	0,00	141,77	0,00
	УСЬОГО	**145,37**	**138,48**	**0,00**	**0,00**	**151,27**	**147,34**	**0,00**	**0,00**	**151,27**	**0,00**	**151,27**	**0,00**	**151,27**	**0,00**

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	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		0	0	0	0	0	0

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	2026 рік (проект)			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		0	0	0	0	0	0	0	0	0

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, які виконуються в межах бюджетної програми 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	X					

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 на виконання програми використано – 30 001 109,00грн., бюджетна програма виконана по загальному фонду – 99,5%, високі показники якості та ефективності є свідченням того, що в 2024році відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради забезпечив в повному обсязі виконання завдань визначених законодавством відповідно до мети бюджетної програми – надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції. У 2025 році очікується 100-відсоткове виконання кошторису, а отже досягнення та виконання поставлених перед відділом освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради завдань і функцій.

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

Видатки спеціального фонду не плануються у 2026 році, і в наступних планових роках.

Начальник відділу

Інна РАДЧЕНКО

(підпис) Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