

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 позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	0611070	1070	0960
	(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 залучення дітей та надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти.
Створення умов для творчого, інтелектуального, духовного і фізичного розвитку вихованців, учнів і слухачів.
Пошук, розвиток та підтримка здібних, обдарованих і талановитих вихованців, учнів і слухачів.
Формування здорового способу життя вихованців, учнів і слухачів.
Здобуття учнями, вихованцями, слухачами первинних професійних навичок і вмінь, необхідних для їхньої соціалізації, подальшої самореалізації та/або професійної діяльності.

4.2. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної 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
Закон України "Про позашкільну освіту" від 22.06.2000 року № 1841-III
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"
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:

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:	36 948 711	36 657 933	38 840 922	42 818 587	45 812 676
	загальний фонд, у тому числі:	36 479 123	36 487 933	38 730 922	42 708 587	45 702 676
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	469 588	170 000	110 000	110 000	110 000
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	469 588	129 000	110 000	110 000	110 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	78 690	100 000	80 000	80 000	80 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	8 080	9 000	12 000	12 000	12 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	17 008	20 000	18 000	18 000	18 000
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	210	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	365 600	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 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» на 2026 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 110 000 гривень, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 80 000,00 гривень; за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 12 000,00; грн за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 18 000,00 грн. На 2027 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 110 000 гривень, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 80 000,00 гривень; за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 12 000,00; грн за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 18 000,00 грн. На 2028 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 110 000 гривень, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 80 000,00 гривень; за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 12 000,00; грн за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 18 000,00 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, оплати відряджень працівників закладів позашкільної освіти .

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
2111	Заробітна плата, у тому числі:	27 278 701	26 752 190	28 713 541	31 662 422	33 973 779
	загальний фонд	27 278 701	26 752 190	28 713 541	31 662 422	33 973 779
	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:	5 693 748	6 076 343	6 316 981	6 965 735	7 474 234
	загальний фонд	5 693 748	6 076 343	6 316 981	6 965 735	7 474 234
	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:	559 924	486 609	505 709	571 029	594 558
	загальний фонд	500 685	459 609	499 709	551 029	574 558
	спеціальний фонд, у тому числі:	59 239	27 000	6 000	20 000	20 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	659 941	681 400	684 100	725 114	753 087
	загальний фонд	614 092	596 400	594 100	655 114	683 087
	спеціальний фонд, у тому числі:	45 849	85 000	90 000	70 000	70 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	258 305	239 791	237 791	268 212	279 408
	загальний фонд	256 805	234 791	237 791	262 212	273 408
	спеціальний фонд, у тому числі:	1 500	5 000	0	6 000	6 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання, у тому числі:	1 409 761	1 437 200	1 455 200	1 604 649	1 673 168
	загальний фонд	1 409 761	1 435 200	1 455 200	1 604 649	1 673 168
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	2 000	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	39 152	66 400	51 400	55 960	58 051
	загальний фонд	38 304	64 400	44 400	48 960	51 051
	спеціальний фонд, у тому числі:	848	2 000	7 000	7 000	7 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	392 592	465 400	467 400	514 683	536 361
	загальний фонд	389 809	460 400	460 400	507 683	529 361
	спеціальний фонд, у тому числі:	2 783	5 000	7 000	7 000	7 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу, у тому числі:	258 783	358 600	358 600	395 428	412 313
	загальний фонд	258 783	358 600	358 600	395 428	412 313
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:	18 829	17 400	17 400	19 187	20 006
	загальний фонд	18 829	17 400	17 400	19 187	20 006

1	2	3	4	5	6	7
	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:	8 717	18 700	18 700	20 620	21 500
	загальний фонд	8 317	18 700	18 700	20 620	21 500
	спеціальний фонд, у тому числі:	400	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню, у тому числі:	12 664	9 800	9 800	10 806	11 267
	загальний фонд	10 464	9 800	9 800	10 806	11 267
	спеціальний фонд, у тому числі:	2 200	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	4 163	7 100	4 300	4 742	4 944
	загальний фонд	825	4 100	4 300	4 742	4 944
	спеціальний фонд, у тому числі:	3 338	3 000	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	322 450	41 000	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	322 450	41 000	0	0	0
	бюджет розвитку	0	41 000	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	36 917 730	36 657 933	38 840 922	42 818 587	45 812 676
	загальний фонд	36 479 123	36 487 933	38 730 922	42 708 587	45 702 676
	спеціальний фонд, у тому числі:	438 607	170 000	110 000	110 000	110 000
	бюджет розвитку	0	41 000	0	0	0

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
	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. 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 унеможливорює здійснення стимулюючих виплат та диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників. Додаткова потреба у коштах становить 623 125 гривень.

Тарифи на водопостачання та водовідведення постійно зростають, а оскільки бюджети формуються заздалегідь, передбачити точний ріст тарифів дуже складно. Згідно з санітарними нормами, заклади освіти зобов’язані забезпечувати належні умови для миття рук, прибирання та дезінфекції, що також потребує значних обсягів води. Додаткова потреба у коштах становить 6 000 гривень.

