

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)	10 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	13554438 (код за ЄДРПОУ)	0656300000 (код бюджету)
2.	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування відповідального виконавця)	101 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	13554438 (код за ЄДРПОУ)	
3.	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1014060 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4060 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0828 (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

Організація культурного дозвілля населення, забезпечення культурного та морального задоволення, зміцнення культурних традицій, проведення фестивалів та заходів на високому рівні, створення умов для задоволення культурних потреб населення та розвитку туристичної сфери Коростенської міської громади

4.2. Мета бюджетної програми

Задоволення культурних потреб громадян у розвитку народної та сучасної традиційної культури, підтримки художньої творчості іншої самодіяльної творчої ініціативи, організації дозвілля тощо.

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечення організації культурного дозвілля населення зміцнення культурних традицій, створення та організація діяльності творчих колективів, гуртків, студій, любительських об'єднань та ін. впровадження нових форм організації дозвілля, впровадження нових форм організації дозвілля відповідно до потреб населення

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 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 організацій окремих галузей бюджетної сфери" (із змінами та доповненнями);

Постанова Кабінету Міністрів Украї від 12 грудня 2011 р. N 1271 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися закладами культури, заснованими на державній та комунальній формі власності" (із змінами та доповненнями);

Постанова Кабінету Міністрів України від 09.12.2015 №1026 "Питання виплати працівникам державних і комунальних клубних закладів, парків культури та відпочинку, центрів (будинків) народної творчості, центрів культури та дозвілля, інших культурно-освітніх центрів доплати за вислугу років, допомоги для оздоровлення та матеріальної допомоги для вирішення соціально-побутових питань"

Наказ Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005 №745 "Про впорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки" (із змінами);

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», зі змінами;

Наказ Міністерства фінансів України від 25.11.2024 року №604 «Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету» (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 2025 рік" (зі змінами);

Річний звіт по виконанню кошторису за 2024 рік по КПКВК 1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів;

Звіт про виконання паспорта бюджетної програм місцевого бюджету на 2024 рік по КПКВК 1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів.

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:	16 483 708	18 626 000	20 403 000	21 843 400	23 323 600
	загальний фонд, у тому числі:	15 995 705	18 243 000	19 982 900	21 393 500	22 848 500
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	488 003	383 000	420 100	449 900	475 100
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	488 003	383 000	420 100	449 900	475 100
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	208 755	154 000	168 900	180 900	191 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	239 464	229 000	251 200	269 000	284 100
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	39 784	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

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

Надходження спеціального фонду формуються відповідно до вимог Бюджетного кодексу України

Постанови Кабінету Міністрів України №1271 від 12.12.2011р. "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися державними і комунальними закладами культури" зі змінами та доповненнями;

Спільний наказ Мінфіну та Мінекономіки від 01.12.2015 № 1004/1113/1556, яким затверджено Порядок визначення вартості та надання платних послуг закладами культури, заснованими на державній та комунальній формі власності;

Положення про надання платних послуг закладами культури Коростенської територіальної громади затверджене рішенням виконавчого комітету від 17.03.2021р. №221

Договора оренди нерухомого майна, що належить до комунальної власності територіальної громади м. Коростеня.

Основними джерелами наповнення спеціального фонду є власні надходження установ, які включають:

На 2026 рік заплановано надходжень у сумі 420 100,00 грн.

З них: 25010100 – Плата за послуги, що надаються бюджетною установою згідно з її основною діяльністю – 168 900,00 грн., 25010300 - Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна" – 251 200,00 грн.

На 2027 рік заплановано надходжень у сумі 449 900,00 грн.

З них: 25010100 – Плата за послуги, що надаються бюджетною установою згідно з її основною діяльністю – 180 900,00 грн., 25010300 - Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна" – 269 000,00 грн.

На 2028 рік заплановано надходжень у сумі 475 100,00 грн.

З них: 25010100 – Плата за послуги, що надаються бюджетною установою згідно з її основною діяльністю – 191 000,00 грн., 25010300 - Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна" – 284 100,00 грн.

Розрахунок обсягів надходжень спеціального фонду здійснено з урахуванням: динаміки фактичних надходжень за останні два-три роки, економічних умов та очікуваного рівня вартості платних послуг, наявних та прогнозованих договорів, потенціалу установ для розширення переліку послуг.

Отримані надходження спрямовуються на фінансування заходів, визначених бюджетною програмою, а також на покращення матеріально-технічної бази установ, модернізацію обладнання, утримання об'єктів та розвиток культурних і туристичних послуг громади.

