

## 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. | Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств                                  | 0615032                                                                                                                                           | 5032                                                                             | 0810                                                               |
|    | (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

Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств

#### 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, які підпорядковані громадським організаціям фізкультурно-спортивної спрямованості

#### 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:                                     | 21 560 821      | 19 332 029             | 19 584 720      | 21 596 070      | 23 082 473      |
|                            | загальний фонд, у тому числі:                             | 21 560 821      | 19 332 029             | 19 584 720      | 21 596 070      | 23 082 473      |
|                            | міжбюджетний трансферт                                    | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
|                            | 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

За бюджетною програмою КПКВК 0615032 "Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств" на 2024 та 2025 роки не передбачалося надходжень до спеціального фонду.

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               |
| 2610                                          | Субвенції та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), у тому числі: | 21 560 821      | 19 332 029             | 19 584 720      | 21 596 070      | 23 082 473      |
|                                               | загальний фонд                                                                         | 21 560 821      | 19 332 029             | 19 584 720      | 21 596 070      | 23 082 473      |
|                                               | спеціальний фонд, у тому числі:                                                        | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
|                                               | бюджет розвитку                                                                        | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
|                                               | УСЬОГО, у тому числі:                                                                  | 21 560 821      | 19 332 029             | 19 584 720      | 21 596 070      | 23 082 473      |
|                                               | загальний фонд                                                                         | 21 560 821      | 19 332 029             | 19 584 720      | 21 596 070      | 23 082 473      |
|                                               | спеціальний фонд, у тому числі:                                                        | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
|                                               | бюджет розвитку                                                                        | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2028 роках:

(грн)

| Код Класифікації 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               |

| 1 | 2                               | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---|---------------------------------|---|---|---|---|---|
|   |                                 |   |   |   |   |   |
|   | загальний фонд                  |   |   |   |   |   |
|   | спеціальний фонд, у тому числі: |   |   |   |   |   |
|   | бюджет розвитку                 |   |   |   |   |   |
|   | <b>УСЬОГО, у тому числі:</b>    |   |   |   |   |   |
|   | 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 постанове підвищення мінімальної заробітної плати та окладу працівника I тарифного розряду СТС, 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 покривав лише обов'язкові виплати на заробітну плату, що унеможливило здійснення стимулюючих виплат, диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників та забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії. Додаткова потреба у коштах становить – 4 365 370,00 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:

| N<br>з/п | Напрям 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               |
| 3        | Оплата праці, у тому числі:                                                                                                                                                      | 15 180 784      | 13 712 583             | 13 842 438      | 15 264 056      | 16 378 332      |
| X        | загальний фонд                                                                                                                                                                   | 15 180 784      | 13 712 583             | 13 842 438      | 15 264 056      | 16 378 332      |
| X        | спеціальний фонд, у тому числі:                                                                                                                                                  | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
| X        | бюджет розвитку                                                                                                                                                                  | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
| 4        | Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії, у тому числі:                                                                                                                   | 1 899 639       | 2 036 946              | 2 036 946       | 2 246 140       | 2 342 050       |
| X        | загальний фонд                                                                                                                                                                   | 1 899 639       | 2 036 946              | 2 036 946       | 2 246 140       | 2 342 050       |
| X        | спеціальний фонд, у тому числі:                                                                                                                                                  | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
| X        | бюджет розвитку                                                                                                                                                                  | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
| 5        | Придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг та відряджень для належного функціонування та створення комфортних умов у закладах спорту, у тому числі: | 1 327 985       | 660 000                | 660 000         | 727 782         | 758 858         |
| X        | загальний фонд                                                                                                                                                                   | 1 327 985       | 660 000                | 660 000         | 727 782         | 758 858         |
| X        | спеціальний фонд, у тому числі:                                                                                                                                                  | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
| X        | бюджет розвитку                                                                                                                                                                  | 0               | 0                      | 0               | 0               | 0               |
| 6        | Нарахування на оплату праці, у тому числі:                                                                                                                                       | 3 152 413       | 2 922 500              | 3 045 336       | 3 358 092       | 3 603 233       |
| X        | загальний фонд                                                                                                                                                                   | 3 152 413       | 2 922 500              | 3 045 336       | 3 358 092       | 3 603 233       |
| 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 | <b>УСЬОГО, у тому числі:</b>    | <b>21 560 821</b> | <b>19 332 029</b> | <b>19 584 720</b> | <b>21 596 070</b> | <b>23 082 473</b> |
| X | загальний фонд                  | 21 560 821        | 19 332 029        | 19 584 720        | 21 596 070        | 23 082 473        |
| 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 напрямом 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, диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників та забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії. Додаткова потреба у коштах становить – 4 365 370,00 гривень.

