

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.	Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1017622 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7622 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0470 (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

Здійснення заходів, спрямованих на розвиток сучасної інфраструктури туризму та туристично-рекреаційного потенціалу.

4.3. Завдання бюджетної програми:

Збереження та розвиток туристичної інфраструктури, створення умов для розвитку туристичної сфери, Формування культурного простору міста та населених пунктів громади

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 туризм» від 15.09.1995 № 324/95-ВР (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);
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);
Розпорядження міського голови від 29.09.2025 року №483 "Про забезпечення складання проєкту бюджету Коростенської міської територіальної громади на 2026рік";
Лист фінансового управління виконавчого комітету Коростенської міської ради від 03.10.2025 року №191/21-21 "Про складання проєкту бюджету Коростенської міської територіальної громади на 2026 рік"
Річний звіт за 2024рік по виконанню кошторису КПКВК 1017622 Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів;
Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік по КПКВК 1017622 Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів.

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:	35 000	60 000	65 800	70 400	74 400
	загальний фонд, у тому числі:	35 000	60 000	65 800	70 400	74 400
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	0	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

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

Надходження по спеціальному фонду не плануються

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:

(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, у тому числі:	35 000	40 000	43 900	47 000	49 600
	загальний фонд	35 000	40 000	43 900	47 000	49 600
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	0	20 000	21 900	23 400	24 800
	загальний фонд	0	20 000	21 900	23 400	24 800
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	35 000	60 000	65 800	70 400	74 400
	загальний фонд	35 000	60 000	65 800	70 400	74 400
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

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
	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 ефективної реалізації заходів відділу культури і туризму, спрямованих на розвиток сучасної туристичної інфраструктури та підвищення туристично-рекреаційного потенціалу громади.

Перерозподіл коштів передбачає оптимізацію видатків на придбання матеріалів та технічне забезпечення реалізації проєктів у сфері туризму. Це дозволяє забезпечити планування та виконання заходів, підтримку туристичних об'єктів і послуг, а також підвищити їх якість і доступність для населення та гостей громади.

Внесені зміни позитивно вплинуть на результативні показники програми: розвиток та модернізація туристичної інфраструктури; збільшення кількості туристів і відвідувань об'єктів; підвищення ефективності організації туристичних послуг; реалізація програмних завдань відділу культури і туризму щодо розвитку туристично-рекреаційного потенціалу громади.

Таким чином, запропоновані зміни забезпечують досягнення мети бюджетної програми та ефективне виконання її завдань у сфері розвитку туризму.

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

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямами 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
I	Створення умов для розвитку туристичної сфери та виконання завдань покладених на установи для досягнення поставленої мети , у тому числі:	35 000	60 000	65 800	70 400	74 400
X	загальний фонд	35 000	60 000	65 800	70 400	74 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	35 000	60 000	65 800	70 400	74 400
X	загальний фонд	35 000	60 000	65 800	70 400	74 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

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

Запропоновані зміни у структурі видатків за напрямом «Створення умов для розвитку туристичної сфери» спрямовані на забезпечення ефективного розвитку туристичної інфраструктури, підвищення доступності туристичних послуг та зміцнення туристично-рекреаційного потенціалу громади.

Перерозподіл коштів передбачає оптимізацію видатків на оплату праці працівників, енергоносії, комунальні послуги, придбання матеріалів та технічне забезпечення реалізації проєктів у сфері туризму. Це дозволяє забезпечити належне виконання завдань установ, підтримку туристичних об'єктів і послуг, підвищення їх якості та ефективності.

Внесені зміни позитивно вплинуть на результативні показники програми: розвиток туристичної інфраструктури, збільшення кількості туристів, ефективну організацію туристичних послуг та досягнення мети бюджетної програми щодо зміцнення туристичного потенціалу 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								
	Обсяг видатків на туризм	грн.	затверджений бюджет	35000,00	0,00	35000,00	60000,00	0,00	60000,00
	Кількість виданих інформаційних видань, буклетів, довідників	шт.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту								
	Кількість проведених екскурсій	шт.	розрахункові дані	45,00	0,00	45,00	63,00	0,00	63,00
	Кількість учасників екскурсій, всього	осіб	розрахункові дані	602,00	0,00	602,00	611,00	0,00	611,00
	Кількість учасників екскурсій,з них чоловіків	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	105,00	0,00	105,00
	Кількість учасників екскурсій,з них жінок	осіб	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	506,00	0,00	506,00
	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
	Кількість об'єктів культурної спадщини, для яких виконано заходи адаптації до зміни клімату	од.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Ефективності								
	Середні витрати на забезпечення туристичної діяльності	грн.	розрахункові дані	2917,00	0,00	2917,00	5000,00	0,00	5000,00
	Якості								
	Динаміка збільшення кількості проведених екскурсій у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду - всього	відс.	розрахункові дані	17,60	0,00	17,60	1,60	0,00	1,60

