

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

1.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	06	43960389	021000000
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	061	43960389	
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	0611023	1023	0922
	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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 політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики

Забезпечення реалізації права громадян на загальну середню освіту та набуття допрофесійної підготовки, поглиблене вивчення окремих предметів з метою вступу до профільних вищих навчальних закладів, формування і розвиток соціально зрілої творчої особистості з усвідомленою громадянською позицією, інтелектуального розвитку, почуттям національної самосвідомості, а також створення умов для оволодіння системою наукових знань про природу, людину і суспільство.

Забезпечення набуття ліцеїстів знань і навичок з військової та фізичної підготовки, виховання у ліцеїстів високих моральних якостей, дисциплінованості, любові до військової служби та професії офіцера на основі військово-професійної орієнтації; підготовка фізично здорових, вольових осіб, спроможних переносити труднощі військової служби.

Забезпечення ранньої профілізації з відповідної освітньої галузі, формування готовності до свідомого вибору майбутньої професії; виховання у громадян здатності до самостійного вибору та прийняття рішення, формування навичок самостійної, науково-дослідної роботи; задоволення пізнавальних потреб та інтересів учнів.

4.2. Мета бюджетної програми

Створення умов для здобуття якісної освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити належні умови для здобуття освіти мистецького, спортивного, військового та наукового спрямування в закладах спеціалізованої освіти

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Закон України "Про освіту" від 05.09.2017 року № 2145-VIII
Закон України "Про повну загальну середню освіту" від 16.01.2020 року № 463-IX
Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010 року № 2456-VI із змінами)
Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами)
Наказ Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 року №521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у

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:	78 132 756	72 624 297	72 201 715	79 538 631	84 108 113
	загальний фонд, у тому числі:	72 079 317	70 672 821	71 580 752	78 916 568	83 482 560
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	6 053 439	1 951 476	620 963	622 063	625 553
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	5 283 439	620 524	620 963	622 063	625 553
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	608 036	500 000	500 000	500 000	500 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	66 128	85 000	78 000	79 100	82 590
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	52 222	33 024	40 363	40 363	40 363
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	70 170	2 500	2 600	2 600	2 600
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	3 607 104	0	0	0	0
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	879 779	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

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

За бюджетною програмою КПКВК 0611023 «Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» на 2026 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 620 963,00 грн, у тому числі за рахунок надходжень, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 500 000,00 грн., за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 78 000,00 грн; за рахунок надходжень, як плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 40 363 грн., за рахунок надходжень бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) у розмірі 2 600 ,00 грн. На 2027 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 622 063,00 грн, у тому числі за рахунок надходжень, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 500 000,00 грн., за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 79 100,00 грн; за рахунок надходжень, як плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 40 363 грн., за рахунок надходжень бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) у розмірі 2 600 ,00 грн. На 2028 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 625 553 грн, у тому числі за рахунок надходжень, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 500 000,00 грн., за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 82 590,00 грн; за рахунок надходжень, як плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 40 363 грн., за рахунок надходжень бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) у розмірі 2 600 ,00 грн. Надходження до спеціального фонду будуть використані за цільовим призначенням та напрямками використання: витрати по організації і наданні послуг; витрати по організації додаткової (господарської) діяльності; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв; утримання, облаштування, ремонт та придбання майна; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв.

