

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.	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0615031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	5031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0810 (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

Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня їх фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

4.2. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

4.3. Завдання бюджетної програми:

Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010 року № 2456-VI із змінами)
Закон України "Про фізичну культуру і спорт" від 24.12.1993 року №3808-XII із змінами
Наказ Міністерства фінансів України від 26 серпня 2014 року № 836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів»
Наказ Міністерства молоді та спорту України від 23 листопада 2016 року № 4393 «Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у сфері фізичної культури і спорту»
Наказ Міністерства фінансів України від 20 вересня 2017 року № 793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів» (із змінами)
Рішення 10 сесії обласної Ради 8 скликання від 25 червня 2021 року № 160 «Про програму розвитку фізичної культури і спорту у Вінницькій області на 2021-2025 роки»

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:	88 154 088	82 091 423	74 801 643	82 588 941	87 924 457
	загальний фонд, у тому числі:	85 021 445	81 744 423	74 104 643	81 727 941	87 061 457
	міжбюджетний трансферт:	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	3 132 643	347 000	697 000	861 000	863 000
	міжбюджетний трансферт:	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	486 183	347 000	697 000	861 000	863 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	250 655	333 840	683 000	846 000	847 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	9 344	13 160	14 000	15 000	16 000
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	110 532	0	0	0	0
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	115 652	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 0615031 «Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами» на 2026 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 697 000,00 гривень, у тому числі за рахунок надходжень, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 683 000,00 гривень, за рахунок надходжень, як плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 14 000,00 гривень. На 2027 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 861 000,00 гривень, у тому числі за рахунок надходжень, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 846 000,00 гривень, за рахунок надходжень, як плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 15 000,00 гривень. На 2028 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 863 000,00 гривень, у тому числі за рахунок надходжень, як плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 847 000,00 гривень, за рахунок надходжень, як плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 16 000,00 гривень. Надходження до спеціального фонду будуть використані за цільовим призначенням та напрямом використання: витрати по організації і наданні послуг; витрати по організації додаткової (господарської) діяльності; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв; утримання, облаштування, ремонт та придбання майна; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв.

6. Витатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації витатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Витатки за кодами Економічної класифікації витатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації витатків 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:	54 519 065	49 768 928	45 589 848	50 310 106	53 959 092

1	2	3	4	5	6	7
	загальний фонд	54 432 095	49 648 928	45 330 648	49 986 106	53 635 092
	спеціальний фонд, у тому числі:	86 970	120 000	259 200	324 000	324 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	11 558 637	10 842 642	10 029 766	11 068 223	11 871 000
	загальний фонд	11 539 504	10 816 242	9 972 742	10 996 943	11 799 720
	спеціальний фонд, у тому числі:	19 133	26 400	57 024	71 280	71 280
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	3 235 403	2 963 698	3 080 700	3 438 921	3 581 315
	загальний фонд	3 150 550	2 886 698	2 981 700	3 287 921	3 428 315
	спеціальний фонд, у тому числі:	84 853	77 000	99 000	151 000	153 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали, у тому числі:	40 754	60 092	70 090	76 261	79 090
	загальний фонд	35 900	55 092	60 090	66 261	69 090
	спеціальний фонд, у тому числі:	4 854	5 000	10 000	10 000	10 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2230	Продукти харчування, у тому числі:	2 584 843	1 850 000	1 850 000	2 039 995	2 127 103
	загальний фонд	2 584 843	1 850 000	1 850 000	2 039 995	2 127 103
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	10 029 714	12 516 800	10 241 800	11 320 221	11 796 125
	загальний фонд	9 845 474	12 476 800	10 181 800	11 240 221	11 716 125
	спеціальний фонд, у тому числі:	184 240	40 000	60 000	80 000	80 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	2 320 159	2 419 250	2 552 426	2 805 755	2 915 965
	загальний фонд	2 319 909	2 340 650	2 340 650	2 581 035	2 691 245
	спеціальний фонд, у тому числі:	250	78 600	211 776	224 720	224 720
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання, у тому числі:	588 909	702 735	702 735	774 906	807 994
	загальний фонд	588 909	702 735	702 735	774 906	807 994
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	45 954	101 211	99 211	109 400	114 071
	загальний фонд	45 913	101 211	99 211	109 400	114 071
	спеціальний фонд, у тому числі:	41	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	245 165	607 728	321 728	354 769	369 918
	загальний фонд	245 155	607 728	321 728	354 769	369 918
	спеціальний фонд, у тому числі:	10	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу, у тому числі:	189 828	211 100	211 100	232 780	242 720
	загальний фонд	189 828	211 100	211 100	232 780	242 720
	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:	13 100	17 239	17 239	19 009	19 821
	загальний фонд	13 100	17 239	17 239	19 009	19 821
	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:	34 962	25 000	30 000	33 081	34 494
	загальний фонд	27 265	25 000	30 000	33 081	34 494
	спеціальний фонд, у тому числі:	7 697	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2730	Інші виплати населенню, у тому числі:	3 000	5 000	5 000	5 514	5 749
	загальний фонд	3 000	5 000	5 000	5 514	5 749
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	2 694 912	0	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	2 694 912	0	0	0	0
	бюджет розвитку	2 646 460	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	88 104 405	82 091 423	74 801 643	82 588 941	87 924 457
	загальний фонд	85 021 445	81 744 423	74 104 643	81 727 941	87 061 457
	спеціальний фонд, у тому числі:	3 082 960	347 000	697 000	861 000	863 000
	бюджет розвитку	2 646 460	0	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 унеможливує здійснення стимулюючих виплат та диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників. Додаткова потреба у коштах становить – 15 882 572,00 гривень. У зв'язку з зростанням тарифів видатки на 2025 році не були враховані, що спричинює додаткову потребу у коштах на теплопостачання у 2026 році на суму – 70 000,00 гривень. Тарифи на водопостачання та водовідведення постійно зростають, а оскільки бюджети формуються заздалегідь, передбачити точний ріст тарифів дуже складно. Згідно з санітарними нормами, заклади фізичної культури та спорту зобов'язані забезпечувати належні умови для миття рук, прибирання та дезінфекції, що також потребує значних обсягів води та спричиняє додаткову потребу у сумі – 13 500,00 гривень. У зв'язку з зростанням тарифів на ринку вільних цін та через масове розірвання договорів з постачальником універсальної послуги для побутових споживачів (гуртожитків) у Вінницькій області та закупівлю цих послуг на ринку вільних цін, виникає потреба у коштах на 2026 рік у сумі – 1 143 900,00 гривень.