Зростання тарифів енергоносіїв на ринку вільних цін призводить до постійних коливань цін, та має значний вплив на зростання потреби закладів у коштах на закупівлю цих послуг, внаслідок чого виникає потреба у коштах на 2026 рік у сумі- 20 000 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:	27 278 701	26 752 190	28 713 541	31 662 422	33 973 779
X	загальний фонд	27 278 701	26 752 190	28 713 541	31 662 422	33 973 779
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:	2 119 117	2 345 000	2 350 000	2 589 907	2 699 899
X	загальний фонд	2 115 486	2 336 000	2 336 000	2 575 907	2 685 899
X	спеціальний фонд, у тому числі:	3 631	9 000	14 000	14 000	14 000
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
4	Інші видатки для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах позашкільної освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень), у тому числі:	7 197 462	7 519 743	7 777 381	8 566 258	9 138 998
X	загальний фонд	7 084 936	7 399 743	7 681 381	8 470 258	9 042 998
X	спеціальний фонд, у тому числі:	112 526	120 000	96 000	96 000	96 000
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
6	Капітальні видатки, у тому числі:	322 450	41 000	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	322 450	41 000	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
X	бюджет розвитку	0	41 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	36 917 730	36 657 933	38 840 922	42 818 587	45 812 676
X	загальний фонд	36 479 123	36 487 933	38 730 922	42 708 587	45 702 676
X	спеціальний фонд, у тому числі:	438 607	170 000	110 000	110 000	110 000
X	бюджет розвитку	0	41 000	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. 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 623 125 гривень.

Тарифи на водопостачання та водовідведення постійно зростають, а оскільки бюджети формуються заздалегідь, передбачити точний ріст тарифів дуже складно. Згідно з санітарними нормами, заклади освіти зобов'язані забезпечувати належні умови для миття рук, прибирання та дезінфекції, що також потребує значних обсягів води. Додаткова потреба у коштах становить 6 000 гривень.

Зростання тарифів енергоносіїв на ринку вільних цін призводить до постійних коливань цін, та має значний вплив на зростання потреби закладів у коштах на закупівлю цих послуг, внаслідок чого виникає потреба у коштах на 2026 рік у сумі 20 000 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
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	106,67	0,00	106,67	106,33	0,00	106,33
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	71,33	0,00	71,33	66,00	0,00	66,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	32,17	0,00	32,17	30,50	0,00	30,50

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	обсяг витрат на забезпечення діяльності закладу, що забезпечує організацію культурного дозвілля	грн.	кошторис	3063264,03	0,00	3063264,03	3014598,00	0,00	3014598,00
	Усього середньорічне число ставок	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	239,17	0,00	239,17	231,83	0,00	231,83
	Продукту								
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	5538,00	0,00	5538,00	5683,00	0,00	5683,00
	дівчат	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	2988,00	0,00	2988,00	3147,00	0,00	3147,00
	хлопців	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	2550,00	0,00	2550,00	2536,00	0,00	2536,00
	кількість гуртків	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	386,00	0,00	386,00	384,00	0,00	384,00
	кількість заходів, які забезпечують оргнізацію культурного дозвілля населення	грн.	інформація закладів позашкільної освіти	140,00	0,00	140,00	144,00	0,00	144,00
	запланована кількість учасників, які приймають участь у заходах, що забезпечують організацію культурного дозвілля	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	8687,00	0,00	8687,00	8785,00	0,00	8785,00
	Ефективності								
	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	розрахунково	6587,06	0,00	6587,06	6420,54	0,00	6420,54
	витрати на один захід, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення	грн.	розрахунково	21880,46	0,00	21880,46	20934,71	0,00	20934,71
	середні витратина одного учасника заходу	грн.	розрахунково	352,63	0,00	352,63	343,15	0,00	343,15
	Якості								
	відсоток забезпечення позашкільною освітою дітей, відповідно до заяв батьків, у закладах обласного підпорядкування	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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											
	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
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	107,20	0,00	107,20	107,20	0,00	107,20	107,20	0,00	107,20
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	66,00	0,00	66,00	66,00	0,00	66,00	66,00	0,00	66,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	29,50	0,00	29,50	29,50	0,00	29,50	29,50	0,00	29,50
	середньорічне число штатних одиниць	од.	інформація закладів	30,50	0,00	30,50	30,50	0,00	30,50	30,50	0,00	30,50

