

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

1.	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	10	13554438	0656300000
2.	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	101	13554438	
3.	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1011080	1080	0960

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

Розвиток та виховання цінностей і лобітеців музичного та художнього мистецтва, шляхом надання естетичної освіти

4.2. Мета бюджетної програми

Розвиток музичного та художнього мистецтва в місті, підвищення духовного та культурного рівня населення, виховання цінностей і лобітеців мистецтва, учасників художньої самодіяльності.

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечити надання спеціальної початкової музичної, хореографічної освіти та образотворчого мистецтва і художнього промислу, Створення умов для творчого, інтелектуального і духовного розвитку, задоволення потреб у творчій самореалізації

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Конституція України (Закон від 28.06.1996р. №254к/96 – ВР),(зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами);

Бюджетний кодекс України(Закон від 08.07.2010р. № 2456 – VI) (зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами);

Закон України від 19.11.2024 № 4059-IX «Про Державний бюджет України на 2025 рік»(зі змінами) ;

Проект Закону України від 19.09.2025 р. №14000 "Про Державний бюджет України на 2026 рік"

Закон України "Про освіту"(Закон від 23.05.1991 р. №1060 – ХІІІ) із змінами та доповненнями внесеними згідно із законами);

Закон України « Про позашкільну освіту» від 22.06.200р. №1841-III, ((зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами);

Закон України Про культуру від 14.12.2010 № 2778- VI , (зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами);

Постанова Кабінету Міністрів України від 30.08.2002р. 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організації окремих галузей бюджетної сфери" (із змінами та доповненнями);

Постанова Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 року № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026 - 2028 роки»;

Наказ Міністерства освіти і науки України від 26.09.2005 №557 " Про упорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ" (із змінами та доповненнями);

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014р №836 "Про деякі питання запровадження програмно - цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (із змінами);

Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 «Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету», зі змінами;

Наказ Міністерства фінансів України від 02.01.2019 року № 1 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо впровадження та застосування гендерно орієнтованого підходу в бюджетному процесі» ;

Наказ Міністерства фінансів України від 30.08.2021 року № 488 «Про затвердження Порядку обміну інформацією між Міністерством фінансів України та учасниками бюджетного процесу на місцевому рівні» ;

Наказ Міністерства фінансів України від 25.11.2024 року №604«Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні», зі змінами ;

Наказ Міністерства фінансів України від 23.05.2025 року № 271 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні», зі змінами ;

Рішення 11-ї сесії VIII-го скликання Коростенської міської ради від 25.11.2021р №667 "Про затвердження Комплексної програми розвитку культури і туризму Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки" (зі змінами);

Рішення 40-ї сесії 8-го скликання Коростенської міської ради від 24.12.2024р. №2077 " Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2025рік" (зі змінами);

Рішнй звіт по виконанню кошторису за 2024 рік по КІПКВК 10111080 Надання спеціальної освіти мистецькими школами;

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік по КІПКВК 10111080 Надання спеціальної освіти мистецькими школами.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

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:	16 821 574	18 826 585	20 515 800	22 035 700	23 612 600
	загальний фонд, у тому числі:	16 628 760	18 826 585	20 515 800	22 035 700	23 612 600
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	192 814	0	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	192 814	0	0	0	0
25020100	Благотворні внески, гранти та дарунки	192 814	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

5.2. Підстави та обґрунтування надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

6. Вилатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації вилатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Вилатки за кодами Економічної класифікації вилатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

Код Економічної класифікації вилатків бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата, у тому числі:	12 729 411	14 106 000	15 520 000	16 529 300	17 736 000
	загальний фонд	12 729 411	14 106 000	15 520 000	16 529 300	17 736 000
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	2 639 536	3 100 000	3 414 000	3 632 500	3 897 700
	загальний фонд	2 639 536	3 100 000	3 414 000	3 632 500	3 897 700
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	226 936	148 200	186 100	69 700	73 600
	загальний фонд	54 978	148 200	186 100	69 700	73 600
	спеціальний фонд, у тому числі:	171 958	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	250 127	246 109	240 000	395 000	417 100
	загальний фонд	250 127	246 109	240 000	395 000	417 100
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Вилатки на відрядження, у тому числі:	22 812	4 500	6 000	5 200	5 600
	загальний фонд	4 000	4 500	6 000	5 200	5 600
	спеціальний фонд, у тому числі:	18 812	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