## 8. Результативні показники бюджетної програми:

8.1. Результативні показники бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

| №<br>ч/п | Показники                                                                                                                                 | Одиниця<br>виміру | Джерело інформації                 | 2024 рік(звіт)    |                     |                  | 2025 рік(затверджено) |                     |                  |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------------|---------------------|------------------|
|          |                                                                                                                                           |                   |                                    | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | разом<br>(5 + 6) | загальний<br>фонд     | спеціальний<br>фонд | разом<br>(8 + 9) |
| 1        | 2                                                                                                                                         | 3                 | 4                                  | 5                 | 6                   | 7                | 8                     | 9                   | 10               |
|          | <b>Заграт</b>                                                                                                                             |                   |                                    |                   |                     |                  |                       |                     |                  |
|          | кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету                 | од.               | Статут                             | 2,00              | 0,00                | 2,00             | 0,00                  | 0,00                | 0,00             |
|          | ДЮСШ                                                                                                                                      | од.               | Статут                             | 1,00              | 0,00                | 1,00             | 1,00                  | 0,00                | 1,00             |
|          | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                       | од.               | Статут                             | 1,00              | 0,00                | 1,00             | 1,00                  | 0,00                | 1,00             |
|          | обсяг витрат на фінансову підтримку дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств                                     | грн.              | План використання бюджетних коштів | 21560821,26       | 0,00                | 21560821,26      | 0,00                  | 0,00                | 0,00             |
|          | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                            | грн.              | План використання бюджетних коштів | 11160821,26       | 0,00                | 11160821,26      | 9673684,00            | 0,00                | 9673684,00       |
|          | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                       | грн.              | План використання бюджетних коштів | 10400000,00       | 0,00                | 10400000,00      | 9658345,00            | 0,00                | 9658345,00       |
|          | кількість штатних одиниць дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету | од.               | Штатний розпис                     | 76,83             | 0,00                | 76,83            | 0,00                  | 0,00                | 0,00             |
|          | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                            | од.               | Штатний розпис                     | 39,58             | 0,00                | 39,58            | 39,58                 | 0,00                | 39,58            |
|          | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                       | од.               | Штатний розпис                     | 37,25             | 0,00                | 37,25            | 37,25                 | 0,00                | 37,25            |
|          | <b>Продукту</b>                                                                                                                           |                   |                                    |                   |                     |                  |                       |                     |                  |

