

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

Державна молодь та спорт Волинської обласної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника витрат місцевого бюджету)

(1X1)
(код Типової класифікації витрат та
кредитування місцевого бюджету)

(4X5X7X6X1X9X1X0)
(код за СДРПКОУ)

(0X3X1X0X0X0X0X0X0X0)
(код бюджету)

Державна молодь та спорт Волинської обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)

(1X1X1)
(код Типової класифікації витрат та
кредитування місцевого бюджету)

(4X5X7X6X1X9X1X0)
(код за СДРПКОУ)

(4X5X7X6X1X9X1X0)
(код бюджету)

Державна молодь та спорт Волинської обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)

(1X1X1X5X0X2X1)
(код Типової класифікації витрат та
кредитування місцевого бюджету)

(5X0X2X1)
(код Типової класифікації витрат та
кредитування місцевого бюджету)

(0X8X1X0)
(код Функціональної класифікації
витрат та кредитування бюджету)

завіток фізичної культури і спорту осіб (літей) з інвалідністю центрами з
фізичної культури і спорту та дитячо-юнацькими спортивними школами осіб з
інвалідністю

в державній, регіональній та місцевій політиці, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

ета бюджетної програми

ок фізичної культури і спорту осіб (літей) з інвалідністю центрами з фізичної культури і спорту та дитячо-юнацькими спортивними школами осіб з інвалідністю

вдання бюджетної програми:
здійснення регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт";
іток здібностей вихованців реабілітаційних дитячо-юнацьких спортивних шкіл для осіб з інвалідністю в обраному виді спорту.

стави для реалізації бюджетної програми

титуш України,
етний кодекс України;

і України "Про фізичну культуру і спорт" від 24.12.1993 № 3808-XII зі змінами;

сна цільова соціальна програма розвитку фізичної культури і спорту на 2024-2025 рр затверджена наказом начальника обласної військової адміністрації від 20.11.2023 №441;

сна цільова соціальна програма розвитку фізичної культури і спорту на 2026-2030 роки затверджена наказом начальника обласної військової адміністрації від 18.11.2025 №220

ходження для виконання бюджетної програми:

цходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

статейної річної	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
	2	3	4	5	6	7
	УСЬОГО, у тому числі:	12 671 706	10 619 331	10 933 500	10 905 581	11 624 024
	загальний фонд, у тому числі:	12 236 769	9 210 000	10 583 500	10 555 581	11 274 024
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	спеціальний фонд, у тому числі:	434 937	1 409 331	350 000	350 000	350 000
1900	міжбюджетний трансферт	-	325 000	-	-	-
	Інші субвенції з місцевого бюджету	-	325 000	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	434 937	934 331	350 000	350 000	350 000
1100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	40 000	360 835	150 000	150 000	150 000
1200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	380 237	485 700	200 000	200 000	200 000
1400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	14 700	-	-	-	-

25020100	Благотворні внески, гранти та заруки повернення кредитів	-	87 796	-	-	-
		-	-	-	-	-

5.2. Щедани та обритування надохжен, спеціального фонду та обритування їх обсягів

Планові показники на 2024–2028 роки відображають помірно стабільну динаміку із незначними коливаннями, зумовленими економічними умовами, активністю спонсорів та кількістю спортивних заходів, запланованих до проведення.

У 2024 році очікувані надходження (434,9 тис. грн) сформовано за рахунок плати за участь у спортивних заходах і спонсорської допомоги.

У 2025 році прогнозується збільшення надходжень до 1 409,3 тис. грн завдяки розширенню кола партнерів, залученню додаткових грантів та зростанню обсягів платних послуг.

У 2026–2028 роках планові показники утримуються на рівні 350,0 тис. грн щороку, що відповідає середньорічним можливостям установи щодо залучення власних доходів і є фінансово обґрунтованим прогнозом.

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	6 478 523	6 564 560	7 160 000	7 692 311	8 253 855
X	загальний фонд	6 478 523	6 564 560	7 160 000	7 692 311	8 253 855
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	1 301 103	1 321 100	1 445 000	1 548 060	1 661 069
X	загальний фонд	1 301 103	1 321 100	1 445 000	1 548 060	1 661 069
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	717 903	1 149 741	611 000	639 340	662 600
X	загальний фонд	405 996	510 000	421 000	449 340	472 600
X	спеціальний фонд, у тому числі:	311 907	639 741	190 000	190 000	190 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	20 000	20 000	20 000	21 000	22 300
X	загальний фонд	20 000	20 000	20 000	21 000	22 300
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	429 126	540 366	1 191 000	497 000	515 150
X	загальний фонд	322 796	329 000	1 071 000	377 000	395 150
X	спеціальний фонд, у тому числі:	106 330	211 366	120 000	120 000	120 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Видатки на підтримку	36 648	60 000	61 000	62 450	63 600
X	загальний фонд	19 948	20 000	21 000	22 450	23 600
X	спеціальний фонд, у тому числі:	16 700	40 000	40 000	40 000	40 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2271	Оплата теплопостачання	325 294	325 340	325 500	325 340	325 340
X	загальний фонд	325 294	325 340	325 500	325 340	325 340
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	20 738	27 000	27 000	27 000	27 000
X	загальний фонд	20 738	27 000	27 000	27 000	27 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	82 126	92 500	92 500	92 500	92 500
X	загальний фонд	82 126	92 500	92 500	92 500	92 500

