

ДОДАТОК

до наказу начальника районної
військової адміністрації

26 серпня 2025 року № 92

Прогноз районного бюджету Вінницького району на 2026–2028 роки

(02303200000)
(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз районного бюджету на 2026–2028 роки (далі – Прогноз) ґрунтується на положеннях Бюджетного кодексу України, Бюджетної декларації на 2026–2028 роки, схваленої постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2025 № 774, наказів Міністерства фінансів України від 23 травня 2025 року №271 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні» та від 06 жовтня 2023 року №534 «Про затвердження Інструкції щодо підготовки бюджетної пропозиції» (із змінами), наказу фінансового управління Вінницької районної державної (військової) адміністрації від 11.07.2025р. №05-заг «Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних пропозицій до прогнозу районного бюджету».

Прогноз складено з метою дотримання вимог Бюджетного кодексу України в частині обов'язковості складання документу середньострокового бюджетного планування, що визначає показники районного бюджету на середньостроковий період і є основою для складання проєкту районного бюджету, складання планів діяльності головними розпорядниками коштів районного бюджету.

Основними завданнями бюджетної політики на території району на середньостроковий період залишаються, як і в попередні роки, забезпечення надання бюджетними установами якісних соціальних послуг населенню району, фінансове забезпечення виконання державних та регіональних програм району відповідно до законодавства, підтримка і розвиток окремих напрямів і галузей діяльності суспільства в межах фінансової спроможності районного бюджету.

Прогноз на 2026–2028 роки містить цілі державної і регіональної політики у відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечують головні розпорядники коштів районного бюджету, та показники їх досягнення

на 2026–2028 роки у межах визначених граничних показників видатків та надання кредитів.

Очікуваними результатами реалізації бюджетної політики на середньостроковий період є своєчасна виплата заробітної плати працівникам бюджетних установ та недопущення утворення простроченої кредиторської заборгованості за такими виплатами, своєчасна оплата енергоносіїв, які споживаються бюджетними установами, які фінансуються з районного бюджету, недопущення утворення простроченої заборгованості за видатками районного бюджету, фінансове забезпечення виконання головними розпорядниками бюджетних коштів їх планів діяльності, упорядкування мережі бюджетних установ, яка б забезпечувала досягнення мети і цілей їх діяльності з максимальною ефективністю та мінімальними затратами.

Разом з тим показники Прогнозу можуть перебувати під впливом потенційних чинників як макроекономічного середовища, так і спонтанних дій чи рішень центральних органів влади.

Показники Прогнозу можуть змінюватись внаслідок:

- підвищення фактичних цін і тарифів на енергоносії понад рівень, визначений у Бюджетній декларації;
- прийняття центральними органами рішень, які призводять до збільшення доходів та видатків місцевих бюджетів, без передачі відповідного фінансового ресурсу на їх виконання;
- невиконання дохідної частини внаслідок невиконання цілей розвитку, визначених у регіональній стратегії;
- фактичне перевищення рівня споживчих цін та цін виробників порівняно з рівнем, прийнятим у Бюджетній декларації.

Мінімізація зазначених ризиків практично не залежить від зусиль місцевих органів влади, тому у разі їх виникнення Прогноз потребуватиме кардинальних змін, оскільки у разі відсутності належної компенсації з центрального бюджету призведе до погіршення рівня забезпеченості власних та делегованих повноважень місцевих органів влади, скорочення існуючої мережі установ, що надають соціальні послуги жителям району чи згортання низки проєктів, які вже реалізуються чи плануються до виконання.

Хоча Прогноз є виключно орієнтиром для складання проєкту районного бюджету, фактичні показники проєкту бюджету на конкретний плановий бюджетний період відрізнятимуться від аналогічних показників, що містяться у Прогнозі, оскільки базуватиметься на детальних, а не узагальнених розрахунках обсягів видатків та надання кредитів з бюджету, обґрунтованих головними розпорядниками коштів районного бюджету відповідно до вимог Інструкції з підготовки бюджетних запитів.

