

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

1. <u>ДЕПАРТАМЕНТ ОСВІТИ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	02141532 (код за ЄДРПОУ)	0253600000 (код бюджету)
2. <u>Департамент освіти Вінницької міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)	061 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер у системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02141532 (код за ЄДРПОУ)	
3. <u>Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0613140 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3140 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1040 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2024 -2028 роки:

- 4 1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики
Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки
4. 2. Мета бюджетної програми
Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки
4. 3. Завдання бюджетної програми:
Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки
4. 4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Закон України від 19.11.2024р. №4059-IX "Про Державний бюджет України на відповідний рік";
Постанови Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 року №774 "Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки";
Стратегія розвитку Вінницької міської територіальної громади до 2030 року - Стратегія 3.0.;
Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017р №793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків на кредитування місцевих бюджетів", зі змінами;
Наказ Міністерства фінансів України від 25.05.2025р №271 "Методичні рекомендації щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні";
Наказ Міністерства фінансів України та Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024р №521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Освіта" та визнання таким, що втратив чинність, наказ Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року №992, зі змінами;
Наказ Міністерства фінансів України від 25.11.2024р. № 604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету";
Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 р. № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів", зі змінами;
Наказ департаменту фінансів Вінницької міської ради від 01.10.2025 №16 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів на 2026 - 2028 роки головними розпорядниками бюджетних коштів до пректу бюджету Вінницької міської територіальної громади на 2026 рік";
Наказ Міністерства фінансів України від 27.07.2011р. №945 "Про затвердження Примірного переліку результативних показників бюджетних програм для місцевих бюджетів за видатками, що можуть здійснюватися з усіх місцевих бюджетів", зі змінами;
Рішення Вінницької міської ради від 20.12.2024р. №2635 «Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2025-2027 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:	5 739 701	6 890 421	7 572 570	8 284 392	8 905 721

X	загальний фонд, у тому числі:	5 704 198	6 890 421	7 572 570	8 284 392	8 905 721
	міжбюджетний трансферт					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	35 503				
	міжбюджетний трансферт					
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	35 503				
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	35 503				
	повернення кредитів					

5. 2. Підстави для отримання надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків / 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
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	149 429	122 200	147 000	160 818	172 879
X	загальний фонд	117 000	122 200	147 000	160 818	172 879
X	спеціальний фонд, у тому числі:	32 429				
X	бюджет розвитку					
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	15 674	13 160	26 460	28 947	31 118
X	загальний фонд	12 600	13 160	26 460	28 947	31 118
X	спеціальний фонд, у тому числі:	3 074				
X	бюджет розвитку					
2230	Продукти харчування	4 983 908	6 386 556	6 860 000	7 504 840	8 067 703
X	загальний фонд	4 983 908	6 386 556	6 860 000	7 504 840	8 067 703
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	590 690	368 505	539 110	589 787	634 021
X	загальний фонд	590 690	368 505	539 110	589 787	634 021
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
X	УСЬОГО, у тому числі:	5 739 701	6 890 421	7 572 570	8 284 392	8 905 721
X	загальний фонд	5 704 198	6 890 421	7 572 570	8 284 392	8 905 721
X	спеціальний фонд, у тому числі:	35 503				
X	бюджет розвитку					

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

6. 3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Структура видатків за напрямками використання бюджетних коштів на 2026-2028 роки у порівнянні з минулими роками не змінюється. Обсяг на 2026 рік збільшується в межах доведених граничних показників за статтями відповідно до обрахованої потреби на 2026 рік. Обсяг видатків дозволяє забезпечити виконання поставлених завдань та забезпечує оздоровлення та відпочинок дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки. Заплановано збільшення кількості дітей, які будуть оздоровлені та забезпечені відпочинком дітей в 2026 році до 4900 дітей.

7. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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
1	Придбання путівок на оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, у тому числі:	5 704 198	6 890 421	7 572 570	8 284 392	8 905 721
X	загальний фонд	5 704 198	6 890 421	7 572 570	8 284 392	8 905 721
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					

X	УСЬОГО, у тому числі:	5 704 198	6 890 421	7 572 570	8 284 392	8 905 721
X	загальний фонд	5 704 198	6 890 421	7 572 570	8 284 392	8 905 721
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					

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

Структура видатків за напрямками використання бюджетних коштів на 2026-2028 роки у порівнянні з минулими роками не змінюється. Структура напрямів в цілому забезпечує досягнення мети та виконання завдань бюджетної