| 1 | 2                                                                                                                                                                                                        | 3    | 4                                                           | 5         | 6    | 7         | 8         | 9    | 10        |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
|   | середньорічна кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету                                                            | осіб | Навчальний план, списки затверджених груп                   | 494,00    | 0,00 | 494,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                           | осіб | Навчальний план, списки затверджених груп                   | 263,00    | 0,00 | 263,00    | 263,00    | 0,00 | 263,00    |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                      | осіб | Навчальний план, списки затверджених груп                   | 231,00    | 0,00 | 231,00    | 231,00    | 0,00 | 231,00    |
|   | кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях                     | осіб | Протоколи змагань                                           | 232,00    | 0,00 | 232,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                           | осіб | Протоколи змагань                                           | 150,00    | 0,00 | 150,00    | 150,00    | 0,00 | 150,00    |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                      | осіб | Протоколи змагань                                           | 82,00     | 0,00 | 82,00     | 95,00     | 0,00 | 95,00     |
|   | кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка                           | од.  | План використання бюджетних коштів                          | 14,00     | 0,00 | 14,00     | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                           | од.  | План використання бюджетних коштів                          | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                      | од.  | План використання бюджетних коштів                          | 14,00     | 0,00 | 14,00     | 14,00     | 0,00 | 14,00     |
|   | Ефективності                                                                                                                                                                                             |      |                                                             |           |      |           |           |      |           |
|   | середні витрати на фінансову підтримку однієї дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, який надається фінансова підтримка з бюджету з розрахунку на одну штатну одиницю     | грн. | штатний розпис установи, план використання                  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                           | грн. | штатний розпис установи, план використання                  | 281981,34 | 0,00 | 281981,34 | 244408,39 | 0,00 | 244408,39 |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                      | грн. | штатний розпис установи, план використання                  | 279194,63 | 0,00 | 279194,63 | 259284,43 | 0,00 | 259284,43 |
|   | середньомісячна заробітна плата дитячо-юнацької спортивної школи фізкультурно-спортивного товариства, якому надається фінансова підтримка з бюджету                                                      | грн. | штатний розпис установи, план використання бюджетних коштів | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                           | грн. | штатний розпис установи, план використання бюджетних коштів | 15942,82  | 0,00 | 15942,82  | 14006,62  | 0,00 | 14006,62  |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                      | грн. | штатний розпис установи, план використання бюджетних коштів | 17021,45  | 0,00 | 17021,45  | 15794,18  | 0,00 | 15794,18  |
|   | середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету у розрахунку на одного учня в місяць | грн. | план використання бюджетних коштів                          | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                           | грн. | план використання бюджетних коштів                          | 3536,00   | 0,00 | 3536,00   | 2869,00   | 0,00 | 2869,00   |

| 1 | 2                                                                                                                                                                                                      | 3     | 4                                  | 5       | 6    | 7       | 8       | 9    | 10      |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------|---------|------|---------|---------|------|---------|
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                    | грн   | план використання бюджетних коштів | 3705,00 | 0,00 | 3705,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00    |
