

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 – 2027 РОКИ індивідуальний (Форма 2025-2)

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

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

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

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити здобуття повної загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок освітньої субвенції.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Закон України "Про освіту" від 05.09.2017 року № 2145-VIII

Закон України "Про повну загальну середню освіту" від 16.01.2020 року № 463-IX

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

Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010 року № 2456-VI із змінами)

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цілового методу складання та виконання місцевих бюджетів"

Наказ Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 року №521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Освіта"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проєкт)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

(грн.)

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	47 666 480	0	0	47 666 480	51 479 806	0	0	51 479 806
2120	Нарахування на оплату праці	10 484 240	0	0	10 484 240	11 322 979	0	0	11 322 979
	ВСЬОГО	58 150 720	0	0	58 150 720	62 802 785	0	0	62 802 785

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямми використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямми використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік(звіт)				2024 рік(затверджено)				2025 рік(проект)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	Оплата праці	36 780 749	0	0	36 780 749	41 577 429	0	0	41 577 429	26 352 286	0	0	26 352 286
3	Нарахування на оплату праці	7 854 563	0	0	7 854 563	8 796 504	0	0	8 796 504	5 797 444	0	0	5 797 444
	УСЬОГО	44 635 312	0	0	44 635 312	50 373 933	0	0	50 373 933	32 149 730	0	0	32 149 730

2) витрати за напрямми використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Оплата праці	47 666 480	0	0	47 666 480	51 479 806	0	0	51 479 806

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3	Нарахування на оплату праці	10 484 240	0	0	10 484 240	11 322 979	0	0	11 322 979
	УСЬОГО	58 150 720	0	0	58 150 720	62 802 785	0	0	62 802 785

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік(звіт)			2024 рік(затверджено)			2025 рік(проект)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
	обсяг видатків	грн.	кошторис	44635312.62	0,00	44635312.62	50373933,00	0,00	50373933,00	32149730,00	0,00	32149730,00
	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентах	221,77	0,00	221,77	230,66	0,00	230,66	223,57	0,00	223,57
	кількість груп	од.	інформація закладів	0,00	0,00	0,00	234,00	0,00	234,00	234,00	0,00	234,00
	Продукту											
	середньорічна кількість учнів, які отримують загальну середню освіту	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	5510,00	0,00	5510,00	5545,00	0,00	5545,00	5497,00	0,00	5497,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів	3721,00	0,00	3721,00	3741,00	0,00	3741,00	3657,00	0,00	3657,00
	жінок	осіб	інформація закладів	1789,00	0,00	1789,00	1804,00	0,00	1804,00	1840,00	0,00	1840,00
	середня розрахункова наповнюваність у групі	осіб	розрахунково	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	кількість випускників	осіб	інформація закладів	0,00	0,00	0,00	2849,00	0,00	2849,00	2644,00	0,00	2644,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів	0,00	0,00	0,00	990,00	0,00	990,00	973,00	0,00	973,00
	жінок	осіб	інформація закладів	0,00	0,00	0,00	1859,00	0,00	1859,00	1671,00	0,00	1671,00
	Ефективності											
	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	8100,78	0,00	8100,78	9084,57	0,00	9084,57	5848,60	0,00	5848,60
	середньомісячний розмір заробітної плати	грн.	розрахунково	13820,91	0,00	13820,91	18199,20	0,00	18199,20	17975,20	0,00	17975,20
	Якості											
	відсоток учнів, які отримують документ про повну загальну середню освіту	відс.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	відсоток працевлаштованих випускників	відс.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	47,00	0,00	47,00	100,00	0,00	100,00
	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	відс.	розрахунково	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00

2) результативні показники бюджетної програми у 2026-2027 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(прогноз)			2027 рік(прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Затрат								
	обсяг видатків	грн.	кошторис	58150720,00	0,00	58150720,00	62802785,00	0,00	62802785,00
	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентах	223,57	0,00	223,57	223,57	0,00	223,57
	кількість груп	од.	інформація закладів	234,00	0,00	234,00	234,00	0,00	234,00
	Продукту								
	середньорічна кількість учнів, які отримують загальну середню освіту	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	5497,00	0,00	5497,00	5497,00	0,00	5497,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів	3657,00	0,00	3657,00	3657,00	0,00	3657,00
	жінок	осіб	інформація закладів	1840,00	0,00	1840,00	1840,00	0,00	1840,00
	середня розрахункова наповнюваність у групі	осіб	розрахунково	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	кількість випускників	осіб	інформація закладів	2644,00	0,00	2644,00	2644,00	0,00	2644,00
	чоловіків	осіб	інформація закладів	973,00	0,00	973,00	973,00	0,00	973,00
	жінок	осіб	інформація закладів	1671,00	0,00	1671,00	1671,00	0,00	1671,00
	Ефективності								
	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	10578,63	0,00	10578,63	11424,92	0,00	11424,92
	середньомісячний розмір заробітної плати	грн.	розрахунково	21675,06	0,00	21675,06	23409,06	0,00	23409,06
	Якості								
	відсоток учнів, які отримують документ про повну загальну середню освіту	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	відсоток працевлаштованих випускників	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	35 592 331	0	40 115 077	0	24 889 928	0	46 059 350	0	49 747 105	0
у т.ч. посадовий оклад	21 120 055	0	23 464 506	0	15 643 004	0	25 787 492	0	27 850 491	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
у т.ч. надбавки	7 181 600	0	7 979 556	0	5 319 704	0	8 769 532	0	9 471 095	0
Премії	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	1 188 418	0	1 462 358	0	1 462 358	0	1 607 130	0	1 732 701	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	1 188 418	0	1 462 358	0	1 462 358	0	1 607 130	0	1 732 701	0
УСЬОГО	36 780 749	0	41 577 435	0	26 352 286	0	47 666 480	0	51 479 806	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік		2026 рік		2027 рік	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Педагогічні працівники	221,77	0,00	0,00	0,00	230,66	0,00	0,00	0,00	223,57	0,00	223,57	0,00	223,57	0,00
	УСЬОГО	221,77	0,00	0,00	0,00	230,66	0,00	0,00	0,00	223,57	0,00	223,57	0,00	223,57	0,00

