

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

1 Рогатинська міська рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (01) (04)(0)(5)(4)(3)(2)(3) (09)(5)(7)(0)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

2 Рогатинська міська рада (найменування відповідального виконавця) (01)(1) (04)(0)(5)(4)(3)(2)(3) (09)(5)(7)(0)(0)(0)(0)(0) (код за ЄДРПОУ)

3 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (01)(1)(6)(0)(9)(0) (6)(0)(9)(0) (0)(6)(4)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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

Належна та безперерйна робота об'єктів житлово-комунального господарства

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення стабільної роботи комунальних підприємств громади згідно їх функціональних призначень, стабілізація кадрового забезпечення працівниками критичних професій

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Доплата працівникам критичних професій;
- Вивезення сміття із стихійних сміттєзвалищ;
- Розширення полігону.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Бюджетний кодекс України;
- Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні";
- Наказ Міністерства фінансів України від 23.05.2025 року №271 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні»;
- Постанова Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 року №744 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки».

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

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	УСБЮГО, у тому числі:	520 549	793 200	452 704	452 704	452 705
X	загальний фонд, у тому числі:	520 549	793 200	452 704	452 704	452 705
	міжбюджетний трансферт	-	180 000	-	-	-
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	-	180 000	-	-	-
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:

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
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	520 549	973 200	452 704	452 704	452 705
X	загальний фонд	520 549	973 200	452 704	452 704	452 705
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	520 549	973 200	452 704	452 704	452 705
X	загальний фонд	520 549	973 200	452 704	452 704	452 705
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
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

У структурі видатків за напрямом «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» передбачено коригування обсягів фінансування на 2025-2028 роки з урахуванням потреби в забезпеченні належного функціонування установ та здійсненні додаткових виплат працівникам, діяльність яких є критично важливою. У 2025-2026 роках спостерігається зменшення обсягу видатків порівняно з фактом 2024 року, у зв'язку із зменшенням кількості працівників, яким виплачується доплата. Однак у подальші роки планується поступове збільшення фінансування, що відповідає очікуваному зростанню потреб та індексаційним процесам.

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	Вивезення сміття із стихійних сміттєзвалищ	-	100 000	100 000	100 000	100 000
X	загальний фонд	-	100 000	100 000	100 000	100 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	Доплата працівникам критичних професій	510 364	293 200	352 704	352 704	352 705
X	загальний фонд	510 364	293 200	352 704	352 704	352 705
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3	Придбання контейнерів для збирання твердих побутових відходів	-	180 000	-	-	-
X	загальний фонд	-	180 000	-	-	-

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											
	Витрати на ліквідацію стихійних сміттєзвалищ	грн.	Бюджет	100000		100000	100000		100000	100000		100000
	Витрати на доплату критичним професіям	грн.	Бюджет	352704		352704	352704		352704	352704		352704
	Витрати на придбання матеріалів для робіт по водовідведенню стічних вод	грн.	Бюджет	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Витрати на розширення полігону	грн.	Бюджет	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Обсяг видатків на придбання контейнерів для збирання твердих побутових відходів	грн.	Бюджет	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	продукту											
	кількість підприємств, яким планується надавати підтримку щодо доплат працівникам критичних професій	од.	інформація	2		2	2		2	2		2
	кількість сміттєзвалищ, яким планується надавати підтримку	шт.	інформація	6		6	5		5	5		5
	кількість осіб критичної професії	осіб	інформація	11		11	11		11	11		11
	кількість об'єктів для роботи по водовідведенню стічних вод	од.	інформація	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість полігонів, що планується розширити	од.	План	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість контейнерів, що планується придбати	од.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ефективності											
	Середні витрати на ліквідацію 1 сміттєзвалища	грн.	Розрахунок	16667		16667	20000		20000	20000		20000
	середньорічні витрати на 1 особу критичної професії	грн.	Розрахунок	32064		32064	32064		32064	32064		32064
	Середні витрати на 1 об'єкт	грн.	Розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Середні витрати на розширення одного полігону	грн.	Розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Середні витрати на придбання одного контейнера	грн.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	якості											

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

Упродовж 2024-2028 років результативні показники бюджетної програми, спрямованої на виплату доплат працівникам критичних професій, демонструють стабільну динаміку та забезпечують досягнення мети програми — підтримку ключового персоналу, необхідного для безперервного функціонування установи. Обсяги видатків за напрямком «Витрати на доплату працівникам критичних професій» є стабільними та планово коригуються відповідно до бюджетних можливостей. Після зниження обсягів фінансування у 2025-2026 роках, пов'язаного з загальнобюджетною оптимізацією, передбачено поступове збільшення фінансування у 2027-2028 роках для забезпечення зростання потреб та індексації рівня оплати праці. Зменшення у 2025-2028 роках пов'язано зі зміною структури персоналу та коригуванням обсягу потреби. Показник залишається стабільним із 2026 року, що забезпечує прогнозованість видатків і виконання завдань програми. Плановий розмір середньої доплати має поступове зростання. Зростання виплат пояснюється збільшенням навантаження, необхідністю мотивації персоналу, а також забезпеченням конкурентної оплати праці для утримання кваліфікованих кадрів. Це напрому впливає на якість і стабільність виконання критично важливих функцій.

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)		
		затверд. жено	фактич. зайняті	затверд. жено	фактич. зайняті	затверд. жено	фактич. зайняті	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

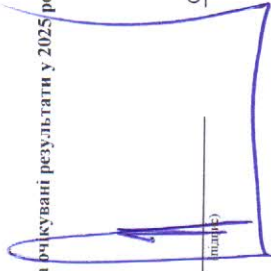
У 2024 році використання коштів загального фонду бюджету за бюджетною програмою до... було забезпечити виплату доплат працівникам критичних професій у повному обсязі, що сприяло стабільній роботі установи та безперебійному наданню послуг.
Заплановані витрати дозволять повністю виконати завдання бюджетної програми та забезпечити належний рівень мотивації персоналу, який здійснює критично важливі функції. Результатом очікується стовідсоткове виконання заходів та стабільність функціонування установи у сферах, що потребують безперервної роботи.

Необхідність передбачення витратів на 2026–2028 роки обумовлена постійною потребою у виплаті доплат працівникам, які забезпечують виконання критичних завдань. Заплановані обсяги фінансування враховують прогнозовану потребу, очікуване зростання навантаження та поступове збільшення розміру середніх доплат. Забезпечення цих витратів є необхідним для підтримання кадрової стабільності, зниження ризику плинності персоналу, а також гарантування належної якості виконання функцій у сферах, де безперервність роботи має критично важливе значення.

У середньостроковій перспективі передбачення відповідних бюджетних ресурсів забезпечить повне та якісне виконання завдань бюджетної програми, стабільність надання послуг та підвищення ефективності використання бюджетних коштів, що напрому впливає на стійкість та результативність діяльності установи.

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

Керівник установи – головного розпорядника коштів


Сергій НАШЛИК
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)