|   | середні витрати на забезпечення участі одного учня дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету у регіональних спортивних змаганнях | грн   |                                    | 0,00    | 0,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00 | 0,00    |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                         | грн   | розрахунково                       | 1753,00 | 0,00 | 1753,00 | 1600,00 | 0,00 | 1600,00 |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                    | грн   | розрахунково                       | 610,00  | 0,00 | 610,00  | 842,00  | 0,00 | 842,00  |
|   | Якості                                                                                                                                                                                                 |       |                                    |         |      |         |         |      |         |
|   | кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету                                                            | осіб  | посвідчення, довідки               | 8,00    | 0,00 | 8,00    | 0,00    | 0,00 | 0,00    |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                         | осіб  | посвідчення, довідки               | 5,00    | 0,00 | 5,00    | 5,00    | 0,00 | 5,00    |
|   | майстрів спорту України                                                                                                                                                                                | осіб  | посвідчення, довідки               | 2,00    | 0,00 | 2,00    | 2,00    | 0,00 | 2,00    |
|   | кандидатів у майстри спорту України                                                                                                                                                                    | осіб  | посвідчення, довідки               | 3,00    | 0,00 | 3,00    | 3,00    | 0,00 | 3,00    |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                    | осіб  | посвідчення, довідки               | 3,00    | 0,00 | 3,00    | 3,00    | 0,00 | 3,00    |
|   | майстрів спорту України                                                                                                                                                                                | осіб  | посвідчення, довідки               | 1,00    | 0,00 | 1,00    | 1,00    | 0,00 | 1,00    |
|   | кандидатів у майстри спорту України                                                                                                                                                                    | осіб  | посвідчення, довідки               | 3,00    | 0,00 | 3,00    | 2,00    | 0,00 | 2,00    |
|   | кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях         | осіб  | Протоколи змагань                  | 127,00  | 0,00 | 127,00  | 0,00    | 0,00 | 0,00    |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                         | осіб  | Протоколи змагань                  | 75,00   | 0,00 | 75,00   | 75,00   | 0,00 | 75,00   |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                    | осіб  | Протоколи змагань                  | 62,00   | 0,00 | 62,00   | 72,00   | 0,00 | 72,00   |
|   | збільшення кількості учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств, яким надається фінансова підтримка з бюджету порівняно з минулим роком                                   | відс. | розрахунки                         | 0,00    | 0,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00 | 0,00    |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                                                                                                                                                         | відс. | розрахунки                         | 90,40   | 0,00 | 90,40   | 100,00  | 0,00 | 100,00  |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву                                                                                                                                    | відс. | розрахунки                         | 114,00  | 0,00 | 114,00  | 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                                                              |                |                    |                |                  |               |                |                  |               |                |                  |                 |
|       | ДЮСШ                                                                | од.            | Статут             | 1,00           | 0,00             | 1,00          | 1,00           | 0,00             | 1,00          | 1,00           | 0,00             | 1,00            |
|       | 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.           | План використання  | 9504796,00     | 0,00             | 9504796,00    | 10477630,00    | 0,00             | 10477630,00   | 11155533,00    | 0,00             | 11155533,00     |