2271	Оплата теплопостачання, у тому числі:		691 041	814 000	803 000	956 400	1 009 900
	загальний фонд		691 041	814 000	803 000	956 400	1 009 900
	спеціальний фонд, у тому числі:		0	0	0	0	0
	бюджет розвитку		0	0	0	0	0
2272	Оплата волопостачання та водовідведення, у тому числі:		51 075	53 039	54 000	59 900	63 300
	загальний фонд		51 075	53 039	54 000	59 900	63 300
	спеціальний фонд, у тому числі:		0	0	0	0	0
	бюджет розвитку		0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:		208 592	353 546	286 000	387 700	409 400
	загальний фонд		208 592	353 546	286 000	387 700	409 400
	спеціальний фонд, у тому числі:		0	0	0	0	0
	бюджет розвитку		0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:		0	1 191	6 700	0	0
	загальний фонд		0	1 191	6 700	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:		0	0	0	0	0
	бюджет розвитку		0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:		16 819 530	18 826 585	20 515 800	22 035 700	23 612 600
	загальний фонд		16 628 760	18 826 585	20 515 800	22 035 700	23 612 600
	спеціальний фонд, у тому числі:		190 770	0	0	0	0
	бюджет розвитку		0	0	0	0	0

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

Код Класифікації кредитуванн я бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					
	УСЬОГО, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					

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

Зміни у структурі видатків за даною бюджетною програмою спрямовані на оптимізацію використання бюджетних коштів та підвищення ефективності виконання завдань у сфері культури. Коригування видатків пов'язане з необхідністю забезпечення належних умов для функціонування установи, оновлення матеріально-технічної бази, а також покриття зростання вартості комунальних послуг, енергоносіїв, обслуговування обладнання та витрат на оплату праці відповідно до чинного законодавства. Основними змінами у структурі видатків є: збільшення видатків на придбання музичних інструментів та обладнання, посилення фінансування ремонтів і утримання приміщень, включачочи покращення акустики, оновлення кілств, забезпечення безпечних умов перебування учнів; Запропоновані зміни на результативні показники вплинуть на підвищення якості освітніх послуг, що надаються школою мистецтв завдяки оновленню інструментів та обладнання; збільшено кількості учнів, охоплених позапшкільною мистецькою освітою, та рівень їхньої участі у конкурсах і творчих заходах; Таким чином, проведені зміни у структурі видатків сприятимуть досягненню мети бюджетної програми щодо створення якісного освітнього середовища, розвитку творчих здібностей дітей та підвищення результативності роботи школи мистецтв.

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

7.1. Витатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

		Напрями використання бюджетних коштів							
N з/п		2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)			
1	2	3	4	5	6	7			
1	Забезпечення діяльності школи містечств та виконання завдань покладених на установу для досягнення поставленої мети , у тому числі:	16 819 530	18 826 585	20 515 800	22 035 700	23 612 600			
X	загальний фонд	16 628 760	18 826 585	20 515 800	22 035 700	23 612 600			
X	спеціальний фонд, у тому числі:	190 770	0	0	0	0			
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0			
X	УСЬОГО, у тому числі:	16 819 530	18 826 585	20 515 800	22 035 700	23 612 600			
X	загальний фонд	16 628 760	18 826 585	20 515 800	22 035 700	23 612 600			
X	спеціальний фонд, у тому числі:	190 770	0	0	0	0			
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0			

7.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі витатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Запропоновані зміни у структурі витатків передбачають оптимізацію витрат на утримання та розвиток школи містечств, зокрема: перерозподіл витатків на оплату праці та нарахування на зарплату з метою забезпечення своєчасної виплати заробітної плати педагогам та адміністративному персоналу; збільшення витатків на матеріально-технічне забезпечення та навчальні матеріали, що дозволить підвищити якість освітнього процесу та забезпечити ефективне проведення навчальних занять.