II. Основні прогностичні показники економічного та соціального розвитку

Станом на 01.07.2025 року до загального фонду районного бюджету надійшло доходів (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) в сумі

106 407 216 грн, що становить 96,86 відсотки до уточненого плану на рік (109 854 068 грн) та 99,85 відсотки до уточненого плану на 6 місяці (106 570 823 грн), а саме:

- надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності – 603 772 грн;
- інші надходження – 114 000 грн;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення окремих видатків районних рад, спрямованих на виконання їх повноважень – 703 800 грн (міжбюджетні трансферти);
- субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам – 104 985 644 грн (міжбюджетні трансферти).

Без урахування міжбюджетних трансфертів надійшло доходів в сумі 717 772 грн, що становить 79,75 відсотки до уточненого плану на рік (900 000 грн) та 109,52 відсотки до уточненого плану на 6 місяців (655 364 грн).

По доходах спеціального фонду районного бюджету надійшло доходів в сумі 15 850 грн, а саме: 1 450 грн – власні надходження бюджетних установ; 14 400 грн – кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності. Такі надходження не планувалися.

Станом на 01.07.2025 року по видатках районний бюджет по загальному фонду виконано в сумі 3 814 037 грн, що становить 44,84 відсотки до уточненого плану на рік (8 505 182 грн) та 73,04 відсотки до уточненого плану на 6 місяців (5 221 937 грн), а саме:

- по КПКВКМБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» уточнені річні призначення становлять 6 104 700 грн, касові видатки – 2 479 271 грн;
- по КПКВКМБ 0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» уточнені річні призначення становлять 916 981 грн, касові видатки – 405 537 грн;
- по КПКВКМБ 0117680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» уточнені річні призначення становлять 24 000 грн, касові видатки – 24 000 грн;
- по КПКВКМБ 0210180 «Інша діяльність у сфері державного управління» уточнені річні призначення становлять 1 000 грн, касові видатки – 0 грн;
- по КПКВКМБ 0813031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» уточнені річні призначення становлять 1 000 грн, касові видатки – 1 000 грн;
- по КПКВКМБ 0813033 «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» уточнені річні призначення становлять 459 801 грн, касові видатки – 459 801 грн;
- по КПКВКМБ 0813050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» уточнені річні призначення становлять 487 700 грн, касові видатки – 156 777 грн;

- по КПКВКМБ 0813090 «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни» уточнені річні призначення становлять 150 000 грн, касові видатки – 74 889 грн;
- по КПКВКМБ 0813171 «Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і транспортне обслуговування» уточнені річні призначення становлять 240 000 грн, касові видатки – 92 762 грн;
- по КПКВКМБ 3719800 «Субвенція з місцевого бюджету державного бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» уточнені річні призначення становлять 120 000 грн, касові видатки – 120 000 грн.

По спеціальному фонду по видатках районний бюджет виконано в сумі 102 380 005 грн, що становить 99,93 відсотки до уточненого плану на рік (102 453 399 грн), а саме:

- по КПКВКМБ 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» уточнені річні призначення становлять 0 грн, касові видатки – 87 229 грн;
- по КПКВКМБ 0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» уточнені річні призначення становлять 0 грн, касові видатки – 1 450 грн;
- по КПКВКМБ 0813225 «Реалізація публічного інвестиційного проекту виплати грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2–5 частини першої статті 10-1 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I–II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпечення їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11–14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов» уточнені річні призначення становлять 102 453 399 грн, касові видатки – 102 291 327 грн.

В районі розроблено Програму економічного і соціального розвитку Вінницького району на відповідний рік. Основною метою цієї Програми є зростання добробуту та підвищення якості життя населення Вінницького району за рахунок забезпечення достатнього рівня стабільності її соціально-економічного розвитку шляхом відновлення темпів економічного зростання основних галузей економіки, продовження роботи щодо створення сприятливого інвестиційного клімату та забезпечення необхідних умов для розвитку основних галузей соціальної сфери.