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
1	Придбання путівок на оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки								
	затрат								
1	Обсяг видатків на придбання путівок на оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, всього	грн.	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	5 704 198	35 503	5 739 701	6 890 421		6 890 421
2	Обсяг видатків на оздоровлення дітей у пришкільних таборах	грн.	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	5 474 188	35 503	5 509 691	6 890 421		6 890 421
3	Обсяг видатків на оздоровлення дітей у оздоровчих таборах, в тому числі транспортні витрати	грн.	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	230 010		230 010			
	продукту								
1	Кількість дітей у пришкільних таборах	осіб	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	4 500		4 500	4 700		4 700
2	Кількість дітей, які забезпечені відпочинком	осіб	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	4 500		4 500	4 700		4 700
	ефективності								
1	Середні витрати на відпочинок однієї дитини в пришкільних таборах	грн.	Розрахунковий показник	1 216,49	355	1 571,49	1 466,05		1 466,05
	якості								

1	Відсоток збільшення/зменшення кількості дітей охоплених заходами з відпочинку, порівняно з запланованим в минулому році	відс.	Розрахунковий показник	100,00		100,00	104,40		104,40
2	Питома вага дітей, охоплених оздоровленням та відпочинком, у загальній кількості дітей Вінницької територіальної	відс.	Розрахунковий показник	10,00		10,00	10,50		10,50

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
1	Придбання путівок на оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки затрат											
1	Обсяг видатків на придбання путівок на оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, всього	грн.	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	7 572 570		7 572 570	8 284 392		8 284 392	8 905 721		8 905 721
2	Обсяг видатків на оздоровлення дітей у пришкільних таборах	грн.	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	7 572 460		7 572 460	8 284 272		8 284 272	8 905 592		8 905 592
3	Обсяг видатків на оздоровлення дітей у оздоровчих таборах, в тому числі транспортні витрати	грн.	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	110		110	120		120	129		129
продукту												
1	Кількість дітей у пришкільних таборах	осіб	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	4 900		4 900	4 900		4 900	4 900		4 900
2	Кількість дітей, які забезпечені відпочинком	осіб	Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік"	4 900		4 900	4 900		4 900	4 900		4 900
ефективності												
1	Середні витрати на відпочинок однієї дитини в пришкільних таборах якості	грн.	Розрахунковий показник	1 545,4		1 545,4	1 690,67		1 690,67	1 817,47		1 817,47

1	Відсоток збільшення/зменшення кількості дітей охоплених заходами з відпочинку, порівняно з запланованим в минулому році	відс.	Розрахунковий показник	104,30	104,30	100,00	100,00	100,00	100,00
2	Питома вага дітей, охоплених оздоровленням та відпочинком, у загальній кількості дітей Вінницької територіальної	відс.	Розрахунковий показник	11,10	11,10	11,20	11,20	11,03	11,03

8. 3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми
Фінансування бюджетних програм забезпечує виконання поставлених завдань та досягнення мети. Обсяг видатків дозволяє забезпечити виконання поставлених завдань та забезпечує оздоровлення та відпочинок дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки. Заплановано збільшення кількості дітей, які будуть оздоровлені та забезпечені відпочинком дітей в 2026 році до 4900 дітей. Враховуючи збільшення витрат на оздоровлення та відпочинок дітей збільшуються середні витрати на відпочинок однієї дитини в пришкільних таборах.

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		
		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
	Усього з них														
	працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального	X	X			X	X			X		X		X	

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 програму	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 освіти Вінницької міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021р. № 719	5 704 198	35 503	5 739 701			
2	Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2025-2027 роки	Рішення Вінницької міської ради від 20.12.2024р №2635 зі змінами				6 890 421		6 890 421
	УСЬОГО		5 704 198	35 503	5 739 701	6 890 421		6 890 421

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 програму	2026 рік (план)			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 освіти Вінницької міської територіальної громади на 2025-2027 роки	Рішення Вінницької міської ради від 20.12.2024р №2635 зі змінами	7 572 570		7 572 570	8 284 392		8 284 392	8 905 721		8 905 721
	УСЬОГО		7 572 570		7 572 570	8 284 392		8 284 392	8 905 721		8 905 721

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів/ програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 -2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту/програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту/програми і публічних інвестицій (рік початку і	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту/програми і публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту/програми публічних інвестицій у				
					2024 році (звіт)	2025 році (затверджено)	2026 році (план)	2027 році (план)	2028 році (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

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.

Виконання бюджетної програми здійснюється відповідно до затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. У 2024 році кошти використовувалися ефективно відповідно до фактичної потреби закладів. Обсяг видатків дозволяє забезпечити виконання поставлених завдань та забезпечує оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки. Для оздоровлення та забезпечення відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки в 2024 році витрачено 5 704, 198 тис.грн. для оздоровлення 4500 дітей. В 2025 році витрачено 6 890, 421 тис. грн. для оздоровлення 4700 дітей. Заплановано збільшення кількості оздоровлення та забезпечення відпочинку дітей в 2026 році до 4900 дітей.

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

Директор департаменту освіти


(підпис)

Оксана ЯЦЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)