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											
	Обсяг видатків на туризм	грн.	затверджений бюджет	65800,00	0,00	65800,00	70400,00	0,00	70400,00	74400,00	0,00	74400,00
	Продукту											
	Кількість проведених екскурсій	шт.	розрахункові дані	65,00	0,00	65,00	66,00	0,00	66,00	68,00	0,00	68,00
	Кількість учасників екскурсій, всього	осіб	розрахункові дані	650,00	0,00	650,00	700,00	0,00	700,00	740,00	0,00	740,00
	Кількість учасників екскурсій, з них чоловіків	осіб	розрахункові дані	135,00	0,00	135,00	170,00	0,00	170,00	200,00	0,00	200,00
	Кількість учасників екскурсій, з них жінок	осіб	розрахункові дані	515,00	0,00	515,00	530,00	0,00	530,00	540,00	0,00	540,00
	Кількість культурних, просвітницьких або туристичних заходів, спрямованих на формування екологічної свідомості населення	од.	розрахункові дані	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Кількість об'єктів культурної спадщини, для яких виконано заходи адаптації до зміни клімату	од.	розрахункові дані	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Ефективності											
	Середні витрати на забезпечення туристичної діяльності	грн.	розрахункові дані	5483,33	0,00	5483,33	5866,67	0,00	5866,67	6200,00	0,00	6200,00
	Якості											
	Динаміка збільшення кількості проведених екскурсій у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду - всього	відс.	розрахункові дані	3,20	0,00	3,20	1,50	0,00	1,50	3,00	0,00	3,00

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

Динаміка результативних показників свідчить про поступове зростання ефективності заходів у сфері туризму та розвитку культурного простору громади. Протягом планового періоду забезпечується збереження та розвиток туристичної інфраструктури, створюються умови для розвитку туристичної сфери та формування культурного простору міста та населених пунктів громади. Очікується збільшення кількості проведених екскурсій: 63 у 2025 році, 65 у 2026р., 70 у 2027р, та відповідно зростання кількості учасників екскурсій: 611 у 2025 році, 650 у 2026р., 700 у 2027р, 740 у 2028р.. Розширення кількості та покращення організації екскурсій сприяє залученню більшої кількості туристів, підвищенню якості туристичних послуг та ефективному виконанню завдань бюджетної програми, що підтверджує досягнення її мети – розвиток туристичної сфери та культурного простору громади.

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															
	УСЬОГО														

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		разом (4 + 5)	загальний фонд		разом (7 + 8)
			затверджено	фактично зайняті		затверджено	фактично зайняті	
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.	35 000	0	35 000	60 000	0	60 000
	УСЬОГО		35 000	0	35 000	60 000	0	60 000

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)			(грн)
			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	"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.	65 800	0	65 800	70 400	0	70 400	74 400	0	74 400	
	УСЬОГО		65 800	0	65 800	70 400	0	70 400	74 400	0	74 400	

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					(грн)
					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 кошти загального фонду спрямовані на розвиток туристичної сфери та реалізацію заходів відділу культури і туризму. Фінансування дозволило підтримувати туристичну інфраструктуру, організовувати екскурсії, культурно-мистецькі та туристичні заходи, а також забезпечувати оплату праці працівників, енергоносії та комунальні послуги. Це сприяло підвищенню ефективності роботи установ, формуванню позитивного іміджу міста та залученню туристів.

Очікувані результати 2025 року.

У 2025 році планується подальше підвищення якості туристичних послуг, збільшення кількості екскурсій та учасників, розвиток туристичної інфраструктури та культурного простору міста і населених пунктів громади. Це дозволить залучати більше туристів і підвищити ефективність реалізації програмних завдань відділу культури і туризму.

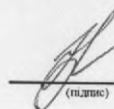
Обґрунтування витрат на 2026–2028 роки.

Необхідність передбачення видатків зумовлена потребою у стабільному функціонуванні туристичної сфери, підтримці та модернізації туристичної інфраструктури, оплаті праці працівників, покритті обов'язкових витрат (енергоносії, комунальні послуги) та забезпеченні належного рівня організації екскурсій і заходів. Це дозволить зберегти високий рівень туристичного обслуговування населення та гостей громади, реалізувати завдання бюджетної програми та досягти поставленої мети.

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

Надходження та видатки по спеціальному фонду не планується

Начальник відділу культури і туризму


(підпис)

Ольга КОЗАЧЕНКО

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