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:

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
2111	Заробітна плата, у тому числі:					
	загальний фонд	10 076 300	10 573 000	11 569 000	12 389 400	13 293 800
	спеціальний фонд, у тому числі:	10 076 300	10 573 000	11 569 000	12 389 400	13 293 800
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:					
	загальний фонд	2 135 723	2 320 000	2 545 000	2 718 500	2 917 000
	спеціальний фонд, у тому числі:	2 135 723	2 320 000	2 545 000	2 718 500	2 917 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:					
	загальний фонд	466 051	346 100	402 300	406 600	429 400
	спеціальний фонд, у тому числі:	151 000	116 100	150 000	136 400	144 100
	бюджет розвитку	315 051	230 000	252 300	270 200	285 300
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:					
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	318 254	243 900	244 800	286 500	302 500
	бюджет розвитку	128 200	133 900	124 200	157 300	166 100
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:					
	загальний фонд	190 054	110 000	120 600	129 200	136 400
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	7 104	10 000	11 000	11 800	12 500
2271	Оплата теплопостачання, у тому числі:					
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	3 028 347	3 819 900	4 384 300	4 487 900	4 739 300
	бюджет розвитку	3 028 347	3 819 900	4 384 300	4 487 900	4 739 300
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:					
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	10 344	44 000	48 400	51 700	54 600
	бюджет розвитку	10 344	44 000	48 400	51 700	54 600
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:					
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	425 399	1 196 100	1 122 000	1 405 300	1 484 000
	бюджет розвитку	425 399	1 196 100	1 122 000	1 405 300	1 484 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:					
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	40 392	40 000	40 000	47 000	49 600
	бюджет розвитку	40 392	40 000	40 000	47 000	49 600
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:					
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	6 500	0	0	0	0
	бюджет розвитку	6 500	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:					
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	4 000	4 400	4 700	5 000
	бюджет розвитку	0	4 000	4 400	4 700	5 000
		0	0	0	0	0

3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	0	29 000	31 800	34 000	35 900
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	29 000	31 800	34 000	35 900
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	16 514 414	18 626 000	20 403 000	21 843 400	23 323 600
	загальний фонд	15 995 705	18 243 000	19 982 900	21 393 500	22 848 500
	спеціальний фонд, у тому числі:	518 709	383 000	420 100	449 900	475 100
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

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

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
	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

Запропоновані зміни у структурі видатків спрямовані на забезпечення стабільної роботи закладів клубного типу, оновлення матеріально-технічної бази та підтримку творчих колективів. Перерозподіл коштів передбачає посилення фінансування енергоносіїв, поточних ремонтів, оновлення обладнання та костюмів, що дасть змогу підвищити якість культурних послуг і рівень організації масових заходів. Зміни позитивно вплинуть на результативні показники: збережеться кількість відвідувачів і масових заходів, покращаться умови для діяльності гуртків та аматорських колективів, підвищиться рівень доступності культурних послуг для населення громади. Це дозволить ефективно досягати мети та виконувати завдання бюджетної програми, спрямовані на розвиток культурного середовища та забезпечення потреб населення у змістовному дозвіллі.

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

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

N 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	Забезпечення діяльності міського палацу культури, будинків культури, клубів Коростенської міської територіальної громади та виконання завдань покладених на установу для досягнення поставленої мети, у тому числі:	16 514 414	18 626 000	20 403 000	21 843 400	23 323 600
X	загальний фонд	15 995 705	18 243 000	19 982 900	21 393 500	22 848 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	518 709	383 000	420 100	449 900	475 100
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	16 514 414	18 626 000	20 403 000	21 843 400	23 323 600
X	загальний фонд	15 995 705	18 243 000	19 982 900	21 393 500	22 848 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	518 709	383 000	420 100	449 900	475 100
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

Запропоновані зміни у структурі видатків за напрямом «Забезпечення діяльності міського палацу культури, будинків культури та клубів» спрямовані на підтримання безперебійної роботи закладів, покращення умов для проведення культурно-мистецьких заходів та підвищення якості послуг для населення громади. Перерозподіл коштів передбачає оптимізацію видатків на оплату комунальних послуг, поточне утримання приміщень та оновлення матеріально-технічної бази, що дозволить забезпечити безпечні та комфортні умови для відвідувачів і творчих колективів. Внесені зміни позитивно вплинуть на результативні показники: забезпечать стабільну кількість учасників гурткової роботи, відвідувачів заходів, дозволять підвищити якість організації культурних подій та сприятимуть ефективному виконанню основних завдань бюджетної програми. У підсумку це сприятиме досягненню мети – створенню доступного, сучасного та якісного культурного середовища для мешканців Коростенської міської територіальної громади.