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:	29 072 375	28 533 578	29 358 403	32 360 778	34 723 120
	загальний фонд	29 072 375	28 533 578	29 358 403	32 360 778	34 723 120
	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:	6 212 573	6 281 886	6 458 842	7 119 373	7 639 088
	загальний фонд	6 212 573	6 281 886	6 458 842	7 119 373	7 639 088
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	3 005 679	1 468 173	1 273 923	1 400 020	1 457 832
	загальний фонд	1 937 370	1 381 673	1 227 823	1 353 920	1 411 732
	спеціальний фонд, у тому числі:	1 068 309	86 500	46 100	46 100	46 100
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали, у тому числі:	103 248	93 366	99 646	109 880	114 572
	загальний фонд	91 393	93 366	99 646	109 880	114 572
	спеціальний фонд, у тому числі:	11 855	0	0	0	0
	бюджет розвитку -	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування, у тому числі:	15 242 829	14 556 888	14 596 088	16 038 163	16 702 199
	загальний фонд	14 256 252	14 031 888	14 031 888	15 472 963	16 133 659
	спеціальний фонд, у тому числі:	986 577	525 000	564 200	565 200	568 540
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	2 585 795	2 531 194	2 511 659	2 768 624	2 886 436
	загальний фонд	2 548 598	2 522 170	2 502 096	2 759 061	2 876 873
	спеціальний фонд, у тому числі:	37 197	9 024	9 563	9 563	9 563
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	88 929	94 600	93 400	102 992	107 390
	загальний фонд	88 929	94 600	93 400	102 992	107 390
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання, у тому числі:	10 883 685	10 883 685	10 883 685	12 001 439	12 513 900
	загальний фонд	10 883 685	10 883 685	10 883 685	12 001 439	12 513 900
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	327 319	327 326	327 326	360 942	376 354
	загальний фонд	327 319	327 326	327 326	360 942	376 354
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	4 666 175	4 731 960	4 733 060	5 219 132	5 442 088
	загальний фонд	4 666 175	4 731 960	4 731 960	5 217 932	5 440 738
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	1 100	1 200	1 350
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:	1 553 281	1 321 748	1 395 689	1 539 026	1 604 742
	загальний фонд	1 553 281	1 321 748	1 395 689	1 539 026	1 604 742
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:	20 067	45 774	45 774	50 475	52 630
	загальний фонд	20 067	45 774	45 774	50 475	52 630
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню, у тому числі:	482 068	410 000	410 000	452 107	471 412
	загальний фонд	408 968	410 000	410 000	452 107	471 412
	спеціальний фонд, у тому числі:	73 100	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	12 500	13 167	14 220	15 680	16 350
	загальний фонд	12 332	13 167	14 220	15 680	16 350
	спеціальний фонд, у тому числі:	168	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	3 101 534	0	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	3 101 534	0	0	0	0
	бюджет розвитку	720 000	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів, у тому числі:	50 000	76 234	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	50 000	76 234	0	0	0
	бюджет розвитку	50 000	76 234	0	0	0
3142	Реконструкція та реставрація інших об'єктів, у тому числі:	0	1 254 718	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	1 254 718	0	0	0
	бюджет розвитку	0	1 254 718	0	0	0

	УСЬОГО, у тому числі:	77 408 057	72 624 297	72 201 715	79 538 631	84 108 113
	загальний фонд	72 079 317	70 672 821	71 580 752	78 916 568	83 482 560
	спеціальний фонд, у тому числі:	5 328 740	1 951 476	620 963	622 063	625 553
	бюджет розвитку	770 000	1 330 952	0	0	0

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

(грн)

Код Класифікації кредитуванн я 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

Бюджетні запити на 2026–2028 роки формувалися відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, економічних показників, визначених у Бюджетній декларації, затвердженою постановою Кабміну від 27 червня 2025 року № 774, а також з урахуванням листа Міністерства Фінансів України від 29 серпня 2025 року № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2026 рік». Було враховано поетапне підвищення мінімальної заробітної плати та окладу працівника І тарифного розряду ЄТС, запланованого на 1 січня 2026, 2027 та 2028 років. Ріст тарифного розряду січня 2026 року до тарифного розряду до січня 2025 року становить 8,6 відсотка. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збережено на рівні 2025 року. Доведений граничний обсяг коштів на 2026 рік по заробітній праці покриває лише обов’язкові виплати на заробітну плату, що унеможливило здійснення стимулюючих виплат та диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників. Додаткова потреба у коштах становить- 3 386 993 гривень. З метою забезпечення повного та належного харчування дітей відповідно до нових норм та порядку організації харчування у закладах освіти додаткова потреба у коштах на 2026 рік становить- 3 421 890 гривень.