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

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямом 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:	54 519 065	49 768 928	45 589 848	50 310 106	53 959 092
X	загальний фонд	54 432 095	49 648 928	45 330 648	49 986 106	53 635 092
X	спеціальний фонд, у тому числі:	86 970	120 000	259 200	324 000	324 000
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії, у тому числі:	1 082 956	1 640 013	1 352 013	1 490 864	1 554 524
X	загальний фонд	1 082 905	1 640 013	1 352 013	1 490 864	1 554 524
X	спеціальний фонд, у тому числі:	51	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
4	Інші видатки для належного функціонування закладів (нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів,обладнання та інвентарю, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень), у тому числі:	29 807 472	30 682 482	27 859 782	30 787 971	32 410 841
X	загальний фонд	29 506 445	30 455 482	27 421 982	30 250 971	31 871 841
X	спеціальний фонд, у тому числі:	301 027	227 000	437 800	537 000	539 000
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
6	Капітальні видатки, у тому числі:	2 694 912	0	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2 694 912	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
X	бюджет розвитку	2 646 460	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	88 104 405	82 091 423	74 801 643	82 588 941	87 924 457
X	загальний фонд	85 021 445	81 744 423	74 104 643	81 727 941	87 061 457
X	спеціальний фонд, у тому числі:	3 082 960	347 000	697 000	861 000	863 000
X	бюджет розвитку	2 646 460	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 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 – 15 882 572,00 гривень. У зв'язку з зростанням тарифів видатки на 2025 році не були враховані, що спричинило додаткову потребу у коштах на теплопостачання у 2026 році на суму – 70 000,00 гривень. Тарифи на водопостачання та водовідведення постійно зростають, а оскільки бюджети формуються заздалегідь, передбачити точний ріст тарифів дуже складно. Згідно з санітарними нормами, заклади фізичної культури та спорту зобов'язані забезпечувати належні умови для миття рук, прибирання та дезінфекції, що також потребує значних обсягів води та спричиняє додаткову потребу у сумі – 13 500,00 гривень. У зв'язку з зростанням тарифів на ринку вільних цін та через масове розірвання договорів з постачальником універсальної послуги для побутових споживачів (гуртожитків) у Вінницькій області та закупівлею цих послуг на ринку вільних цін, виникає потреба у коштах на 2026 рік у сумі – 1 143 900,00 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 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	Статут	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	Статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	кошторис	75323569,94	3083047,94	78406617,88	73446464,00	347000,00	73793464,00
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	кошторис	9697874,51	0,00	9697874,51	8297959,00	0,00	8297959,00
	кількість штатних одиниць комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	штатний розпис	234,59	5,00	239,59	235,59	5,00	240,59
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	штатний розпис	23,50	0,00	23,50	23,50	0,00	23,50