Досягнення поставленої мети здійснюється через реалізацію пріоритетів у визначених цілях, а саме: підтримка зміцнення обороноздатності держави, формування правосвідомості громадян; захист населення району від наслідків надзвичайних ситуацій; зростання конкурентоспроможності економіки району; розвиток людського капіталу та підвищення стандартів життя населення; екологічна безпека навколишнього середовища; розвиток громадянського суспільства.

Очікуваними результатами досягнення цілей буде: забезпечення безпечних умов життєдіяльності населення, захист його і територій району у разі загрози та виникнення надзвичайних ситуацій воєнного характеру; запровадження комплексу організаційних, інженерних та матеріально-технічних заходів з метою запобігання виникненню та своєчасного оповіщення про виникнення надзвичайних ситуацій, мінімізації їх наслідків та організації життєзабезпечення потерпілого населення, підвищення ефективності реагування на аварії техногенного та природного характеру; розвиток промислового комплексу району, активізація інноваційних процесів та створення сприятливих умов для посилення інвестиційної діяльності в районі, створення сприятливих умов розвитку малого та середнього бізнесу; забезпечення високих стандартів навчання, активізація співпраці у сфері освіти і науки; покращення матеріально-технічної бази навчальних закладів; покращення ефективності системи соціального забезпечення, обслуговування та надання соціальних послуг населенню; здійснення заходів із забезпечення екологічної безпеки та зменшення техногенного навантаження на навколишнє середовище; налагодження співпраці місцевої влади з інститутами громадянського суспільства; зниження рівня корупції; підвищення ефективності використання бюджетних коштів.

При складанні Прогнозу районного бюджету на 2026–2028 роки застосовано основні макропоказники економічного і соціального розвитку України, схвалені Бюджетною декларацією на 2026–2028 роки:

Показник	2026 рік	2027 рік	2028 рік
Індекс споживчих цін: грудень до грудня попереднього року, відсотків	108,6	105,9	105,3

Під час формування видаткової частини на 2026—2028 роки враховано такі показники:

мінімальної заробітної плати:

з 1 січня 2026 р. в розмірі 8 688 гривень;

з 1 січня 2027 р. в розмірі 9 374 гривні;

з 1 січня 2028 р. в розмірі 10 059 гривень;

посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:
 з 1 січня 2026 р. в розмірі 3 470 гривень;
 з 1 січня 2027 р. в розмірі 3 744 гривні;
 з 1 січня 2028 р. в розмірі 4 018 гривень.

III. Загальні показники бюджету

Загальні показники бюджету, визначені у Прогнозі (додаток 1):
 на 2026 рік: доходи районного бюджету визначені в сумі 4 015 688 грн, тому числі: загального фонду – 4 015 688 грн, спеціального фонду – 0 грн; повернення кредитів до районного бюджету не має; видатки районного бюджету визначені в сумі 4 015 688 грн, у тому числі: загального фонду – 4 015 688 грн, спеціального фонду – 0 грн; надання кредитів з районного бюджету немає.
 На 2027 рік: доходи районного бюджету визначені в сумі 4 129 971 грн, тому числі: загального фонду – 4 129 971 грн, спеціального фонду – 0 грн; повернення кредитів до районного бюджету не має; видатки районного бюджету визначені в сумі 4 129 971 грн, у тому числі: загального фонду – 4 129 971 грн, спеціального фонду – 0 грн; надання кредитів з районного бюджету немає.

На 2028 рік: доходи районного бюджету визначені в сумі 4 242 119 грн, тому числі: загального фонду – 4 242 119 грн, спеціального фонду – 0 грн; повернення кредитів до районного бюджету немає; видатки районного бюджету визначені в сумі 4 242 119 грн, у тому числі: загального фонду – 4 242 119 грн, спеціального фонду – 0 грн; надання кредитів з районного бюджету немає.

IV. Показники доходів бюджету

Доходи районного бюджету на 2026–2028 роки сформовані з урахуванням норм бюджетного та податкового законодавства, інших нормативно-правових документів.

Показники доходів районного бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) на 2026 рік визначено в сумі 731 890 грн. Обсяг доходів загального фонду прогнозується в сумі 731 890 грн, спеціального фонду – 0 грн. Обсяг доходів складається з надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном, який заплановано в сумі 731 890 грн.