| 1 | 2                                                                   | 3     | 4                                                           | 5           | 6    | 7           | 8           | 9    | 10          | 11          | 12   | 13          |
|---|---------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------|-------------|------|-------------|-------------|------|-------------|-------------|------|-------------|
|   |                                                                     |       | бюджетних коштів                                            |             |      |             |             |      |             |             |      |             |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву | грн.  | План використання бюджетних коштів                          | 10082924,00 | 0,00 | 10082924,00 | 11118440,00 | 0,00 | 11118440,00 | 11837803,00 | 0,00 | 11837803,00 |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | од.   | Штатний розпис                                              | 39,58       | 0,00 | 39,58       | 39,58       | 0,00 | 39,58       | 39,58       | 0,00 | 39,58       |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву | од.   | Штатний розпис                                              | 37,25       | 0,00 | 37,25       | 37,25       | 0,00 | 37,25       | 37,25       | 0,00 | 37,25       |
|   | Продукту                                                            |       |                                                             |             |      |             |             |      |             |             |      |             |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | осіб  | Навчальний план, списки затверджених груп                   | 309,00      | 0,00 | 309,00      | 309,00      | 0,00 | 309,00      | 309,00      | 0,00 | 309,00      |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву | осіб  | Навчальний план, списки затверджених груп                   | 204,00      | 0,00 | 204,00      | 204,00      | 0,00 | 204,00      | 204,00      | 0,00 | 204,00      |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | осіб  | Протоколи змагань                                           | 176,00      | 0,00 | 176,00      | 176,00      | 0,00 | 176,00      | 176,00      | 0,00 | 176,00      |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву | осіб  | Протоколи змагань                                           | 82,00       | 0,00 | 82,00       | 82,00       | 0,00 | 82,00       | 82,00       | 0,00 | 82,00       |
|   | Ефективності                                                        |       |                                                             |             |      |             |             |      |             |             |      |             |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | грн.  | штатний розпис установи, план використання                  | 240065,60   | 0,00 | 240065,60   | 264720,31   | 0,00 | 264720,31   | 281847,73   | 0,00 | 281847,73   |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву | грн.  | штатний розпис установи, план використання                  | 270682,52   | 0,00 | 270682,52   | 298481,61   | 0,00 | 298481,61   | 317793,37   | 0,00 | 317793,37   |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | грн.  | штатний розпис установи, план використання бюджетних коштів | 13506,39    | 0,00 | 13506,39    | 14893,50    | 0,00 | 14893,50    | 15857,11    | 0,00 | 15857,11    |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву | грн.  | штатний розпис установи, план використання бюджетних коштів | 16616,20    | 0,00 | 16616,20    | 17843,66    | 0,00 | 17843,66    | 18998,14    | 0,00 | 18998,14    |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | грн.  | план використання бюджетних коштів                          | 3092,00     | 0,00 | 3092,00     | 3092,00     | 0,00 | 3092,00     | 3092,00     | 0,00 | 3092,00     |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | грн.  | розрахунково                                                | 133,00      | 0,00 | 133,00      | 133,00      | 0,00 | 133,00      | 133,00      | 0,00 | 133,00      |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву | грн.  | розрахунково                                                | 203,00      | 0,00 | 203,00      | 203,00      | 0,00 | 203,00      | 203,00      | 0,00 | 203,00      |
|   | Якості                                                              |       |                                                             |             |      |             |             |      |             |             |      |             |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | осіб  | посвідчення, довідки                                        | 28,00       | 0,00 | 28,00       | 28,00       | 0,00 | 28,00       | 28,00       | 0,00 | 28,00       |
|   | майстрів спорту України                                             | осіб  | посвідчення, довідки                                        | 3,00        | 0,00 | 3,00        | 3,00        | 0,00 | 3,00        | 3,00        | 0,00 | 3,00        |
|   | кандидатів у майстри спорту України                                 | осіб  | посвідчення, довідки                                        | 25,00       | 0,00 | 25,00       | 25,00       | 0,00 | 25,00       | 25,00       | 0,00 | 25,00       |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву | осіб  | посвідчення, довідки                                        | 8,00        | 0,00 | 8,00        | 8,00        | 0,00 | 8,00        | 8,00        | 0,00 | 8,00        |
|   | майстрів спорту України                                             | осіб  | посвідчення, довідки                                        | 1,00        | 0,00 | 1,00        | 1,00        | 0,00 | 1,00        | 1,00        | 0,00 | 1,00        |
|   | кандидатів у майстри спорту України                                 | осіб  | посвідчення, довідки                                        | 7,00        | 0,00 | 7,00        | 7,00        | 0,00 | 7,00        | 7,00        | 0,00 | 7,00        |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | осіб  | Протоколи змагань                                           | 95,00       | 0,00 | 95,00       | 95,00       | 0,00 | 95,00       | 95,00       | 0,00 | 95,00       |
|   | Спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву | осіб  | Протоколи змагань                                           | 62,00       | 0,00 | 62,00       | 62,00       | 0,00 | 62,00       | 62,00       | 0,00 | 62,00       |
|   | Дитячо-юнацька спортивна школа                                      | відс. | розрахунки                                                  | 10,00       | 0,00 | 10,00       | 10,00       | 0,00 | 10,00       | 10,00       | 0,00 | 10,00       |