Витатки на поточний ремонт та комунальні послуги передані з метою забезпечення безпечних і комфортних умов для учнів та персоналу школи.

Вплив на результативні показники та досягнення мети: забезпечення безперервної та якісної освітньої діяльності школи містечств; підвищення рівня задоволеності учнів та батьків умовами навчання та організації освітнього процесу; оптимізація витрат сприяє ефективнішому виконанню завдань бюджетної програми та досягненню поставлених цілей щодо розвитку культури і містечства у прокаті.

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Затрат								
	кількість виділень (фортелано, народні інструменти тощо)	од.	мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	кількість класів	од.	мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	99,00	0,00	99,00	99,00	0,00	99,00
	кількість установ - усього	од.	Статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число (станов) окладів - усього	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	97,42	0,00	97,42	97,42	0,00	97,42
	всього зайнятих ставок жінок	од.	штатний розклад, тарифікація	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	всього зайнятих ставок чоловіків	од.	штатний розклад, тарифікація	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число (станов) окладів керівних працівників	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середнє число (станов) окладів педагогічних працівників	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	72,42	0,00	72,42	72,42	0,00	72,42

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	середнє число (ставка) окладів спеціалістів	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середнє число (ставка) окладів робітників	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	19,50	0,00	19,50	19,50	0,00	19,50
	середнє число (ставка) окладів обслуговуючого та технічного персоналу	од.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50
	виплати на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	грн.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	16628760,47	190769,91	16819530,38	18826584,62	0,00	18826584,62
	виплати на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	грн.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	16628760,47	0,00	16628760,47	18826584,62	0,00	18826584,62
	виплати на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	грн.	типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	0,00	190769,91	190769,91	0,00	0,00	0,00
	Продукту								
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	660,00	0,00	660,00	660,00	0,00	660,00
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	660,00	0,00	660,00	660,00	0,00	660,00
	кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - з них хлопців	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	187,00	0,00	187,00
	кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, з них дівчат	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	473,00	0,00	473,00
	кількість вступників на поточний навчальний рік. Всього учнів	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	156,00	0,00	156,00
	кількість вступників на поточний навчальний рік, з них: дівчат	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	114,00	0,00	114,00
	кількість вступників на поточний навчальний рік, з них: хлопців	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	42,00	0,00	42,00
	кількість заходів, проведених в установі та спрямованих на підвищення енергоефективності	од.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість культурних, просвітницьких або туристичних заходів, спрямованих на формування екологічної свідомості населення	од.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності								
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахункові дані	9,10	0,00	9,10	9,00	0,00	9,00
	кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання	грн.	розрахункові дані	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахункові дані	25195,00	289,00	25484,00	28525,13	0,00	28525,13
	Якості								
	Динаміка збільшення кількості вступників, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	0,60	0,00	0,60
	кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання, днів	од.	розрахункові дані	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00