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Продукту								
	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці до 10 років	осіб	навчальний план	476,00	15,00	491,00	499,00	15,00	514,00
	дівчата до 10 років	осіб	навчальний план	123,00	25,00	148,00	114,00	25,00	139,00
	хлопці 10-15 років	осіб	навчальний план	1774,00	0,00	1774,00	1798,00	0,00	1798,00
	дівчата 10-15 років	осіб	навчальний план	482,00	1,00	483,00	492,00	0,00	492,00
	хлопці старше 15 років	осіб	навчальний план	423,00	0,00	423,00	444,00	0,00	444,00
	дівчата старше 15 років	осіб	навчальний план	153,00	0,00	153,00	159,00	0,00	159,00
	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці до 10 років	осіб	календарний план	332,00	0,00	332,00	338,00	0,00	338,00
	дівчата до 10 років	осіб	календарний план	55,00	0,00	55,00	65,00	0,00	65,00
	хлопці 10-15 років	осіб	календарний план	1108,00	0,00	1108,00	1211,00	0,00	1211,00
	дівчата 10-15 років	осіб	календарний план	246,00	0,00	246,00	282,00	0,00	282,00
	хлопці старше 15 років	осіб	календарний план	285,00	0,00	285,00	330,00	0,00	330,00
	дівчата старше 15 років	осіб	календарний план	137,00	0,00	137,00	165,00	0,00	165,00
	кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	оборотні відомості	760,00	222,00	982,00	1081,00	0,00	1081,00
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	оборотні відомості	101,00	0,00	101,00	43,00	0,00	43,00
	Ефективності								
	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, в розрізі їх видів, з розрахунку на штатну одиницю	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	кошторис	321086,03	616609,59	937695,62	311755,44	69400,00	381155,44
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	кошторис	412675,52	0,00	412675,52	353104,64	0,00	353104,64
	середньомісячна заробітна плата працівника дитячо-юнацької спортивної школи, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	кошторис	19335,90	1449,50	20785,40	15599,59	2000,00	17599,59
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	кошторис	21282,27	0,00	21282,27	19672,51	0,00	19672,51

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету у розрахунку на одного учня в місяць	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	календарний план	2001,12	1924,00	3925,12	1679,00	722,92	2401,92
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	календарний план	3016,00	0,00	3016,00	2372,25	0,00	2372,25
	середні витрати на забезпечення участі одного учня комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету у регіональних спортивних змаганнях	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	календарний план	1445,56	0,00	1445,56	1580,80	0,00	1580,80
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	календарний план	210,00	0,00	210,00	210,00	0,00	210,00
	середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	план	736,98	0,00	736,98	1460,43	857,14	2317,57
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	план	878,00	0,00	878,00	1209,00	0,00	1209,00
	Якості								
	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	майстрів:	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці 10-15 років	осіб	план	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
	дівчата 10-15 років	осіб	план	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00
	хлопці старше 15 років	осіб	план	5,00	0,00	5,00	12,00	0,00	12,00
	дівчата старше 15 років	осіб	план	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00
	кандидатів у майстри:	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	хлопці 10-15 років	осіб	план	15,00	0,00	15,00	29,00	0,00	29,00
	дівчата 10-15 років	осіб	план	15,00	0,00	15,00	13,00	0,00	13,00
	хлопці старше 15 років	осіб	план	29,00	0,00	29,00	18,00	0,00	18,00
	дівчата старше 15 років	осіб	план	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00
	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	факт	806,00	0,00	806,00	647,00	0,00	647,00
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	осіб	факт	50,00	0,00	50,00	36,00	0,00	36,00
	збільшення кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету порівняно з минулим роком	відс.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Дитячо-юнацька спортивна школа	відс.	факт	111,00	0,00	111,00	102,30	0,00	102,30
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	відс.	факт	82,00	0,00	82,00	100,80	0,00	100,80