Показники доходів районного бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) на 2027 рік визначено в сумі 775 071 грн. Обсяг доходів загального фонду прогнозується в сумі 775 071 грн, спеціального фонду – 0 грн. Обсяг доходів складається з надходження від орендної плати за

користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном, який заплановано в сумі 775 071 грн.

Показники доходів районного бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) на 2028 рік визначено в сумі 816 150 грн. Обсяг доходів загального фонду прогнозується в сумі 816 150 грн, спеціального фонду – 0 грн. Обсяг доходів складається з надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном, який заплановано в сумі 816 150 грн.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу

Залучення джерел фінансування у 2026, 2027 та 2028 роках Прогнозом не передбачається, оскільки доходи та видатки збалансовані між собою. Видатки на обслуговування місцевого боргу та місцевих гарантій не прогнозуються, оскільки запозичення до районного бюджету та надання гарантій не плануються і на початок 2026 року боргові зобов'язання відсутні. Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій на 2026–2028 роки Прогнозом не передбачається (додатки 4, 5, 9 до Прогнозу не склалися).

VI. Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Головними розпорядниками коштів районного бюджету Вінницького району є Вінницька районна рада, Вінницька районна державна (військова) адміністрація та управління праці та соціального захисту населення Вінницької районної державної (військової) адміністрації.

Здійснення районною радою повноважень, наданих їй Конституцією України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні» та іншими законами забезпечується виконавчим апаратом Вінницької районної Ради.

Виконавчий апарат ради здійснює організаційне, правове, інформаційне, аналітичне, матеріально-технічне забезпечення діяльності ради, її органів депутатів, сприяє здійсненню відповідною радою взаємодії та зв'язків територіальними громадами, місцевими органами виконавчої влади, органами посадовими особами місцевого самоврядування, забезпечує виконання заходів відстеження результативності регуляторних актів, прийнятих відповідною радою, якщо рішенням цієї ради повноваження щодо забезпечення виконання заходів з відстеження результативності цих регуляторних актів не делеговані відповідним місцевим державним адміністраціям.

Вінницька районна рада є засновником та власником Комунального установи «Вінницький районний Трудовий архів», яку створено в районі для забезпечення збереженості документів з особового складу та документів

тимчасового зберігання суб'єктів господарської діяльності незалежно від форм власності майна та підпорядкування, що розташовані на території району.

Граничні показники видатків районного бюджету та надання кредитів районного бюджету головним розпорядникам коштів такі:

на 2026 рік в сумі 4 015 688 грн, у тому числі: видатки загального фонду 4 015 688 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2027 рік в сумі 4 129 971 грн, у тому числі: видатки загального фонду 4 129 971 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2028 рік в сумі 4 242 119 грн, у тому числі: видатки загального фонду 4 242 119 грн, спеціального фонду – 0 грн.

Інформація щодо показників видаткової частини районного бюджету на середньостроковий період в розрізі головних розпорядників коштів наведена в додатку 6 до Прогнозу.

Граничні показники видатків районного бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету такі:

на 2026 рік в сумі 4 015 688 грн, у тому числі: видатки загального фонду 4 015 688 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2027 рік в сумі 4 129 971 грн, у тому числі: видатки загального фонду 4 129 971 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2028 рік в сумі 4 242 119 грн, у тому числі: видатки загального фонду 4 242 119 грн, спеціального фонду – 0 грн.

Інформація щодо показників видаткової частини районного бюджету на середньостроковий період за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування бюджету наведена в додатку 7 до Прогнозу.

Граничні показники кредитування бюджету в 2026, 2027 та 2028 роках не передбачаються (додаток 8 до Прогнозу не складався).

Граничні показники видатків районного бюджету та надання кредитів з районного бюджету головному розпоряднику коштів – **Вінницькій районній раді** такі:

на 2026 рік в сумі 3 135 988 грн, у тому числі: видатки загального фонду 3 135 988 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2027 рік в сумі 3 250 271 грн, у тому числі: видатки загального фонду 3 250 271 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2028 рік в сумі 3 362 419 грн, у тому числі: видатки загального фонду 3 362 419 грн, спеціального фонду – 0 грн.