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
Загарт												
кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.		мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
кількість класів	од.		мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	99,00	0,00	99,00	99,00	0,00	99,00	99,00	0,00	99,00
кількість установ - усього	од.		Статус	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
середнє число (ставка) окладів - усього	од.		типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	97,42	0,00	97,42	97,42	0,00	97,42	97,42	0,00	97,42
всього зайнятих ставок жінками	од.		штатний розклад, тарифікація	72,98	0,00	72,98	72,98	0,00	72,98	72,98	0,00	72,98
	од.		штатний розклад, тарифікація	24,44	0,00	24,44	24,44	0,00	24,44	24,44	0,00	24,44
середнє число (ставка) окладів керівних працівників	од.		типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
середнє число (ставка) окладів педагогічних працівників	од.		типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	72,42	0,00	72,42	72,42	0,00	72,42	72,42	0,00	72,42
середнє число (ставка) окладів спеціалістів	од.		типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
середнє число (ставка) окладів робітників	од.		типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	19,50	0,00	19,50	19,50	0,00	19,50	19,50	0,00	19,50
середнє число (ставка) окладів обслуговуючого та технічного персоналу	од.		типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50
виплати на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	грн.		типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	20512800,00	0,00	20512800,00	22035700,00	0,00	22035700,00	23612600,00	0,00	23612600,00
виплати на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок зального фонду	грн.		типові штати, інструкція №102 від 15.04.93р зі змінами, штатний розпис тарифікація	20512800,00	0,00	20512800,00	22035700,00	0,00	22035700,00	23612600,00	0,00	23612600,00
Презагарт												
середня кількість учнів , які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб		мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	660,00	0,00	660,00	660,00	0,00	660,00	660,00	0,00	660,00
середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб		мережа затверджена рішенням Коростенської міської ради	660,00	0,00	660,00	660,00	0,00	660,00	660,00	0,00	660,00
кількість учнів , які отримують освіту у школах естетичного виховання -з них хлопців	осіб		розрахункові дані	190,00	0,00	190,00	190,00	0,00	190,00	190,00	0,00	190,00
кількість учнів , які отримують освіту у школах естетичного виховання, з них дівчат	осіб		розрахункові дані	470,00	0,00	470,00	470,00	0,00	470,00	470,00	0,00	470,00
Кількість вступників на поточний навчальний рік. Всього учнів	осіб		розрахункові дані	160,00	0,00	160,00	164,00	0,00	164,00	170,00	0,00	170,00
Кількість вступників на поточний навчальний рік. з них : дівчат	осіб		розрахункові дані	115,00	0,00	115,00	116,00	0,00	116,00	116,00	0,00	116,00
Кількість вступників на поточний навчальний рік. з них : хлопців	осіб		розрахункові дані	45,00	0,00	45,00	48,00	0,00	48,00	54,00	0,00	54,00
Кількість заходів просоєсних в установі та спрямованих на підвищення енергоефективності	од.		розрахункові дані	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Кількість культурних, просвітницьких або туристичних заходів, спрямованих на формування екологічної свідомості населення	од.		розрахункові дані	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Ефективності												
кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб		розрахункові дані	9,10	0,00	9,10	9,10	0,00	9,10	9,10	0,00	9,10
кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання	грн.		розрахункові дані	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00
витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.		розрахункові дані	31084,00	0,00	31084,00	33387,00	0,00	33387,00	35777,00	0,00	35777,00
Якості												
Динаміка збільшення кількості вступників, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	віс.		розрахункові дані	2,60	0,00	2,60	3,10	0,00	3,10	3,00	0,00	3,00
кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання, днів	од.		розрахункові дані	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00

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

Школа мистецтв забезпечує стабільне виконання завдань програми:

Надання спеціального початкової освіти у сфері музики, хореографії, образотворчого мистецтва та художнього промислу відбувалося відповідно до навчальних планів та індивідуальних програм. Кількість учнів, охоплених навчанням, залишилась на рівні попереднього року, що свідчить про стабільну доступність та якість освітніх послуг. Створення умов для творчого, інтелектуального та духовного розвитку учнів забезпечено через організацію виставок, концертів, конкурсів та майстер-класів. Це сприяло задоволенню потреб учнів у творчій самореалізації та підвищенню їхнього рівня професійної підготовки. Динаміка результативних показників:

Кількість учнів та груп зберіглася, що підтверджує ефективність освітнього процесу.

Якість навчання підтримується за рахунок оновлення матеріально-технічної бази та впровадження сучасних методик викладання.

Досягнуто поставлену мету програми щодо розвитку культури і мистецтва в громаді через забезпечення доступу до різних видів мистецької освіти та творчої діяльності.