X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2730	Інші виплати населенню	3 259 875	-	-	-	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	3 259 875	-	-	-	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2800	Інші поточні видатки	370	500	500	500	580	580	610	610	-
X	загальний фонд	370	500	500	500	580	580	610	610	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3110	Продавання обладнання і предметів довгострокового користування	-	518 224	-	-	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	518 224	-	-	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	475 000	-	-	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	12 671 706	10 619 331	10 933 500	10 905 581	11 624 024	11 624 024	11 624 024	11 624 024	-
X	загальний фонд	12 236 769	9 210 000	10 583 500	10 555 581	11 274 024	11 274 024	11 274 024	11 274 024	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	434 937	1 409 331	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2028 роках:

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

Упродовж 2024-2028 років передбачено фінансування бюджетної програми за рахунок коштів загального та спеціального фондів. Загальний обсяг фінансування та його структура мають тенденцію до поступового зростання з урахуванням прогнозованого підвищення вартості послуг, інфляційних процесів і збільшення кількості заходів. У 2025 році відбудеться зниження фінансування загального фонду, що пов'язано з оптимізацією витрат на комунальні послуги та перенесенням частини міжнародних заходів на пізніші періоди. Починаючи з 2026 року, передбачено поступове зростання видатків для покращення матеріально-технічної бази центрів, оновлення спортивного інвентарю та збільшення кількості змагань. Надходження спеціального фонду формуються за рахунок власних надходжень (платних послуг, оренди, спонсорської та благодійної допомоги) і мають стабільний прогнозований рівень.

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

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

№ 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	Утримання центрів фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю і реабілітаційних шкіл	12 671 706	10 619 331	10 933 500	10 905 581	11 624 024
X	загальний фонд	12 236 769	9 210 000	10 583 500	10 555 581	11 274 024
X	спеціальний фонд, у тому числі:	434 937	1 409 331	350 000	350 000	350 000
X	бюджет розвитку	-	475 000	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	12 671 706	10 619 331	10 933 500	10 905 581	11 624 024
X	загальний фонд	12 236 769	9 210 000	10 583 500	10 555 581	11 274 024
X	спеціальний фонд, у тому числі:	434 937	1 409 331	350 000	350 000	350 000
X	бюджет розвитку	-	475 000	-	-	-

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

Метою виконання програми є створення належних умов для фізичної культури, спорту та реабілітації осіб з інвалідністю, забезпечення їх повноцінної участі у спортивному житті, проведення навчально-тренувальних зборів, змагань та утримання мережі спеціалізованих центрів і шкіл.

У 2025 році відбудеться завершення фінансування загального фонду, що пов'язано з оптимізацією витрат. Починаючи з 2026 року, передбачено поступове зростання видатків.

Запропоновані зміни у структурі видатків є економічно обґрунтованими та спрямовані на зміцнення матеріально-технічної бази закладів, покращення умов підготовки та реабілітації осіб з інвалідністю, підвищення рівня спортивної майстерності.

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 регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", од.	од.	звітність	1	-	1	1	-	1
	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл (далі - ДЮСШ) для осіб з інвалідністю, од.	од.	звітність	1	-	1	1	-	1
	кількість штатних одиниць регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", осіб	осіб	штатний розпис	15,5	-	15,5	15,5	-	15,5
	кількість штатних одиниць ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШОР, осіб	осіб	штатний розпис	27,5	-	27,5	28,5	-	28,5
	продукту								
	кількість учасників спортивних заходів та заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації осіб з інвалідністю, що проводиться регіональними центрами з фізичної культури і спорту "Інваспорт", осіб	осіб	внутрішній облік	485	-	485	495	-	495
	середньомісячна кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШОР, осіб	осіб	список груп	225	-	225	225	-	225
	кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШОР, які взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	статистична звітність	130	-	130	130	-	130
	ефективності								
	середньомісячна заробітна плата працівника регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", грн.	грн.	розрахунок	13223,44	-	13223,44	13223,44	-	13223,44
	середні витрати на утримання одиниць ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШОР, грн.	грн.	кошторис	4962829,24	434937,28	5397766,52	4605000	-	4605000
	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШОР, грн.	грн.	розрахунок	12178,68	-	12178,68	12439,39	-	12439,39
	якості								
	динаміка кількості осіб з інвалідністю регіону (адміністративно-територіальної одиниці), охоплених спортивними заходами центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", підвищення з мільярдів років, %	відс.	статистична звітність	1,05	-	1,05	1,05	-	1,05
	кількість підготовлених у ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШОР майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України, осіб	відс.	звітність	3	-	3	3	-	3
	кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШОР, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	звітність	48	-	48	48	-	48