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								
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	15995704,62	0,00	15995704,62	18243000,00	0,00	18243000,00
	кількість установ у тому числі палаців	од.	Положення про відділ, Статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	76,50	0,00	76,50	76,50	0,00	76,50
	з них: всього окладів (ставок) зайнятих жінками	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	з них: всього окладів (ставок) зайнятих чоловіками	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	14,50	0,00	14,50	14,50	0,00	14,50
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	47,25	0,00	47,25	47,25	0,00	47,25
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	14,75	0,00	14,75	14,75	0,00	14,75
	Продукту								
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	шт.	Звіт про діяльність клубного закладу	1632,00	0,00	1632,00	1633,00	0,00	1633,00
	плановий обсяг доходів по спец. фонду (власні надходження установи)	грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	0,00	458925,30	458925,30	0,00	383000,00	383000,00
	кількість колективів, які мають звання "народний"	од.	Звіт про діяльність клубного закладу	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	кількість художніх колективів,аматорських формувань,любительських об'єднань, клубів за інтересами	од.	Звіт про діяльність клубного закладу	83,00	0,00	83,00	83,00	0,00	83,00
	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								
	середні витрати на рік на забезпечення установ	грн.	розрахункові дані	1332975,39	38243,77	1371219,16	1520250,00	31916,70	1552166,70
	кількість відвідувачів культурно - освітніх та розважальних заходів	од.	Звіт про діяльність клубного закладу	87897,00	0,00	87897,00	87950,00	0,00	87950,00
	Кількість учасників художніх колективів,аматорських формувань,любительських об'єднань, клубів за інтересами	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	845,00	0,00	845,00
	Кількість учасників, з них чоловіків	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
	Кількість учасників, з них жінок	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	645,00	0,00	645,00
	Якості								
	динаміка збільшення відвідувачів заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	1,20	0,00	1,20	0,06	0,00	0,06

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											
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	19982900,00	0,00	19982900,00	21393500,00	0,00	21393500,00	22848500,00	0,00	22848500,00
	кількість установ у тому числі палаців	од.	Положення про відділ, Статут	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	76,50	0,00	76,50	76,50	0,00	76,50	76,50	0,00	76,50
	з них: всього окладів (ставок) зайнятих жінками	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	51,25	0,00	51,25	51,25	0,00	51,25	51,25	0,00	51,25
	з них: всього окладів (ставок) зайнятих чоловіками	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	25,25	0,00	25,25	25,25	0,00	25,25	25,25	0,00	25,25
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	14,50	0,00	14,50	14,50	0,00	14,50	14,50	0,00	14,50
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	47,25	0,00	47,25	47,25	0,00	47,25	47,25	0,00	47,25
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Типові штати, штатний розпис, тарифікація	14,75	0,00	14,75	14,75	0,00	14,75	14,75	0,00	14,75
	Продукту											
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	шт.	Звіт про діяльність клубного закладу	1640,00	0,00	1640,00	1645,00	0,00	1645,00	1650,00	0,00	1650,00
	плановий обсяг доходів по спец. фонду (власні надходження установи)	грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	0,00	420100,00	420100,00	0,00	449900,00	449900,00	0,00	475100,00	475100,00
	кількість колективів, які мають звання "народний"	од.	Звіт про діяльність клубного закладу	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	кількість художніх колективів, аматорських формувань, любителських об'єднань, клубів за інтересами	од.	Звіт про діяльність клубного закладу	83,00	0,00	83,00	83,00	0,00	83,00	83,00	0,00	83,00
	Кількість заходів проведених в установі та спрямованих на підвищення енергоефективності	од.	розрахункові дані	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Кількість культурних, просвітницьких або туристичних заходів, спрямованих на формування екологічної свідомості населення	од.	розрахункові дані	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Ефективності											
	середні витрати на рік на забезпечення установ	грн.	розрахункові дані	1665241,67	35008,33	1700250,00	1782791,67	37491,67	1820283,34	1904041,67	39591,67	1943633,34
	кількість відвідувачів культурно - освітніх та розважальних заходів	од.	Звіт про діяльність клубного закладу	88108,00	0,00	88108,00	88284,00	0,00	88284,00	88487,00	0,00	88487,00
	Кількість учасників художніх колективів, аматорських формувань, любителських об'єднань, клубів за інтересами	осіб	розрахункові дані	845,00	0,00	845,00	845,00	0,00	845,00	845,00	0,00	845,00
	Кількість учасників, з них чоловіків	осіб	розрахункові дані	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
	Кількість учасників, з них жінок	осіб	розрахункові дані	645,00	0,00	645,00	645,00	0,00	645,00	645,00	0,00	645,00
	Якості											
	динаміка збільшення відвідувачів заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	0,18	0,00	0,18	0,20	0,00	0,20	0,23	0,00	0,23

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

Динаміка результативних показників свідчить про стабільний розвиток мережі закладів культури та підвищення ефективності їх діяльності. Протягом звітного періоду збережено необхідні умови для роботи творчих колективів, гуртків, студій та любительських об'єднань, що забезпечило виконання завдання щодо організації культурного дозвілля населення та підтримки культурних традицій громади. Кількість заходів, спрямованих на культурний відпочинок населення, а також кількість відвідувачів цих заходів збільшується, що підтверджує розширення пропозицій для різних вікових і соціальних груп. Розширення та оновлення форм дозвілля, впровадження інтерактивних і сучасних методів роботи сприяли зростанню участі населення у культурних подіях, підвищенню якості проведення заходів та кращому врахуванню інтересів різних вікових груп. Відповідно, результативні показники мають позитивну динаміку, що підтверджує досягнення мети бюджетної програми й ефективне виконання завдань.