У зв’язку з зростанням тарифів виникає додаткова потреба у коштах на теплопостачання у 2026 році у розмірі – 275 000 гривень. Тарифи на водопостачання та водовідведення постійно зростають, а заклади освіти зобов’язані забезпечувати належні умови для миття рук, прибирання та дезінфекції, що також потребує значних обсягів води, що спричинює додаткову потребу – 39 200 гривень. У зв’язку з зростанням тарифів на ринку вільних цін та через масове розірвання договорів з постачальником універсальної послуги для побутових споживачів (гуртожитків) у Вінницькій області та закупівлю цих послуг на ринку вільних цін, виникає потреба у коштах на 2026 рік у сумі- 244 000 гривень. Збільшення тарифів спричинює додаткову потребу до КЕКВ 2275 у сумі 103 200 гривень.

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

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямками 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	2	3	4	5	6	7
2	Оплата праці, у тому числі:	28 138 210	28 533 578	28 821 183	31 781 118	34 101 140
X	загальний фонд	28 138 210	28 533 578	28 821 183	31 781 118	34 101 140
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії, у тому числі:	17 430 460	17 264 719	17 339 760	19 120 539	19 937 084
X	загальний фонд	17 430 460	17 264 719	17 338 660	19 119 339	19 935 734
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	1 100	1 200	1 350
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
4	Інші видатки для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах загальної середньої освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень), у тому числі:	27 008 856	24 996 198	24 975 372	27 477 682	28 839 662
X	загальний фонд	24 904 750	24 375 674	24 355 509	26 856 819	28 215 459
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2 104 106	620 524	619 863	620 863	624 203
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
6	Капітальні видатки, у тому числі:	2 801 534	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2 801 534	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	720 000	0	0	0	0
7	Забезпечення виплат дітям-сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування, що перебувають під опікою (піклуванням), на період навчання у закладі загальної середньої освіти, у тому числі:	482 068	410 000	410 000	452 107	471 412
X	загальний фонд	408 968	410 000	410 000	452 107	471 412
X	спеціальний фонд, у тому числі:	73 100	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
9	Обсяг витрат для забезпечення оплати праці педагогічних працівників за рахунок обласного бюджету, у тому числі:	1 120 079	0	0	0	0
X	загальний фонд	1 120 079	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
10	Коригування проектно-кошторисної документації по капітальному ремонту харчоблоку та їдальні Комунального закладу «Ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою повітряних сил» з метою участі в інвестиційному проєкті на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдальні (харчоблоків) закладів освіти, зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцеїв, ліцеїв із посиленою військово-фізичною підготовкою відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 16 лютого 2022 року №120 (в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 30 грудня 2024 року № 1548) «Про затвердження Порядку надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію їдальні (харчоблоків) у закладах загальної середньої освіти», у тому числі:	0	76 234	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	76 234	0	0	0
X	бюджет розвитку	50 000	76 234	0	0	0
11	Корегування проектно-кошторисної документації «Реконструкція комплексу будівель харчоблоку з їдальнею та спортивною зали з двома переходами комунального закладу «Ліцей з посиленою	0	1 254 718	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
	військово-фізичною підготовкою повітряних сил» Вінницької обласної Ради, пров. Миколи Леонтовича, 12, м. Тульчин, Вінницької області» з експертизою; виготовлення ескізного проекту проєктно-кошторисної документації «Реконструкція комплексу будівель та споруд Ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою повітряних сил з новим будівництвом гуртожитку та сховища» з експертизою., у тому числі:					
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	1 254 718	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	1 254 718	0	0	0
12	Забезпечення придбання шкільного автобуса та шкільних меблів, виготовлення проєктно-кошторисної документації для капітальний ремонт приміщень харчоблоку за рахунок субвенції з місцевого бюджету Тиврівської селищної територіальної громади для Комунального закладу "Тиврівський науковий ліцей" Вінницької обласної Ради, у тому числі:	426 850	0	0	0	0
X	загальний фонд	76 850	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	350 000	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
13	Облаштування тимчасового екзаменаційного центру (придбання шкільних меблів) для проведення національного мультимедійного тестування з бюджету Тиврівської селищної територіальної громади, у тому числі:	0	88 850	0	0	0
X	загальний фонд	0	88 850	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
14	Видатки по оплаті праці та по нарахуванням на оплату праці необхідні для впровадження проєкту білінгвального навчання в закладах загальної середньої освіти, відповідно до Обласної цільової програми з обдарованими дітьми та молоддю на 2023-2027 роки. , у тому числі:	0	0	655 400	707 185	758 815
X	загальний фонд	0	0	655 400	707 185	758 815
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	77 408 057	72 624 297	72 201 715	79 538 631	84 108 113
X	загальний фонд	72 079 317	70 672 821	71 580 752	78 916 568	83 482 560
X	спеціальний фонд, у тому числі:	5 328 740	1 951 476	620 963	622 063	625 553
X	бюджет розвитку	770 000	1 330 952	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