8.2 Результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

1	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)	
				5	6	7		8	9	10		11	12	13	
	затрат	3	4												
	кількість регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", од.	од.	звітність	1	-	1		1	-	1		1	-	1	
	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл (далі - ДЮСШ) для осіб з інвалідністю, од.	од.	звітність	1	-	1		1	-	1		1	-	1	
	кількість штатних одиниць регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", осіб	осіб	штатний розпис	15,5	-	15,5		15,5	-	15,5		15,5	-	15,5	
	кількість штатних одиниць ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШПР, осіб	осіб	штатний розпис	28,5	-	28,5		28,5	-	28,5		28,5	-	28,5	
	продукту														
	кількість учасників спортивних заходів та заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації осіб з інвалідністю, що проводяться регіональними центрами з фізичної культури і спорту "Інваспорт", осіб	осіб	внутрішній облік	495	-	495		500	-	500		505	-	505	
	середньорічна кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШПР, осіб	осіб	список груп	225	-	225		225	-	225		225	-	225	
	кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШПР, які взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	статистична звітність	130	-	130		130	-	130		130	-	130	
	ефективності														
	середньомісячна заробітна плата працівника регіональних центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", грн.	грн.	розрахунок	14516,12	-	14516,12		15495,15	-	15495,15		16626,31	-	16626,31	
	середні витрати на утримання однієї ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШПР, грн.	грн.	кошторис	5910000	-	5910000		5964753	-	5964753		6384332	-	6384332	
	середньомісячна заробітна плата працівника ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШПР, грн.	грн.	розрахунок	13040,93	-	13040,93		14064,95	-	14064,95		15091,69	-	15091,69	
	якості														
	динаміка кількості осіб з інвалідністю регіону (адміністративно-територіальної одиниці), охоплених спортивними заходами центрів з фізичної культури і спорту "Інваспорт", осіб	вліж.	статистична звітність	1,1	-	1,1		1,12	-	1,12		1,14	-	1,14	
	кількість підготовлених у ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШПР майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України, осіб	вліж.	звітність	3	-	3		3	-	3		3	-	3	
	кількість учнів ДЮСШ для осіб з інвалідністю / СДЮШПР, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях, осіб	осіб	звітність	48	-	48		48	-	48		48	-	48	

иснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань, бюджетної програми
ява динаміка результативних показників підтверджує:

му реалізацію програми;

лення доступності спортивних та реабілітаційних послуг для осіб з інвалідністю;

ини якості спортивної підготовки;

рення мережі закладів і зміцнення матеріально-технічної бази

чином, зміни у структурі видатків мають прямий позитивний вплив на показники ефективності програми, сприяють досягненню її мети та повному виконанню завдань, спрямованих на розвиток
вного спорту в Україні.

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	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					

1. Аналіз результатів, досягнутих використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення витратів за бюджетною програмою.

1.1. Аналіз результатів, досягнутих використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення витратів на 2026-2028 роки.

продовж 2024-2028 років фінансування здійснюється за рахунок коштів загального та спеціального фондів бюджету.

пропонувані зміни у структурі витратів є економічно обґрунтованими та спрямовані на зміцнення матеріально-технічної бази закладів, покращення умов підготовки та реабілітації осіб з інвалідністю, підвищення рівня спортивної майстерності.

ініціація програми у нових фінансових умовах забезпечить.

збільше функціонування мережі центрів фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю,

зширення можливостей їх реабілітації та соціальної інтеграції,

двигнення спортивних досягнень і зміцнення позитивного іміджу України.

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

2024 році надходження становили 434,9 тис. грн, у 2025 році прогнозується збільшення до 1409,3 тис. грн, що зумовлено активізацією партнерських зв'язків і розширенням кола платіжних послуг. У 2026-2028 роках очікуваний обсяг надходжень — по 350,0 тис. грн щороку.

використання коштів спеціального фонду дозволило:

підняти матеріальну базу центрів і шкіл,

двигнути ефективність проведення навчально-тренувальних зборів і змагань,

безпечити сталу роботу спортивно-реабілітаційних закладів,

ворити умови для подальшого розвитку спорту осіб з інвалідністю.

іким чином, надходження спеціального фонду стали важливим інструментом підвищення фінансової стійкості програми, дали змогу досягти додаткових результатів без збільшення витратів загального фонду посилили соціальну значущість програми.

зрівняк установи – головного розпорядника коштів



Зіновія ЛЕЩЕНКО
(Підпис і п.я. прізвище)