

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

1.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	43960389 (код за ЄДРПОУ)	0210000000 (код бюджету)
2.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	061 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	43960389 (код за ЄДРПОУ)	
3.	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0611092 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1092 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0930 (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

Створення сприятливих умов для якісної підготовки робітничих кадрів згідно з пріоритетами державної соціально-економічної політики, орієнтованої на задоволення потреб особистості, суспільства і держави, а також забезпечення рівного доступу до професійної освіти.
Забезпечення оптимізації мережі професійно-технічних навчальних закладів різних типів, професійних спрямувань та форм власності з урахуванням потреб на ринку праці.
Забезпечення впровадження інноваційних технологій освітнього процесу, модернізації навчально-матеріальної бази, які дозволяють забезпечувати індивідуальні потреби та запити учасників навчально-виховного процесу.

4.2. Мета бюджетної програми

Створення належних умов для здобуття загальної середньої освіти у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити здобуття повної загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) 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

Закон України "Про професійну (професійно-технічну) освіту" від 10.02.1998 року №103/98-ВР

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:	50 213 654	47 580 163	52 872 655	57 049 595	61 214 215
	загальний фонд, у тому числі:	50 213 654	47 580 163	52 872 655	57 049 595	61 214 215
	міжбюджетний трансферт	50 213 654	47 580 163	52 872 655	57 049 595	61 214 215
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	50 213 654	47 580 163	52 872 655	57 049 595	61 214 215
	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 по спеціальному фонду по освітній субвенції не плануються

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:	41 483 682	39 211 640	43 338 242	46 761 963	50 175 586
	загальний фонд	41 483 682	39 211 640	43 338 242	46 761 963	50 175 586
	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:	8 729 972	8 368 523	9 534 413	10 287 632	11 038 629
	загальний фонд	8 729 972	8 368 523	9 534 413	10 287 632	11 038 629
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	50 213 654	47 580 163	52 872 655	57 049 595	61 214 215
	загальний фонд	50 213 654	47 580 163	52 872 655	57 049 595	61 214 215
	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:

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. 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 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 професійної (професійно-технічної) освіти. Додаткова потреба потреба у 2026 році становить - 3 492 017 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:

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:	41 483 682	39 211 640	43 338 242	46 761 963	50 175 586
X	загальний фонд	41 483 682	39 211 640	43 338 242	46 761 963	50 175 586
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	8 729 972	8 368 523	9 534 413	10 287 632	11 038 629
X	загальний фонд	8 729 972	8 368 523	9 534 413	10 287 632	11 038 629
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:	50 213 654	47 580 163	52 872 655	57 049 595	61 214 215
X	загальний фонд	50 213 654	47 580 163	52 872 655	57 049 595	61 214 215
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. 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 професійної (професійно-технічної) освіти. Додаткова потреба потреба у 2026 році становить - 3 492 017 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								
	обсяг видатків	грн.	кошторис	50213654,00	0,00	50213654,00	47580163,00	0,00	47580163,00
	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентах	230,66	0,00	230,66	224,52	0,00	224,52
	кількість груп	од.	інформація закладів	234,00	0,00	234,00	230,00	0,00	230,00
	Продукту								
	середньорічна кількість учнів, які отримують загальну середню освіту	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	5545,00	0,00	5545,00	5485,00	0,00	5485,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів	3741,00	0,00	3741,00	3671,00	0,00	3671,00
	жінок	осіб	інформація закладів	1804,00	0,00	1804,00	1814,00	0,00	1814,00
	середня розрахункова наповнюваність у групі	осіб	розрахунково	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	кількість випускників	осіб	інформація закладів	2849,00	0,00	2849,00	2391,00	0,00	2391,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів	990,00	0,00	990,00	871,00	0,00	871,00
	жінок	осіб	інформація закладів	1859,00	0,00	1859,00	1521,00	0,00	1521,00
	Ефективності								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	9055,66	0,00	9055,66	8674,60	0,00	8674,60
	середньомісячний розмір заробітної плати	грн.	розрахунково	18141,29	0,00	18141,29	17659,96	0,00	17659,96
	Якості								
	відсоток учнів, які отримують документ про повну загальну середню освіту	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	відсоток працевлаштованих випускників	відс.	розрахунково	47,00	0,00	47,00	78,00	0,00	78,00