Бюджетні запити на 2026–2028 роки формувалися відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, економічних показників, визначених у Бюджетній декларації, затвердженою постановою Кабміну від 27 червня 2025 року № 774, а також з урахуванням листа Міністерства Фінансів України від 29 серпня 2025 року № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2026 рік». Було враховано поетапне підвищення мінімальної заробітної плати та окладу працівника I тарифного розряду ЄТС, запланованого на 1 січня 2026, 2027 та 2028 років. Ріст тарифного розряду січня 2026 року до тарифного розряду до січня 2025 року становить 8,6 відсотка. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збережено на рівні 2025 року. Доведений граничний обсяг коштів на 2026 рік по заробітній праці покриває лише обов’язкові виплати на заробітну плату, що унеможливило здійснення стимулюючих виплат та диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників. Додаткова потреба у коштах становить- 3 386 993 гривень. З метою забезпечення повного та належного харчування дітей відповідно до нових норм та порядку організації харчування у закладах освіти додаткова потреба у коштах на 2026 рік становить- 3 421 890 гривень.

У зв’язку з зростанням тарифів виникає додаткова потреба у коштах на теплопостачання у 2026 році у розмірі – 275 000 гривень. Тарифи на водопостачання та водовідведення постійно зростають, а заклади освіти зобов’язані забезпечувати належні умови для миття рук, прибирання та дезінфекції, що також потребує значних обсягів води, що спричинює додаткову потребу – 39 200 гривень. У зв’язку з зростанням тарифів на ринку вільних цін та через масове розірвання договорів з постачальником універсальної послуги для побутових споживачів (гуртожитків) у Вінницькій області та закупівлю цих послуг на ринку вільних цін, виникає потреба у коштах на 2026 рік у сумі- 244 000 гривень.

Збільшення тарифів спричинює додаткову потребу до КЕКВ 2275 у сумі 103 200 гривень.

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 закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	кількість класів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	72,00	0,00	72,00	71,00	0,00	71,00
	середньорічна кількість спеціалістів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	90,10	0,00	90,10	86,92	0,00	86,92
	середньорічна кількість робітників	од.	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	179,70	0,00	179,70	176,03	0,00	176,03
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	3,29	0,00	3,29	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць вихователів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	1,48	0,00	1,48	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	1,15	0,00	1,15	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу, які задіяні у проекті білінгвального навчання	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту								
	середньорічна кількість учнів	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	1525,00	0,00	1525,00	1481,00	0,00	1481,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	637,00	0,00	637,00	627,00	0,00	627,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	888,00	0,00	888,00	854,00	0,00	854,00
	кількість випускників	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	590,00	0,00	590,00	597,00	0,00	597,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	213,00	0,00	213,00	253,00	0,00	253,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	377,00	0,00	377,00	344,00	0,00	344,00
	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватись одноразова грошова допомога при працевлаштуванні, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00
	кількість вихованців, що отримують одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	8,00	0,00	8,00	4,00	0,00	4,00
	середньорічна кількість вихованців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	660,00	0,00	660,00	636,00	0,00	636,00
	Ефективності								
	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	47265,13	3494,26	50759,39	47719,66	1317,67	49037,33
	на дівчину	грн.	розрахунково	47265,13	3494,26	50759,39	47719,66	1317,67	49037,33
	на хлопця	грн.	розрахунково	47265,13	3494,26	50759,39	47719,66	1317,67	49037,33
	середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя на 1 вихованця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	12300,00	0,00	12300,00	12793,00	0,00	12793,00
	на дівчину	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	12300,00	0,00	12300,00	12793,00	0,00	12793,00
	на хлопця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	12300,00	0,00	12300,00	12793,00	0,00	12793,00
	середні витрати на харчування 1 учня	грн.	розрахунково	9348,36	646,94	9995,30	9474,60	354,49	9829,09
	кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	326585,00	0,00	326585,00	318415,00	0,00	318415,00
	кількість днів відвідування	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	215,00	0,00	215,00	215,00	0,00	215,00
	кількість днів навчання	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	195,00	0,00	195,00	180,00	0,00	180,00
	Якості								
	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунково	-0,84	0,00	-0,84	-2,89	0,00	-2,89

