

**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.	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти	0611120	1120	0950
	(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

Провадження освітньої діяльності з метою забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки педагогічних працівників дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти.

Забезпечення оптимальної періодичності та термінів підвищення кваліфікації і перепідготовки керівних і педагогічних кадрів з урахуванням установленого порядку атестації фахівців.

Аналіз, узагальнення і поширення перспективного педагогічного досвіду та педагогічних інновацій.

Розвиток конкурентоспроможної професійної, наукової та загальнокультурної підготовки кадрів при збереженні національних традицій містецької освіти.

Забезпечення аналізу потреби у працівниках у сферах культури та мистецтв, охорони культурної спадщини та державної культурної політики.

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної 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"

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:	52 116 705	49 641 648	48 132 870	52 173 057	55 302 773
	загальний фонд, у тому числі:	40 890 252	38 706 159	36 661 985	40 427 172	43 233 888
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	11 226 453	10 935 489	11 470 885	11 745 885	12 068 885
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	11 168 053	10 935 489	11 470 885	11 745 885	12 068 885
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	9 111 750	9 172 700	9 544 880	9 814 880	10 132 800
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	502 307	1 711 289	1 839 100	1 842 200	1 845 200
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	166 601	51 500	86 905	88 805	90 885
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	1 387 395	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 0611120 «Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти» на 2026 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 11 470 885,00 гривень, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 9 544 880,00 гривень; за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 1 839 100,00; грн за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 86 905,00 грн. На 2027 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 11 745 885,00 гривень, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 9 814 880,00 гривень; за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 1 842 200,00; грн за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 88 805,00 грн. На 2028 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 12 068 885,00 гривень, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 10 132 880,00 гривень; за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 1 845 200,00; грн за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 90 885,00 грн; Надходження до спеціального фонду будуть використані за цільовим призначенням та за 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.

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:	36 561 986	34 850 471	33 286 711	36 208 950	38 442 663
	загальний фонд	30 525 572	28 320 951	26 506 711	29 228 950	31 362 663

1	2	3	4	5	6	7
	спеціальний фонд, у тому числі:	6 036 414	6 529 520	6 780 000	6 980 000	7 080 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	7 713 733	7 497 903	7 332 077	7 970 970	8 458 387
	загальний фонд	6 422 258	6 061 409	5 831 477	6 430 370	6 899 787
	спеціальний фонд, у тому числі:	1 291 475	1 436 494	1 500 600	1 540 600	1 558 600
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	1 549 533	559 180	532 500	554 403	564 205
	загальний фонд	189 983	164 000	164 000	180 843	188 565
	спеціальний фонд, у тому числі:	1 359 550	395 180	368 500	373 560	375 640
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	2 590 386	2 012 448	1 790 125	1 890 231	1 938 588
	загальний фонд	971 129	965 000	965 000	1 064 106	1 109 543
	спеціальний фонд, у тому числі:	1 619 257	1 047 448	825 125	826 125	829 045
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	37 248	47 470	44 170	48 583	50 606
	загальний фонд	33 971	42 970	42 970	47 383	49 406
	спеціальний фонд, у тому числі:	3 277	4 500	1 200	1 200	1 200
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання, у тому числі:	2 488 441	2 815 279	3 048 263	3 316 880	3 430 773
	загальний фонд	2 037 229	2 328 863	2 418 863	2 667 280	2 781 173
	спеціальний фонд, у тому числі:	451 212	486 416	629 400	649 600	649 600
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	164 941	264 202	266 161	283 253	287 192
	загальний фонд	97 800	103 662	83 661	92 253	96 192
	спеціальний фонд, у тому числі:	67 141	160 540	182 500	191 000	191 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	858 324	1 258 897	1 221 083	1 284 563	1 313 649
	загальний фонд	585 565	687 723	617 723	681 163	710 249
	спеціальний фонд, у тому числі:	272 759	571 174	603 360	603 400	603 400
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:	32 840	52 598	53 580	55 154	55 784
	загальний фонд	23 980	13 381	13 380	14 754	15 384
	спеціальний фонд, у тому числі:	8 860	39 217	40 200	40 400	40 400
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:	8 400	10 600	10 600	11 689	12 188
	загальний фонд	2 000	10 600	10 600	11 689	12 188
	спеціальний фонд, у тому числі:	6 400	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
2730	Інші виплати населенню, у тому числі:	765	2 600	2 600	2 867	2 989
	загальний фонд	765	2 600	2 600	2 867	2 989
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	5 318	20 000	20 000	20 514	20 749
	загальний фонд	0	5 000	5 000	5 514	5 749
	спеціальний фонд, у тому числі:	5 318	15 000	15 000	15 000	15 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	858 084	120 000	275 000	275 000	325 000
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	858 084	120 000	275 000	275 000	325 000
	бюджет розвитку	58 400	0	0	0	0
3131	Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень), у тому числі:	99 192	130 000	250 000	250 000	400 000
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	99 192	130 000	250 000	250 000	400 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	52 969 191	49 641 648	48 132 870	52 173 057	55 302 773
	загальний фонд	40 890 252	38 706 159	36 661 985	40 427 172	43 233 888
	спеціальний фонд, у тому числі:	12 078 939	10 935 489	11 470 885	11 745 885	12 068 885
	бюджет розвитку	58 400	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. 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- 9 073 569 гривень.

