

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

1.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	06	43960389	0210000000
	(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 освітньої субвенції	0611033	1033	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 освітньої субвенції

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити надання загальної середньої освітнім спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

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

галузі "Освіта"

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:	63 827 686	61 706 857	67 167 028	72 473 223	77 778 262
	загальний фонд, у тому числі:	63 827 686	61 706 857	67 167 028	72 473 223	77 778 262
	міжбюджетний трансферт	63 827 686	61 706 857	67 167 028	72 473 223	77 778 262
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	63 827 686	61 706 857	67 167 028	72 473 223	77 778 262
	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

Надходження до спеціального фонду - відсутні.

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:	52 653 663	50 982 517	55 054 941	59 404 281	63 752 674
	загальний фонд	52 653 663	50 982 517	55 054 941	59 404 281	63 752 674
	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:	11 174 023	10 724 340	12 112 087	13 068 942	14 025 588
	загальний фонд	11 174 023	10 724 340	12 112 087	13 068 942	14 025 588
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	63 827 686	61 706 857	67 167 028	72 473 223	77 778 262
	загальний фонд	63 827 686	61 706 857	67 167 028	72 473 223	77 778 262
	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 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 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. Підвищення заробітної плати забезпечить дотримання державних соціальних гарантій у сфері оплати праці. Найвні кошторисні призначення покривають лише обов’язкові виплати на заробітну плату, матеріальну допомогу на оздоровлення у розмірі 100 відсотків від посадового окладу, та частково грошову винагороду за сумлінну працю, що унеможливило здійснення стимулюючих виплат. У зв’язку з цим, виникла потреба у додатковому фінансуванні для цих цілей. Виплата стимулюючих складових є важливою для підтримки високої мотивації та підвищення продуктивності праці педагогічних працівників.. Вона також дозволить зберегти цінних фахівців у колективі, що є запорукою подальшого стабільного функціонування та розвитку закладів загальної середньої освіти. Додаткова потреба у коштах у 2026 році становить 4 869 143 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
2	Оплата праці, у тому числі:	52 653 663	50 982 517	55 054 941	59 404 281	63 752 674
X	загальний фонд	52 653 663	50 982 517	55 054 941	59 404 281	63 752 674
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3	Нарахування на заробітну плату, у тому числі:	11 174 023	10 724 340	12 112 087	13 068 942	14 025 588
X	загальний фонд	11 174 023	10 724 340	12 112 087	13 068 942	14 025 588
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	63 827 686	61 706 857	67 167 028	72 473 223	77 778 262
X	загальний фонд	63 827 686	61 706 857	67 167 028	72 473 223	77 778 262
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 напрямками 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 проектів 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. Підвищення заробітної плати забезпечить дотримання державних соціальних гарантій у сфері оплати праці. Наявні кошторисні призначення покривають лише обов’язкові виплати на заробітну плату, матеріальну допомогу на оздоровлення у розмірі 100 відсотків від посадового окладу, та частково грошову винагороду за сумлінну працю, що унеможливорює здійснення стимулюючих виплат. У зв’язку з цим, виникла потреба у додатковому фінансуванні для цих цілей. Виплата стимулюючих складових є важливою для підтримки високої мотивації та підвищення продуктивності праці педагогічних працівників.. Вона також дозволить зберегти цінних фахівців у колективі, що є запорукою подальшого стабільного функціонування та розвитку закладів загальної середньої освіти. Додаткова потреба у коштах у 2026 році становить 4 869 143 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
	обсяг витрат	грн.	кошторис	63827686,00	0,00	63827686,00	61706857,00	0,00	61706857,00
	середньорічне число штатних одиниць вихователів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	74,62	0,00	74,62	62,90	0,00	62,90
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	57,85	0,00	57,85	61,13	0,00	61,13
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	165,91	0,00	165,91	165,93	0,00	165,93
	Продукту								
	середньорічна кількість учнів	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	1525,00	0,00	1525,00	1481,00	0,00	1481,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	637,00	0,00	637,00	627,00	0,00	627,00
	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	888,00	0,00	888,00	854,00	0,00	854,00
	середня наповнюваність класів учнями	осіб	розрахунково	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00
	Ефективності								
	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	розрахунково	17826,17	0,00	17826,17	17734,30	0,00	17734,30
	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	41854,22	0,00	41854,22	41665,67	0,00	41665,67
	дітодні відвідування	людино/день	інформація закладів загальної середньої освіти	326585,00	0,00	326585,00	318415,00	0,00	318415,00
	дні відвідування	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	215,00	0,00	215,00	215,00	0,00	215,00
	дні навчання, з них	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	195,00	0,00	195,00	180,00	0,00	180,00
	Якості								
	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників до попереднього року	відс.	розрахунково	15,25	0,00	15,25	-0,52	0,00	-0,52
	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунково	-0,84	0,00	-0,84	-2,89	0,00	-2,89