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	кількість класів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	69,00	0,00	69,00	69,00	0,00	69,00	69,00	0,00	69,00
	середньорічна кількість спеціалістів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	88,75	0,00	88,75	88,75	0,00	88,75	88,75	0,00	88,75
	середньорічна кількість робітників	од.	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	174,20	0,00	174,20	174,20	0,00	174,20	174,20	0,00	174,20
	Середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу, які задіяні у проєкті білінгвального навчання	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	1,35	0,00	1,35	1,35	0,00	1,35	1,35	0,00	1,35
	Продукту											
	середньорічна кількість учнів	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	1450,00	0,00	1450,00	1450,00	0,00	1450,00	1450,00	0,00	1450,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	617,00	0,00	617,00	617,00	0,00	617,00	617,00	0,00	617,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	833,00	0,00	833,00	833,00	0,00	833,00	833,00	0,00	833,00
	кількість випускників	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	534,00	0,00	534,00	534,00	0,00	534,00	534,00	0,00	534,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	314,00	0,00	314,00	314,00	0,00	314,00	314,00	0,00	314,00
	кількість осіб з числка дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватись одноразова грошова допомога при працевлаштуванні, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	кількість вихованців, що отримують одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середньорічна кількість вихованців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	609,00	0,00	609,00	609,00	0,00	609,00	609,00	0,00	609,00
	Ефективності											
	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	49366,04	428,25	49794,29	54425,22	429,00	54854,22	57574,18	431,42	58005,60

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	на дівчину	грн.	розрахунково	49366,04	428,25	49794,29	54425,22	429,00	54854,22	57574,18	431,42	58005,60
	на хлопця	грн.	розрахунково	49366,04	428,25	49794,29	54425,22	429,00	54854,22	57574,18	431,42	58005,60
	середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя на 1 вихованця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	780,00	0,00	780,00	835,38	0,00	835,38	882,16	0,00	882,16
	на хлопця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти	780,00	0,00	780,00	835,38	0,00	835,38	882,16	0,00	882,16
	середні витрати на харчування 1 учня	грн.	розрахунково	9677,16	389,10	10066,26	10671,01	389,79	11060,80	11126,66	392,10	11518,76
	кількість дітоднів відвідування	людино/день	розрахунково	275500,00	0,00	275500,00	275500,00	0,00	275500,00	275500,00	0,00	275500,00
	кількість днів відвідування	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	190,00	0,00	190,00	190,00	0,00	190,00	190,00	0,00	190,00
	кількість днів навчання	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	178,00	0,00	178,00	178,00	0,00	178,00	178,00	0,00	178,00
	Якості											
	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунково	-2,09	0,00	-2,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

У 2026 році порівняно з 2025 роком спостерігається зменшення кількості учнів спеціалізованих закладів. Цей відтік контингенту, спричинений міграцією сімей та учнів до інших населених пунктів, областей, країн. Також відбулось зменшення ставок спеціалістів та робітників.