У зв'язку з зростанням тарифів на теплопостачання виникає потреба у коштах на оплату за отримані послуги, які у 2025 році не були враховані, що спричинює додаткову потребу у коштах на теплопостачання у 2026 році на суму –120 000 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 спричиняє додаткову потребу -32 920 гривень.

У зв'язку з зростанням тарифів на ринку вільних цін для побутових споживачів у Вінницькій області та закупівлею цих послуг на ринку вільних цін, виникає потреба у коштах на 2026 рік у сумі- 30 000 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:	36 561 986	34 850 471	33 286 711	36 208 950	38 442 663
X	загальний фонд	30 525 572	28 320 951	26 506 711	29 228 950	31 362 663
X	спеціальний фонд, у тому числі:	6 036 414	6 529 520	6 780 000	6 980 000	7 080 000
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії, у тому числі:	3 544 546	4 390 976	4 589 087	4 939 850	5 087 398
X	загальний фонд	2 744 574	3 133 629	3 133 627	3 455 450	3 602 998
X	спеціальний фонд, у тому числі:	799 972	1 257 347	1 455 460	1 484 400	1 484 400
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
4	Інші видатки для належного функціонування закладів післядипломної освіти (Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг та відряджень), у тому числі:	11 905 383	10 150 201	9 732 072	10 499 257	11 047 712
X	загальний фонд	7 620 106	7 251 579	7 021 647	7 742 772	8 268 227
X	спеціальний фонд, у тому числі:	4 285 277	2 898 622	2 710 425	2 756 485	2 779 485
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
6	Капітальні видатки, у тому числі:	957 276	250 000	525 000	525 000	725 000
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	957 276	250 000	525 000	525 000	725 000
X	бюджет розвитку	58 400	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	52 969 191	49 641 648	48 132 870	52 173 057	55 302 773
X	загальний фонд	40 890 252	38 706 159	36 661 985	40 427 172	43 233 888
X	спеціальний фонд, у тому числі:	12 078 939	10 935 489	11 470 885	11 745 885	12 068 885
X	бюджет розвитку	58 400	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. 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- 9 073 569 гривень.

У зв’язку з зростанням тарифів на теплопостачання виникає потреба у коштах на оплату за отримані послуги, які у 2025 році не були враховані, що спричинює додаткову потребу у коштах на теплопостачання у 2026 році на суму –120 000 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 спричиняє додаткову потребу -32 920 гривень.

У зв’язку з зростанням тарифів на ринку вільних цін для побутових споживачів у Вінницькій області та закупівлею цих послуг на ринку вільних цін, виникає потреба у коштах на 2026 рік у сумі- 30 000 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	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Усього середньорічне число ставок, у тому числі:	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	164,09	29,52	193,61	161,25	31,00	192,25
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного та науково-педагогічного персоналу)	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	99,92	17,09	117,01	97,75	17,75	115,50
	спеціалістів	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	36,00	4,17	40,17	36,00	5,00	41,00
	робітників	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	28,17	8,26	36,43	27,50	8,25	35,75
	Продукту								
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації в галузі освіти	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	28923,00	2964,00	31887,00	21620,00	740,00	22360,00
	жінок	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	22126,00	2103,00	24229,00	17016,00	535,00	17551,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	6797,00	861,00	7658,00	4604,00	205,00	4809,00
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації в галузі культури	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	жінок	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	530,00	0,00	530,00	510,00	0,00	510,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	70,00	0,00	70,00	90,00	0,00	90,00
	Ефективності								
	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію в галузі освіти	грн.	розрахунково	1160,24	552,99	1713,23	1479,47	609,23	2088,70
	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію в галузі культури	грн.	розрахунково	12221,14	0,00	12221,14	11199,85	0,00	11199,85
	Якості								
	відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	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	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Усього середньорічне число ставок, у тому числі:	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	161,25	31,00	192,25	161,25	31,00	192,25	161,25	31,00	192,25
	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного та науково-педагогічного персоналу)	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	97,75	17,75	115,50	97,75	17,75	115,50	97,75	17,75	115,50
	спеціалістів	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	36,00	5,00	41,00	36,00	5,00	41,00	36,00	5,00	41,00
	робітників	од.	інформація закладів позашкільної освіти / розрахунково	27,50	8,25	35,75	27,50	8,25	35,75	27,50	8,25	35,75
	Продукту											
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації в галузі освіти	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	21550,00	620,00	22170,00	21550,00	620,00	22170,00	21550,00	620,00	22170,00
	жінок	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	17060,00	509,00	17569,00	17060,00	509,00	17569,00	17060,00	509,00	17569,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	4490,00	111,00	4601,00	4490,00	111,00	4601,00	4490,00	111,00	4601,00
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації в галузі культури	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00
	жінок	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	550,00	0,00	550,00	550,00	0,00	550,00	550,00	0,00	550,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів післядипломної освіти	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію в галузі освіти	грн.	розрахунково	1454,54	539,00	1993,54	1603,92	539,00	2142,92	1707,69	539,00	2246,69