8.2. Результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	середньорічна кількість учнів	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	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	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	833,00	0,00	833,00	833,00	0,00	833,00	833,00	0,00	833,00
	середня наповнюваність класів учнями	осіб	розрахунково	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00
	Ефективності											
	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	розрахунково	19175,24	0,00	19175,24	20690,08	0,00	20690,08	22204,60	0,00	22204,60
	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	46322,09	0,00	46322,09	49981,53	0,00	49981,53	53640,18	0,00	53640,18
	дітодні відвідування	людино/день	інформація закладів загальної середньої освіти	275500,00	0,00	275500,00	275500,00	0,00	275500,00	275500,00	0,00	275500,00
	дні 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
	дні навчання, з них	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											
	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників до попереднього року	відс.	розрахунково	8,12	0,00	8,12	7,90	0,00	7,90	7,32	0,00	7,32
	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	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. Скорочення контингенту, спричинене міграцією сімей та учнів до інших населених пунктів, областей, країн, що й стало причиною скорочення кількості класів та відповідного зменшення штатних одиниць педагогічного персоналу.

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	Педагогічні працівники	223,76	223,76	0,00	0,00	227,06	227,06	0,00	0,00	233,43	0,00	233,43	0,00	233,43	0,00
2	Вихователі	74,62	74,62	0,00	0,00	62,90	62,90	0,00	0,00	58,30	0,00	58,30	0,00	58,30	0,00
	УСЬОГО	298,38	298,38	0,00	0,00	289,96	289,96	0,00	0,00	291,73	0,00	291,73	0,00	291,73	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
	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
	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

№ 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.

За бюджетною програмою КПКВК 0611033 «Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції» за 2024 рік (з урахуванням змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 63 827 686 гривень, проведено касових видатків на суму 63 827 686 гривень, що становить 100% виконання. Фінансування закладів проводилось відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затвердженим кошторисним призначенням на відповідний рік. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня.. На 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторис у розмірі 67 167 028,00 грн по загальному 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 педагогічним працівникам.

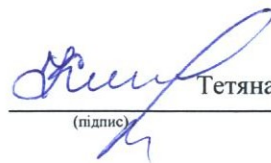
Реалізація програми у подальшому забезпечить права громадян на загальну середню освіту та набуття допрофесійної підготовки, поглиблене вивчення окремих предметів з метою вступу до профільних вищих навчальних закладів; формування і розвиток соціально зрілої творчої особистості з усвідомленою громадянською позицією, почуттям національної свідомості; інтелектуального розвитку, а також створить умов для оволодіння системою наукових знань про природу, людину, забезпечить 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, військових осіб, спроможних переносити труднощі військової служби, своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам. На 2026 рік доведений граничний обсяг становить 67 167 028 гривень, що на 5 460 171 гривню або 8,85 % більше, затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2025 рік станом на 01.10.2025 року. 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 проекту 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.

Спеціальний фонд не планується.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



(підпис)

Тетяна КАМЕНЩУК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