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	Спеціалісти	90,10	90,10	0,00	0,00	86,92	86,92	0,00	0,00	88,75	0,00	88,75	0,00	88,75	0,00
2	Робітники	179,70	179,70	0,00	0,00	176,03	176,03	0,00	0,00	174,20	0,00	174,20	0,00	174,20	0,00
3	Педагогічні працівники	4,44	4,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00	1,35	0,00
4	Вихователі	1,48	1,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	275,72	275,72	0,00	0,00	262,95	262,95	0,00	0,00	264,30	0,00	264,30	0,00	264,30	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:

№ 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

1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Обласна цільова програма роботи з обдарованими дітьми та молоддю на 2023-2027 роки	Наказ Вінницької обласної військової адміністрації від 03.01.2023 № 3	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0

10.2. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2028 роках:

№ 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
1	Обласна цільова програма роботи з обдарованими дітьми та молоддю на 2023-2027 роки	Наказ Вінницької обласної військової адміністрації від 03.01.2023 № 3	655 400	0	655 400	707 185	0	707 185	758 815	0	758 815
	УСЬОГО		655 400	0	655 400	707 185	0	707 185	758 815	0	758 815

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, які виконуються в межах бюджетної програми 2024 - 2028 роках

№ 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 по Комунальному закладу «Тиврівський науковий ліцей» Вінницької обласної Ради протягом року були збільшені видатки спеціального фонду, а саме бюджет розвитку, на 90 000 гривень для придбання комп’ютерної техніки, та на 330 000 гривень для придбання автобусу, необхідного для забезпечення підвезення учнів до навчального закладу. За рахунок субвенції з місцевого бюджету Тиврівської селищної територіальної громади було забезпечено придбання шкільного автобусу для підвезення учнів до ліцею, шкільних меблів, необхідних для комфортного навчання, та виготовлення проектно-кошторисної документації для здійснення капітального ремонту приміщень харчоблоку по Комунальному закладу «Тиврівський науковий ліцей». На 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторис у розмірі 70 672 821 грн по загальному фонду та 1 951 476,00 грн по спеціальному фонду. До кінця 2025 року планується використати кошторисні призначення у повному обсязі відповідно зареєстрованим зобов’язанням в органах Державної казначейської служби України, для забезпечення належного функціонування закладів загальної середньої освіти, у тому числі виплати заробітної плати, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, продукти харчування, отримані послуги та іншим поточним видаткам. Реалізація програми забезпечує доступ учнів до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття якісного освітнього рівня в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти спортивного, наукового та військового спрямування. Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для учнів, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладу, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, здорове харчування учнів, закупівлю засобів навчання, обладнання, медикаментів та фінансування інших поточних видатків. На 2026 рік доведений граничний обсяг становить 71 580 752 грн.. Враховуючи обмежений обсяг граничних показників, видатки на заробітну плату з нарахуваннями заплановані з врахуванням фактичної чисельності працівників та з врахуванням динаміки зміни чисельності впродовж бюджетного періоду без врахування надбавок та доплат, які не носять обов’язкового характеру. Планування видаткової частини проєкту місцевого бюджету на 2026–2028 роки здійснювалися на основі прогнозованих макропоказників економічного та

соціального розвитку, зазначених у листі Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № 05110-09-6/24695.

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

За бюджетною програмою КПКВК 0611023 «Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти, за рахунок коштів місцевого бюджету» за 2024 рік надійшло коштів по спеціальному фонду у розмірі 5 283 439,00 грн, у тому числі за рахунок надходжень, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 608 036,00 грн, за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 66 128,00 грн; за рахунок надходжень, як плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 52 222 ,00 грн., за рахунок надходжень бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) у розмірі 70 170,00 грн , надійшло благодійних внесків у розмірі 3 607 104,00 грн, надійшло коштів від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ у розмірі 879 779,00 грн. У 2025 році надходження до спеціального фонду будуть використані за цільовим призначенням та напрямом використання: витрати по організації і наданні послуг; витрати по організації додаткової (господарської) діяльності; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв; утримання, облаштування, ремонт та придбання майна; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



Тетяна КАМЕНЩУК

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