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію в галузі культури	грн.	розрахунково	8861,21	0,00	8861,21	9771,26	0,00	9771,26	10403,46	0,00	10403,46
	Якості											
	відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	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

У 2026 році в порівнянні з 2025 роком спостерігається незначне зменшення кількості слухачів які пройдуть підвищення кваліфікації в галузі освіти, що спричинено виїздом частини педагогічних працівників за кордон, або отримання ними статусу внутрішньо переміщених осіб (ВПО). Обмежений доступ до стабільного інтернету чи електроенергії ускладнює проходження дистанційних курсів.

Виконання бюджетної програми забезпечує підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти, а також отримання відповідного документу про освіту, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам. Проведення освітньої діяльності з метою забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки педагогічних працівників дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти.

Забезпечення оптимальної періодичності та термінів підвищення кваліфікації і перепідготовки керівних і педагогічних кадрів з урахуванням установленого порядку атестації фахівців.

Аналіз, узагальнення і поширення перспективного педагогічного досвіду та педагогічних інновацій.

Розвиток конкурентоспроможної професійної, наукової та загальнокультурної підготовки кадрів при збереженні національних традицій місцевої освіти.

Забезпечення аналізу потреби у працівниках у сферах культури та мистецтв, охорони культурної спадщини та державної культурної політики.

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	36,00	36,00	4,17	4,17	36,00	36,00	5,00	5,00	36,00	5,00	36,00	5,00	36,00	5,00
2	Робітники	28,17	28,17	8,26	8,26	27,50	27,50	8,25	8,25	27,50	8,25	27,50	8,25	27,50	8,25
3	Педагогічні працівники	99,92	99,92	17,09	17,09	97,75	97,75	17,75	17,75	97,75	17,75	97,75	17,75	97,75	17,75
	УСЬОГО	164,09	164,09	29,52	29,52	161,25	161,25	31,00	31,00	161,25	31,00	161,25	31,00	161,25	31,00

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 (грн)				
					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 0611120 «Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти» за 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 41 087 715,16 гривень, проведено касових видатків на суму 40 890 252,01 гривні, що становить 99,52 %. 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. Затвердженні кошторисні паризначення спеціального фонду відрізняються від касових видатків установ , в тому числі за напрямками використання у зв’язку з внесенням змін на підставі довідок закладів за джерелами власних надходжень та плати за послуги бюджетних установ. Затверджений обсяг бюджетних коштів спеціального фонду складає 12 162 808,00 гривень, протягом року навчальними закладами на свої потреби використано 10 633 143,91 гривні. У 2024 році Комунальному закладу вищої освіти "Вінницька академія безперервної освіти" були виділені кошти на капітальні видатки за рахунок коштів обласного бюджету на суму 60 000,00 гривень, для придбання комп’ютерної техніки.

На 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторис у розмірі 38 706 158,83 грн. по загальному фонду та 10 935 489,00 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 післядипломної освіти, у тому числі виплати заробітної плати, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, отримані послуги та іншим поточним видаткам.

На 2026 рік доведений граничний обсяг становить 36 661 985 гривень, що на 2 044 174 гривні менше, 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 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 «Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2026 рік»

Виконання бюджетної програми забезпечує підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти , а також отримання відповідного документу про освіту, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладів, оплату комунальних послуг та енергоносіїв та фінансування інших поточних видатків.

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

За бюджетною програмою КПКВК 0611120 «Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти» за 2024 рік надійшло коштів по спеціальному фонду у розмірі 11 168 052,78 грн, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 9 111 750,14 грн; за рахунок надходжень бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності у сумі 502 307,11 грн; за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 1 666 000,38 грн; надійшло благодійних внесків 1 387 395,15 грн. Також, було виділено кошти на капітальні

видатки за рахунок коштів обласного бюджету 58 400,00 грн та використані в повному обсязі.

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.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



(підпис)

Тетяна КАМЕНЦУК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