Видатки здійснюються за такими основними напрямками:

КПКВК 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» – 2 178 290 грн на 2026 рік, 2 221 471 грн на 2027 рік та 2 262 550 грн на 2028 рік;

КПКВК 0110180 «Інша діяльність у сфері державного управління» – 957 698 грн на 2026 рік, 1 028 800 грн на 2027 рік та 1 099 869 грн на 2028 рік.

Граничні показники видатків районного бюджету та надання кредитів з районного бюджету головному розпоряднику коштів – **Вінницькій районній державній (військовій) адміністрації такі:**

на 2026 рік в сумі 1 000 грн, у тому числі: видатки загального фонду – 1 000 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2027 рік в сумі 1 000 грн, у тому числі: видатки загального фонду – 1 000 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2028 рік в сумі 1 000 грн, у тому числі: видатки загального фонду – 1 000 грн, спеціального фонду – 0 грн.

Видатки здійснюються за таким основним напрямом:

КПКВК 0210180 «Інша діяльність у сфері державного управління» на виконання районної Програми забезпечення виконання рішень судів – 1 000 грн на 2026 рік, 1 000 грн на 2027 рік та 1 000 грн на 2028 рік.

Граничні показники видатків районного бюджету та надання кредитів з районного бюджету головному розпоряднику коштів – **Управлінню праці та соціального захисту населення Вінницької районної державної (військової) адміністрації такі:**

на 2026 рік в сумі 878 700 грн, у тому числі: видатки загального фонду – 878 700 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2027 рік в сумі 878 700 грн, у тому числі: видатки загального фонду – 878 700 грн, спеціального фонду – 0 грн;

на 2028 рік в сумі 878 700 грн, у тому числі: видатки загального фонду – 878 700 грн, спеціального фонду – 0 грн.

Видатки здійснюються за такими основними напрямками:

КПКВК 0813031 «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» на виконання районної Програми забезпечення виконання рішень судів – 1 000 грн на 2026 рік, 1 000 грн на 2027 рік та 1 000 грн на 2028 рік;

КПКВК 0813050 «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» – 487 700 грн на 2026 рік, 487 700 грн на 2027 рік та 487 700 грн на 2028 рік;

КПКВК 0813090 «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни» – 150 000 грн на 2026 рік, 150 000 грн на 2027 рік та 150 000 грн на 2028 рік;

КПКВК 0813171 «Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування» – 240 000 грн на 2026 рік, 240 000 грн на 2027 рік та 240 000 грн на 2028 рік.

VII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів (державного та місцевих) згідно з додатком 10 до цього Прогнозу такі:

2026 рік – 3 283 798 грн (1 449 400 грн з державного бюджету, 1 834 398 грн з місцевих бюджетів);

2027 рік – 3 354 900 грн (1 449 400 грн з державного бюджету, 1 905 500 грн з місцевих бюджетів);

2028 рік – 3 425 969 грн (1 449 400 грн з державного бюджету, 1 976 569 грн з місцевих бюджетів).

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам не планувалися (додаток 11 до Прогнозу не складався).

VIII. Інші положення та показники прогнозу бюджету

До Прогнозу додаються такі додатки:

Додаток 1 «Загальні показники бюджету»

Додаток 2 «Показники доходів бюджету»

Додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»

Додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»

Додаток 10 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»

Не склалися такі додатки:

Додаток 3 «Показники фінансування бюджету»

Додаток 4 «Показники місцевого боргу»

Додаток 5 «Показники надання місцевих гарантій, обсягу гарантійних зобов'язань та гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою, міською, селищною чи сільською територіальною громадою боргу»

Додаток 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»

Додаток 9 «Обсяг публічних інвестицій на підготовку та реалізацію публічних інвестиційних проектів та програм публічних інвестицій з урахуванням середньострокового плану пріоритетних публічних інвестицій на 2026–2028 роки»

Додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Начальник фінансового
управління Вінницької районної
державної (військової) адміністрації



Наталія МЕЛЬНИК