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	14,50	14,50	0,00	0,00	14,50	14,50	0,00	0,00	14,50	0,00	14,50	0,00	14,50	0,00
2	Спеціалісти	47,25	47,25	0,00	0,00	47,25	47,25	0,00	0,00	47,25	0,00	47,25	0,00	47,25	0,00
3	Робітники	14,75	14,75	0,00	0,00	14,75	14,75	0,00	0,00	14,75	0,00	14,75	0,00	14,75	0,00
	УСЬОГО	76,50	76,50	0,00	0,00	76,50	76,50	0,00	0,00	76,50	0,00	76,50	0,00	76,50	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
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0

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
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0	0

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.

У 2024 році видатки по загальному фонду по установі складають - 15 995 705,00грн. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями(згідно звіту) по установі становить –12 212 023,00грн. Кількість штатних одиниць на кінець року становить 76,5 од. Питому вагу у видатках складає фонд оплати праці. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення. Видатки на комунальні послуги складають 3 504 482,00 грн - 21,9% від загальної суми видатків. Виготовлення документації на земельні ділянки, виготовлення технічних паспортів, та інші видатки пов'язані з діяльністю установи - 279 200,00 грн.

Затверджено зі змінами на 01.10.2025р видатки по установі по загальному фонду у сумі 18 243 000,00 грн., що більше на 14,0% порівняно з виконанням у 2024 році. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахування (затверджено) у 2025 році у сумі – 12 893 000,00 грн., що на 680 977,00 грн. більше порівняно з виконанням у 2024 році. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення та допомоги для вирішення соц. побутових питань. Кількість штатних одиниць складає 76,5 ставки. Видатки на комунальні послуги збільшилися порівняно з виконанням у 2024 році на і складають 28,0 % від загальної суми видатків.

Видатки по установі по загальному фонду у 2026р плануються у сумі 19 982 900,00 грн. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями (планується) у 2026 році у сумі 14 114 000,00грн., що на 1 221 000,00 грн. більше порівняно із затвердженим у 2025 році і складає 70,6% від загальної суми видатків. Кількість ставок у 2026 році буде складати 76,5 штатних одиниць. Видатки на комунальні послуги збільшилися порівняно з планом у 2025 році на 494 700,00грн. і складають 28,0% від загальної суми видатків.

У 2024 році кошти загального фонду забезпечили стабільну діяльність палацу культури, будинків культури та клубів, у тому числі оплату праці, комунальних послуг та проведення культурно-мистецьких заходів. Це дозволило підтримати роботу творчих колективів і забезпечити населення якісними послугами з організації дозвілля.

У 2025 році очікується збереження обсягів діяльності, впровадження нових форм дозвілля та підвищення якості культурних заходів відповідно до потреб громади.

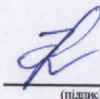
Фінансування на 2026–2028 роки є необхідним для безперервної роботи закладів, утримання матеріально-технічної бази, покриття обов'язкових витрат і забезпечення розвитку культурної сфери громади.

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

У 2024 році кошти спеціального фонду були спрямовані на підтримку господарської діяльності закладів культури, проведення платних заходів, оренду діяльність, а також часткове оновлення матеріально-технічної бази. Надходження спеціального фонду забезпечили можливість покриття витрат на поточні ремонтні роботи, закупівлю необхідних матеріалів для проведення масових заходів, технічне обслуговування обладнання та забезпечення умов для діяльності творчих колективів. Це сприяло стабільній роботі закладів, збереженню мережі гуртків і підвищенню якості культурних послуг.

У 2025 році очікується збереження рівня надходжень спеціального фонду за рахунок платних послуг, оренди приміщень та участі у культурно-мистецьких заходах. Планується продовжити спрямування коштів на поточні потреби закладів, а також на поступове оновлення технічного забезпечення та створення більш комфортних умов для організації культурного дозвілля населення. Реалізація цих заходів сприятиме підвищенню якості послуг, збільшенню кількості відвідувачів і більш ефективному виконанню завдань бюджетної програми.

Начальник відділу культури і туризму



Ольга КОЗАЧЕНКО

(підпис)

Власне ім'я ПРЕЗИДИНТА