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											
	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	Статут	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	Статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	кошторис	66239070,00	697000,00	66936070,00	73061694,00	861000,00	73922694,00	77810704,00	863000,00	78673704,00
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	кошторис	7865573,00	0,00	7865573,00	8666247,00	0,00	8666247,00	9250753,00	0,00	9250753,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	штатний розпис	237,59	6,00	243,59	237,59	6,00	243,59	237,59	6,00	243,59
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	штатний розпис	23,50	0,00	23,50	23,50	0,00	23,50	23,50	0,00	23,50
	Продукту											
	хлопці до 10 років	осіб	навчальний план	601,00	19,00	620,00	601,00	19,00	620,00	601,00	19,00	620,00
	дівчата до 10 років	осіб	навчальний план	154,00	21,00	175,00	154,00	21,00	175,00	154,00	21,00	175,00
	хлопці 10-15 років	осіб	навчальний план	1467,00	7,00	1474,00	1467,00	7,00	1474,00	1467,00	7,00	1474,00
	дівчата 10-15 років	осіб	навчальний план	474,00	7,00	481,00	474,00	7,00	481,00	474,00	7,00	481,00
	хлопці старше 15 років	осіб	навчальний план	501,00	6,00	507,00	501,00	6,00	507,00	501,00	6,00	507,00
	дівчата старше 15 років	осіб	навчальний план	192,00	0,00	192,00	192,00	0,00	192,00	192,00	0,00	192,00
	хлопці до 10 років	осіб	календарний план	496,00	38,00	534,00	496,00	38,00	534,00	496,00	38,00	534,00
	дівчата до 10 років	осіб	календарний план	144,00	42,00	186,00	144,00	42,00	186,00	144,00	42,00	186,00
	хлопці 10-15 років	осіб	календарний план	1031,00	26,00	1057,00	1031,00	26,00	1057,00	1031,00	26,00	1057,00
	дівчата 10-15 років	осіб	календарний план	399,00	14,00	413,00	399,00	14,00	413,00	399,00	14,00	413,00
	хлопці старше 15 років	осіб	календарний план	372,00	0,00	372,00	372,00	0,00	372,00	372,00	0,00	372,00
	дівчата старше 15 років	осіб	календарний план	203,00	0,00	203,00	203,00	0,00	203,00	203,00	0,00	203,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	од.	оборотні відомості	849,00	0,00	849,00	849,00	0,00	849,00	849,00	0,00	849,00
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	од.	оборотні відомості	43,00	0,00	43,00	43,00	0,00	43,00	43,00	0,00	43,00
	Ефективності											
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	кошторис	278795,70	116166,67	394962,37	307511,66	143500,00	451011,66	327499,92	143833,00	471332,92
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	кошторис	334705,24	0,00	334705,24	368776,47	0,00	368776,47	393649,07	0,00	393649,07
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	кошторис	14076,23	3600,00	17676,23	15188,26	3600,00	18788,26	16297,01	3600,00	19897,01
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	кошторис	18433,39	0,00	18433,39	19889,67	0,00	19889,67	21341,62	0,00	21341,62

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	календарний план	3077,35	900,00	3977,35	3077,35	900,00	3977,35	3077,35	900,00	3977,35
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	календарний план	2237,00	0,00	2237,00	2237,00	0,00	2237,00	2237,00	0,00	2237,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	календарний план	2205,35	0,00	2205,35	2205,35	0,00	2205,35	2205,35	0,00	2205,35
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	календарний план	998,00	0,00	998,00	998,00	0,00	998,00	998,00	0,00	998,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	грн.	план	3103,33	0,00	3103,33	3103,33	0,00	3103,33	3103,33	0,00	3103,33
	Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву	грн.	план	11700,00	0,00	11700,00	11700,00	0,00	11700,00	11700,00	0,00	11700,00
	Якості											
	хлопці 10-15 років	осіб	план	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	дівчата 10-15 років	осіб	план	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	хлопці старше 15 років	осіб	план	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	дівчата старше 15 років	осіб	план	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	хлопці 10-15 років	осіб	план	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00
	дівчата 10-15 років	осіб	план	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00
	хлопці старше 15 років	осіб	план	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00
	дівчата старше 15 років	осіб	план	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	осіб	факт	517,00	60,00	577,00	517,00	60,00	577,00	517,00	60,00	577,00
	Дитячо-юнацька спортивна школа	віде.	факт	100,50	0,00	100,50	100,50	0,00	100,50	100,50	0,00	100,50

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

Реалізація бюджетної програми КПКВК 0615031 “Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами” у 2025-2026 році забезпечать позитивну динаміку результативних показників щодо охоплення дітей та молоді спортивною підготовкою і підвищення рівня їхніх досягнень. Завдяки ефективній роботі тренерсько-викладацького складу планується збереження та розширення контингенту вихованців, зростання кількості учасників обласних і всеукраїнських змагань, а також осіб, які отримають звання кандидатів у майстри спорту. Вихованці шкіл активно залучатимуться до спортивно-масових заходів, що сприятиме розвитку командного духу, формуванню здорового способу життя та виявленню талановитої молоді для подальшого навчання у спортивних закладах вищого рівня. Досягнуті результати забезпечують високу ефективність реалізації завдань програми, спрямованої на розвиток фізичної культури серед дітей і молоді, підвищення якості підготовки спортсменів та формування резерву збірних команд області.