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коди та яким документом затверджена програма	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проєкт)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0	0

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2027 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коди та яким документом затверджена програма	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

За бюджетною програмою КПКВК 0611092 «Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції» за 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) проведено касових видатків на суму 44 635 312,62 грн що становить 100% від затверджених кошторисних призначень. За рахунок коштів освітньої субвенції було забезпечено створення умов для здобуття повної загальної середньої освіти у закладах професійної (професійно-технічної) освіти жінками і чоловіками у закладах професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці, доступ до якісної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття певного освітнього рівня, своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників, у тому числі відповідно до статті 57 Закону України "Про освіту" від 05 вересня 2017 року №2145-VIII зі змінами виплату допомоги на оздоровлення у розмірі місячного посадового окладу (ставки) заробітної плати при наданні щорічної відпустки, виплату щорічної грошової винагороди за сумлінну працю.

На 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у розмірі 50 373 933,00 грн, що на 12,8 % більше касових видатків 2023 року. До кінця 2024 року планується використати кошторисні призначення у повному обсязі відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, для забезпечення доступу до якісної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття певного освітнього рівня у закладах професійно-технічної освіти, своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників, у тому числі відповідно до статті 57 Закону України "Про освіту" від 05 вересня 2017 року №2145-VIII зі змінами виплату допомоги на оздоровлення у розмірі місячного посадового окладу (ставки) заробітної плати при наданні щорічної відпустки, виплату щорічної грошової винагороди за сумлінну працю.

На 2025 рік доведений граничний обсяг становить 32 149 730,00 грн, що на 37 % менше затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2024 рік станом на 01.11.2024 року. Оскільки, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 05 грудня 2024 року №1394 «Деякі питання розподілу освітньої субвенції на 2025 рік» розподіл освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на січень-серпень 2025 року залишається незабезпеченою потреба в коштах на виплату заробітної плати педагогічним працівникам, що забезпечують здобуття загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) освіти. Планується використати кошторисні призначення у повному обсязі відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, для забезпечення доступу до якісної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття певного освітнього, своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників, у тому числі відповідно до статті 57 Закону України "Про освіту" від 05 вересня 2017 року №2145-VIII зі змінами виплату допомоги на оздоровлення у розмірі місячного посадового окладу (ставки) заробітної плати при наданні щорічної відпустки, виплату щорічної грошової винагороди за сумлінну працю. Планування видаткової частини проекту місцевого бюджету на 2025–2026 роки здійснювалися на основі прогнозованих макропоказників економічного та соціального розвитку, зазначених у листі Міністерства фінансів України від 30.08.2024 р. №05110-08-6/25333.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 і 2025 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	36 780 751	36 780 749	0	0	0	0	0	36 780 749
2120	Нарахування на оплату праці	7 863 162	7 854 563	0	0	0	0	0	7 854 563
	УСЬОГО	44 643 913	44 635 312	0	0	0	0	0	44 635 312

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024-2025 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік				
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	41 577 429	0	0	0	41 577 429	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	8 796 504	0	0	0	8 796 504	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	50 373 933	0	0	0	50 373 933	0	0	0	0	0

3) дебіторська заборгованість у 2023-2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО							

За бюджетною програмою КПКЗК 0611092 Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції» за 2023 рік заклади професійно-технічної освіти фінансуються відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік.


Станом на 01.01.2024 рік кредиторська заборгованість відсутня. Станом на 01.01.2025 рік не очікується утворення можливої кредиторської заборгованості.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.


За бюджетною програмою КПКВК 0611092 «Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції» на 2025 рік видатки за рахунок спеціального фонду не плануються.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер



(підпис) **В.В.БУНЯК** (прізвище та ініціали)



(підпис) **В.М. КОВАЛЬСЬКА** (прізвище та ініціали)