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											
	обсяг видатків	грн.	кошторис	52872655,00	0,00	52872655,00	57049595,00	0,00	57049595,00	61214215,00	0,00	61214215,00
	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентах	226,68	0,00	226,68	226,68	0,00	226,68	226,68	0,00	226,68
	кількість груп	од.	інформація закладів	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00
	Продукту											
	середньорічна кількість учнів, які отримують загальну середню освіту	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	5567,00	0,00	5567,00	5567,00	0,00	5567,00	5567,00	0,00	5567,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів	3676,00	0,00	3676,00	3676,00	0,00	3676,00	3676,00	0,00	3676,00
	жінок	осіб	інформація закладів	1891,00	0,00	1891,00	1891,00	0,00	1891,00	1891,00	0,00	1891,00
	середня розрахункова наповнюваність у групі	осіб	розрахунково	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	кількість випускників	осіб	інформація закладів	1847,00	0,00	1847,00	1847,00	0,00	1847,00	1847,00	0,00	1847,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів	1177,00	0,00	1177,00	1177,00	0,00	1177,00	1177,00	0,00	1177,00
	жінок	осіб	інформація закладів	670,00	0,00	670,00	670,00	0,00	670,00	670,00	0,00	670,00
	Ефективності											
	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	9497,51	0,00	9497,51	10247,82	0,00	10247,82	10995,91	0,00	10995,91
	середньомісячний розмір заробітної плати	грн.	розрахунково	19437,33	0,00	19437,33	20972,88	0,00	20972,88	22503,90	0,00	22503,90
	Якості											
	відсоток учнів, які отримують документ про повну загальну середню освіту	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	відсоток працевлаштованих випускників	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 учнів, які здобувають загальну середню освіту в закладах професійно-технічної освіти (ПТО), є важливою тенденцією, що має переваги. Це відображає сучасні підходи до освіти, які дозволяють поєднувати отримання професійної кваліфікації з обов'язковою загальною освітою. Профтехосвіта адаптується до потреб ринку, пропонуючи сучасні та затребувані спеціальності, що робить її більш привабливою для молоді. Випускники ПТО, що здобувають загальну середню освіту, одночасно отримують диплом про повну загальну середню освіту та диплом кваліфікованого робітника. Це розширює їхні можливості на ринку праці та надає ширший вибір для подальшого навчання.

Подальший розвиток системи дозволить випускникам ПТО з повною загальною середньою освітою легше вступати до закладів вищої освіти за спорідненими спеціальностями. Загалом, збільшення кількості таких учнів свідчить про позитивні зміни в сприйнятті професійно-технічної освіти, що перетворюється на сучасну та ефективну альтернативу традиційному шкільному навчанню, особливо для тих, хто прагне отримати практичні навички та швидше вийти на ринок праці. Збільшення ставок педагогічних працівників зумовлене збільшенням годин викладання навчального предмета "Захист України" в системі загальної середньої освіти. Необхідність посилення національно-патріотичного виховання та підвищення рівня безпеки в країні диктує потребу в актуалізації змісту освіти та збільшенні годин на відповідні дисципліни. Це потребує перегляду стандартних навчальних планів для забезпечення збалансованості та ефективності освітніх програм, враховуючи загальнодержавний запит на формування у молодого покоління відповідних компетентностей.

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	230,66	230,66	0,00	0,00	224,52	224,52	0,00	0,00	226,68	0,00	226,68	0,00	226,68	0,00
	УСЬОГО	230,66	230,66	0,00	0,00	224,52	224,52	0,00	0,00	226,68	0,00	226,68	0,00	226,68	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

[illegible]

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 0611092«Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладам освіти за рахунок освітньої субвенції» за 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 50 342 490,00гривень, проведено касових видатків на суму 50 213 654,09 гривні, що становить 99,7 %. Фінансування закладу проводиться 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.

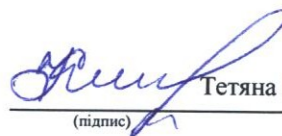
На 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторис у розмірі 47 580 163 грн по загальному фонду. До кінця 2025 року планується використати кошторисні призначення у повному обсязі відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, для забезпечення належного функціонування закладів професійної (професійно-технічної) освіти, у тому числі виплати заробітної плати педагогічним працівникам. Реалізація програми у подальшому забезпечить доступ учнів для здобуття певного освітнього рівня загальної середньої освіти ; розвиток природних здібностей і обдарувань, здійснення їх допрофесійної та професійної підготовки, формування соціально адаптованої особистості; засвоєння учнями норм громадянської етики та загальнолюдської моралі, міжособистісного спілкування, основ гігієни та здорового способу життя.

На 2026 рік доведений граничний обсяг становить 52 872 655 гривень, що на 5 292 492 гривні 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 з урахуванням листа Міністерства Фінансів України від 29 серпня 2025 року № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2026 рік»

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

Надходження по спеціальному фонду по освітній субвенції не плануються

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



(підпис)

Тетяна КАМЕНЦУК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