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

За бюджетною програмою КПКВК 0615032 «Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств» у 2024–2025 роках досягнуто позитивних результатів у розвитку дитячо-юнацького спорту та забезпеченні належних умов для підготовки вихованців. Збільшення кількість учнів — з 494 до 513 особи, при цьому збільшилася їхня активність і результативність у спортивних змаганнях. Вихованці демонструють високий рівень підготовки: кількість призерів регіональних змагань залишається значною, а в спеціалізованій школі олімпійського резерву зафіксовано зменшення учасників і переможців. Підтримується належний рівень тренерського складу та матеріально-технічного забезпечення — кількість одиниць спортивного інвентарю відносно зменшилась. Ефективно використані бюджетні кошти дозволять не лише зберегти фінансування основних напрямів роботи, а й забезпечити стабільні показники підготовки майстрів спорту та кандидатів у майстри спорту. Таким чином, програма робить вагомий внесок у розвиток спортивного потенціалу молоді, формування здорового способу життя та виховання майбутнього спортивного резерву 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             | 6,00            | 6,00             | 0,00             | 0,00             | 6,00                   | 6,00             | 0,00             | 0,00             | 6,00            | 0,00             | 6,00            | 0,00             | 6,00            | 0,00             |
| 2     | Спеціалісти           | 10,00           | 10,00            | 0,00             | 0,00             | 10,00                  | 10,00            | 0,00             | 0,00             | 10,00           | 0,00             | 10,00           | 0,00             | 10,00           | 0,00             |
| 3     | Інші спеціалісти      | 22,75           | 22,75            | 0,00             | 0,00             | 22,75                  | 22,75            | 0,00             | 0,00             | 22,75           | 0,00             | 22,75           | 0,00             | 22,75           | 0,00             |
| 4     | Тренери-викладачі     | 36,58           | 36,58            | 0,00             | 0,00             | 36,58                  | 36,58            | 0,00             | 0,00             | 36,58           | 0,00             | 36,58           | 0,00             | 36,58           | 0,00             |
| 5     | Лікари                | 1,50            | 1,50             | 0,00             | 0,00             | 1,50                   | 1,50             | 0,00             | 0,00             | 1,50            | 0,00             | 1,50            | 0,00             | 1,50            | 0,00             |
|       | УСЬОГО                | 76,83           | 76,83            | 0,00             | 0,00             | 76,83                  | 76,83            | 0,00             | 0,00             | 76,83           | 0,00             | 76,83           | 0,00             | 76,83           | 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             |
| 1     | Програма розвитку фізичної культури і спорту у Вінницькій області на 2021-2025 роки | Наказ начальника Вінницької обласної адміністрації від 25.06.2021 №160 | 21 560 821      | 0                | 21 560 821    | 19 332 029             | 0                | 19 332 029    |
| 2     | Програма розвитку фізичної культури і спорту у Вінницькій області                   |                                                                        | 0               | 0                | 0             | 0                      | 0                | 0             |
|       | УСЬОГО                                                                              |                                                                        | 21 560 821      | 0                | 21 560 821    | 19 332 029             | 0                | 19 332 029    |

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              |
| 1     | Програма розвитку фізичної культури і спорту у Вінницькій області |                                                | 19 584 720        | 0                | 19 584 720    | 21 596 070      | 0                | 21 596 070    | 23 082 473      | 0                | 23 082 473      |

|        |            |   |            |            |   |            |            |   |            |
|--------|------------|---|------------|------------|---|------------|------------|---|------------|
| УСЬОГО | 19 564 720 | 0 | 19 564 720 | 21 596 070 | 0 | 21 596 070 | 23 082 473 | 0 | 23 082 473 |
|--------|------------|---|------------|------------|---|------------|------------|---|------------|

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.

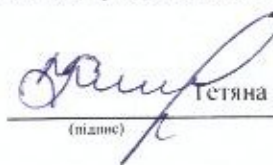
12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

За бюджетною програмою КПКВК 0615032 «Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств» за 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року ) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 21 561 000,00 гривень, проведено касових видатків на суму 21 560 821,26 гривень, що становить 100%. Фінансування закладу проводиться відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Виплата заробітної плати працівникам закладу здійснена в повному обсязі. На 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторис у розмірі 19 332 029,00 гривень 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 фізичної культури та спорту, 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 19 584 720,00 гривень, що на 252 691,00 гривень 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 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, з урахуванням повної розрахункової потреби видатків на оплату праці з нарахуваннями, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплати комунальних послуг та енергоносіїв, оплату послуг та відряджень, на інші виплати населенню для належного функціонування закладів фізичної культури і спорту. Реалізація програми сприятиме формуванню та підготовці спортивного резерву, а також підвищенню рівня фізичної підготовленості дітей у дитячо-юнацьких спортивних школах, що функціонують під керівництвом громадських організацій фізкультурно-спортивного спрямування.

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

За бюджетною програмою КПКВК 0615032 "Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств" на 2024 та 2025 роки не передбачаюся надходжень до спеціального фонду.

Директор Департаменту гуманітарної політики об'єднаних адміністрацій



(підпис)

Тетяна КАМЕНЩУК

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