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	Керівники	18,00	18,00	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00
2	Спеціалісти	30,00	30,00	0,00	0,00	38,00	38,00	0,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00
3	Інші працівники	33,50	33,50	0,00	0,00	32,25	32,25	0,00	0,00	32,25	0,00	32,25	0,00	32,25	0,00
4	Тренери-викладачі	171,59	171,59	0,00	0,00	165,34	165,34	0,00	0,00	165,34	0,00	165,34	0,00	165,34	0,00
5	Лікарі	5,00	5,00	0,00	0,00	5,50	5,50	0,00	0,00	5,50	0,00	5,50	0,00	5,50	0,00
	УСЬОГО	258,09	258,09	0,00	0,00	259,09	259,09	0,00	0,00	259,09	0,00	259,09	0,00	259,09	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 місцеvu/регіональну	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Програма розвитку фізичної культури і спорту у Вінницькій області на 2021-2025 роки	Наказ начальника Вінницької обласної адміністрації від 25.06.2021 №160	17 966 941	2 646 460	20 613 401	19 639 240	0	19 639 240
2	Програма розвитку фізичної культури і спорту у Вінницькій області		0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО		17 966 941	2 646 460	20 613 401	19 639 240	0	19 639 240

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеvu/регіональну	2026 рік (проект)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Програма розвитку фізичної культури і спорту у Вінницькій області		17 449 240	0	17 449 240	19 254 028	0	19 254 028	20 072 121	0	20 072 121
	УСЬОГО		17 449 240	0	17 449 240	19 254 028	0	19 254 028	20 072 121	0	20 072 121

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.

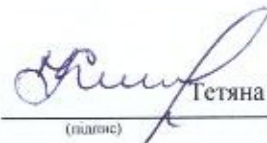
За бюджетною програмою КПКВК 0615031 "Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл" за 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 54 432 100,00 гривень, проведено касових видатків на суму 54 432 064 ,89 гривень, що становить 100%. Виплата заробітної праці працівникам здійснена в повному обсязі. Фінансування закладу проводиться відповідно до зареєстрованих зобов'язань 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 81 744 423,00 гривень по загальному фонду та 347 000,00 гривень 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 фізичної культури та спорту, у тому числі виплати заробітної плати, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, продукти харчування, отримані послуги та іншим поточним видаткам. На 2026 рік доведений граничний обсяг становить 74 104 643,00 гривень, що на 7 639 780,00 гривень 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. 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, з урахуванням повної розрахункової потреби видатків на оплату праці з нарахуваннями, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, оплату послуг та відряджень, на інші виплати населенню для належного функціонування закладів фізичної культури і спорту. Реалізація бюджетної програми забезпечить створення сприятливих умов для гармонійного виховання та фізичного розвитку дітей і молоді, їх повноцінного оздоровлення, змістовної організації відпочинку й дозвілля, самореалізації особистості, формування навичок здорового способу життя та проведення спортивно-масових заходів.

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

За бюджетною програмою КПКВК 0615031 " Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами" (з урахуванням проведених змін протягом року) за 2024 рік по спеціальному фонду надійшло коштів 3 132 643,00 гривень у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно їх основною діяльністю у розмірі 250 655,00 гривень, від плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно Закону України "Про оренду державного та комунального майна" у розмірі 9 344,00 гривень, надійшло благодійних внесків, грантів та дарунків в розмірі 110 532,00 гривень, надійшло власних надходжень бюджетних установ як надходжень для виконання цільових заходів, отриманих від підприємств, організацій, фізичних осіб та інших бюджетних установ 115 652,00 гривень Також було виділено кошти на капітальні видатки за рахунок коштів обласного бюджету в сумі 2 646 459,61 гривень для придбання матеріально-технічного забезпечення фізкультурно-спортивної діяльності, а саме мішків боксерських, гімнастичних килимів і дзеркал, ноутбука, шита обліку, байдарок, каное, веслувального тренажера, мотора для катера, мобільної туалетної кабінки для осіб з інвалідністю, портативної зарядної станції, гімнастичного батута та пістолетів. 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



Тетяна КАМЕНЩУК

(підпис)

Власне ім'я ПРЕЗИДЕНТА