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)	
		затягнений фонд		спеціальний фонд		затягнений фонд		спеціальний фонд		затягнений фонд	спеціальний фонд	затягнений фонд	спеціальний фонд	затягнений 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	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00
2	Спеціалісти	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
3	Інші працівники	0,50	0,50	0,00	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00	0,50	0,00	0,50	0,00	0,50	0,00
4	Робітники	19,50	19,50	0,00	0,00	19,50	19,50	0,00	0,00	19,50	0,00	19,50	0,00	19,50	0,00
5	Педagogічні працівники	72,42	72,42	0,00	0,00	72,42	72,42	0,00	0,00	72,42	0,00	72,42	0,00	72,42	0,00
УСЬОГО		97,42	97,42	0,00	0,00	97,42	97,42	0,00	0,00	97,42	0,00	97,42	0,00	97,42	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 програму	2024 рік (звіт)		2025 рік (затверджено)	
			затягнений фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	9
1	"Комплексна програма розвитку культури і туризму Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки" (зі змінами)	затверджена рішенням 11-ї сесії Коростенської міської ради 8-го скликання №667 від 25.11.2021р.	0	0	0	18 500
УСЬОГО			0	0	0	18 500

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 (проект)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
			затягнений фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	затягнений фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	"Комплексна програма розвитку культури і туризму Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки" (зі змінами)	затверджена рішенням 11-ї сесії Коростенської міської ради 8-го скликання №667 від 25.11.2021р.	50 000	0	50 000	0	0	0
УСЬОГО			50 000	0	50 000	0	0	0

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

(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проекту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту / 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 вислідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

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

Видатки по загальному фонду у 2024 році складають 16 628 760,00 грн. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями(згідно звіту) у 2024 році по школам становить – 15 368 947,00 грн. кількість ставок у 2024році становить – 97,42 ставки. Питому варту у видатках складає фонд оплати праці. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення, суміінна праця та ін. Видатки на комунальні послуги складають 5,7% від загальної суми видатків. Впродовж 2024 року придбано музичні посібники, проведено поточний ремонт сцени РБК (корпус Коростенської міської школи мистецтв ім.А.Білошицького) виготовлення довідки на пам'ятку архітектури, проведено поточний ремонт електрообладнання сцени РБК (корпус Коростенської міської школи мистецтв ім.А.Білошицького) та інші видатки пов'язані з діяльністю установи.

Затверджено план видатків по установі станом на 01.10.25р по загальному фонду у сумі 18 826 585 грн., що на 2 197 825,00грн. більше порівняно з фактичним виконанням у 2024 році. Затверджений загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями у 2025 році по установі становить –17 206 000,00грн., що на 1 837 053,00 грн. більше порівняно з виконанням у 2024 році. Кількість ставок у 2025 році не змінюється та становить 97,42 штатних одиниць. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення та суміінної праці. Видатки на комунальні послуги збільшились порівняно з виконанням у 2024 році на 28,4 %. Заплановано видатки на придбання нотів, стільців, друкованої продукції для забезпечення діяльності установи, поточний ремонт приміщення та інші видатки.

Видатки по установі по загальному фонду у 2026 році плануються у сумі 20 515 800,00 грн., що на 1 689 215,00 грн., більше ніж затверджено у 2025 році. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями аобов,6% від загальної суми видатків.

У 2024 році кошти загального фонду бюджету використані ефективно: забезпечено безперерйну діяльність школи мистецтв, проведення навчальних занять з музики, хореографії, образотворчого мистецтва та художнього промислу, оновлено матеріально-технічну базу та організовано культурно-творчі заходи для учнів. У 2025 році очікується збереження та розширення охоплення учнів, підвищення якості навчання та активізації творчих заходів. Передбачення витрат на 2026–2028 роки обґрунтоване необхідністю підтримки стабільної діяльності школи, оновлення матеріально-технічної бази, забезпечення навчальних матеріалів та реалізації завдань культурного та мистецького розвитку громади.

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

Начальник відділу культури і туризму



Ольга КОЗАЧЕНКО

(підпис)

Відомо їм/їй/їм/їм