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	робітників		позашкільної освіти / розрахунково									
	обсяг витрат на забезпечення діяльності закладу, що забезпечує організацію культурного дозвілля	грн.	кошторис	4069947,00	0,00	4069947,00	4487931,00	0,00	4487931,00	4778300,00	0,00	4778300,00
	Усього середньорічне число ставок	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	233,20	0,00	233,20	233,20	0,00	233,20	233,20	0,00	233,20
	Продукту											
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	5683,00	0,00	5683,00	5683,00	0,00	5683,00	5683,00	0,00	5683,00
	дівчат	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	3147,00	0,00	3147,00	3147,00	0,00	3147,00	3147,00	0,00	3147,00
	хлопців	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	2536,00	0,00	2536,00	2536,00	0,00	2536,00	2536,00	0,00	2536,00
	кількість гуртків	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	384,00	0,00	384,00	384,00	0,00	384,00	384,00	0,00	384,00
	кількість заходів, які забезпечують оргнізацію культурного дозвілля населення	грн.	інформація закладів позашкільної освіти	144,00	0,00	144,00	144,00	0,00	144,00	144,00	0,00	144,00
	запланована кількість учасників, які приймають участь у заходах, що забезпечують організацію культурного дозвілля	осіб	інформація закладів позашкільної освіти	8785,00	0,00	8785,00	8785,00	0,00	8785,00	8785,00	0,00	8785,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 дитину, яка отримає позашкільну освіту	грн.	розрахунково	6815,22	0,00	6815,22	7515,15	0,00	7515,15	8042,00	0,00	8042,00
	витрати на один захід, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення	грн.	розрахунково	28263,52	0,00	28263,52	31166,19	0,00	31166,19	33182,64	0,00	33182,64
	середні витратина одного учасника заходу	грн.	розрахунково	463,28	0,00	463,28	510,86	0,00	510,86	543,92	0,00	543,92
	Якості											
	відсоток забезпечення позашкільною освітою дітей, відповідно до заяв батьків, у закладах обласного підпорядкування	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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

Збільшення кількості штатних одиниць в порівнянні з 2025 роком відбулось у зв'язку із збільшенням навантаження керівників гуртків та збільшення обсягу робіт спеціалістів з дотриманням Типових штатних нормативів. Виконання бюджетної програми спрямоване на розвиток здібностей дітей та молоді у сфері освіти, науки, культури, фізичної культури і спорту, технічної та іншої творчості, здобуття ними первинних професійних знань, вмінь і навичок, необхідних для їх соціалізації, подальшої самореалізації та/або професійної діяльності. Позашкільна освіта є потужним, цілеспрямованим та ефективним джерелом розвитку особистості. Важливим напрямом діяльності є національно-патріотичне виховання дітей та молоді.

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	29,00	29,00	0,00	0,00	29,00	29,00	0,00	0,00	29,50	0,00	29,50	0,00	29,50	0,00
2	Робітники	32,17	32,17	0,00	0,00	30,50	30,50	0,00	0,00	30,50	0,00	30,50	0,00	30,50	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
3	Педагогічні працівники	178,00	178,00	0,00	0,00	172,33	172,33	0,00	0,00	173,20	0,00	173,20	0,00	173,20	0,00
	УСЬОГО	239,17	239,17	0,00	0,00	231,83	231,83	0,00	0,00	233,20	0,00	233,20	0,00	233,20	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.

За бюджетною програмою КПКВК 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» за 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 36 588 779,00 гривень, проведено касових видатків на суму 36 479 123,35 гривні, що становить 99,7 %. Фінансування закладу проводилось відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня. На початок року у кошторисі був затверджений обсяг бюджетних коштів спеціального фонду , в частині власних надходжень у сумі 84 000,00 гривень. Протягом року на підставі довідок установ внесено зміни в частині плати за послуги бюджетних установ (Ф4-1) та інших джерел надходжень (Ф4-2).

У 2024 році 5 538 дітей отримали позашкільну освіту, проведено 140 заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення, в яких прийняли участь 8 867 учасників. На 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 36 487 933,00 грн. по загальному фонду та 170 000,00 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 позашкільної освіти, у тому числі виплати заробітної плати педагогічним працівникам, спеціалістам і робітникам, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, отримані послуги та іншим поточним видатками.

На 2026 рік доведений граничний обсяг становить 38 730 922 гривень, що на 2 242 989 гривень або 6,15 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. Не забезпечено у повному обсязі видатки на заробітну плату з нарахуваннями, оплату комунальних послуг. Планування видаткової частини проекту місцевого бюджету на 2026–2028 роки здійснювалися на основі прогнозованих макропоказників економічного та соціального розвитку з урахуванням листа Міністерства Фінансів України від 29 серпня 2025 року № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2026 рік»

Виконання бюджетної програми спрямоване на розвиток здібностей дітей та молоді у сфері освіти, науки, культури, фізичної культури і спорту, технічної та іншої творчості, здобуття ними первинних професійних знань, вмінь і навичок, необхідних для їх соціалізації, подальшої самореалізації та/або професійної діяльності. Позашкільна освіта є потужним, цілеспрямованим та ефективним джерелом розвитку особистості. Важливим напрямом діяльності є національно-патріотичне виховання дітей та молоді.

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

За бюджетною програмою КПКВК 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» за 2024 рік надійшло коштів по спеціальному фонду у розмірі 469 588,09 грн., у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю 78 689,86 грн., надходжень від додаткової (господарської) діяльності 8 080 грн., від плати за оренду майна 17 007,90 грн., за рахунок надходжень бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) у розмірі 210 грн., надійшло благодійних внесків 365 600,33 грн.

У 2025 році 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, оплати відряджень працівників закладів позашкільної освіти.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



Тетяна КАМЕНЩУК

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