

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

1.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	43960389 (код за ЄДРПОУ)	0210000000 (код бюджету)
2.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	061 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	43960389 (код за ЄДРПОУ)	
3.	Забезпечення діяльності музеїв і виставок (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0614040 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4040 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0824 (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

Розбудова музейної мережі, розгалуження сфери послуг для туристів та відвідувачів.

4.2. Мета бюджетної програми

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Бюджетний кодекс України (зі змінами та доповненнями)
Закон України "Про культуру" від 14.12.2010 року №2778-VI
Закон України "Про музеї та музейну справу" від 29.06.1995 №249/95-ВР (зі змінами)
Наказ Міністерства культури та інформаційної політики України від 20.02.2024 № 110 «Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Культура»
Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 року № 793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування» (зі змінами)
Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» (зі змінами)

3. 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:	38 538 259	34 808 893	35 032 804	38 598 756	41 055 008
	загальний фонд, у тому числі:	36 209 418	33 973 893	34 137 804	37 643 756	40 040 008
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	2 328 841	835 000	895 000	955 000	1 015 000
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	2 328 841	835 000	895 000	955 000	1 015 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1 461 052	835 000	895 000	955 000	1 015 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	900	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	866 889	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

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

За бюджетною програмою КПКВК 0614040 "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" на 2026 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 895 000 грн, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 895 000 грн; На 2027 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 955 000 грн, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 955 000 грн; На 2028 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 1 015 000 грн, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 1 015 000 грн.

Надходження до спеціального фонду будуть використані за цільовим призначенням та напрямками використання: витрати по організації і наданні послуг; витрати по організації додаткової (господарської) діяльності; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв; утримання, облаштування, ремонт та придбання майна; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв.

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
2111	Заробітна плата, у тому числі:	21 236 378	19 240 640	19 352 702	21 340 224	22 898 060
	загальний фонд	21 236 378	19 240 640	19 352 702	21 340 224	22 898 060
	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:	4 598 032	4 293 591	4 257 594	4 694 849	5 037 573
	загальний фонд	4 598 032	4 293 591	4 257 594	4 694 849	5 037 573

1	2	3	4	5	6	7
	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:	1 248 638	504 583	554 193	608 802	649 435
	загальний фонд	251 258	195 095	251 305	277 114	288 947
	спеціальний фонд, у тому числі:	997 380	309 488	302 888	331 688	360 488
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	8 765 997	8 119 376	8 071 582	8 904 293	9 301 541
	загальний фонд	8 197 028	7 791 364	7 830 000	8 634 141	9 002 819
	спеціальний фонд, у тому числі:	568 969	328 012	241 582	270 152	298 722
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	48 439	158 500	83 850	84 200	84 550
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	48 439	158 500	83 850	84 200	84 550
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання, у тому числі:	1 098 099	1 462 721	1 469 201	1 619 415	1 688 436
	загальний фонд	1 088 584	1 459 921	1 459 921	1 609 855	1 678 596
	спеціальний фонд, у тому числі:	9 515	2 800	9 280	9 560	9 840
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	27 911	44 077	38 427	42 235	43 981
	загальний фонд	27 636	44 077	37 077	40 885	42 631
	спеціальний фонд, у тому числі:	275	0	1 350	1 350	1 350
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	746 254	852 874	867 524	955 114	995 272
	загальний фонд	733 339	852 874	852 874	940 464	980 622
	спеціальний фонд, у тому числі:	12 915	0	14 650	14 650	14 650
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу, у тому числі:	65 681	72 718	72 718	80 186	83 610
	загальний фонд	65 681	72 718	72 718	80 186	83 610
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:	11 482	23 613	23 813	26 238	27 350
	загальний фонд	11 482	23 613	23 613	26 038	27 150
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	200	200	200
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:	4 192	27 600	29 100	30 600	32 100
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	4 192	27 600	29 100	30 600	32 100
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
2730	Інші виплати населенню, у тому числі:	17 609	3 600	3 600	3 600	3 600
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	17 609	3 600	3 600	3 600	3 600
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	0	5 000	8 500	9 000	9 500
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	5 000	8 500	9 000	9 500
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	304 264	0	200 000	200 000	200 000
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	304 264	0	200 000	200 000	200 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3143	Реставрація пам'яток культури, історії та архітектури, у тому числі:	406 495	0	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	406 495	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	38 579 471	34 808 893	35 032 804	38 598 756	41 055 008
	загальний фонд	36 209 418	33 973 893	34 137 804	37 643 756	40 040 008
	спеціальний фонд, у тому числі:	2 370 053	835 000	895 000	955 000	1 015 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

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

6,200

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

Бюджетні запити на 2026–2028 роки формувалися відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, економічних показників, визначених у Бюджетній декларації, затвердженою постановою Кабміну від 27 червня 2025 року № 774, а також з урахуванням листа Міністерства Фінансів України від 29 серпня 2025 року № 05110-09-6/24695 «Про особливості

складання проектів місцевих бюджетів на 2026 рік».

Було враховано поетапне підвищення мінімальної заробітної плати та окладу працівника 1 тарифного розряду ЄТС, запланованого на 1 січня 2026, 2027 та 2028 років. Ріст тарифного розряду січня 2026 року до тарифного розряду до січня 2025 року становить 8,6 відсотка. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збережено на рівні 2025 року.

Доведений граничний обсяг коштів на 2026 рік по заробітній платі покриває лише обов'язкові виплати на заробітну плату, що унеможливило здійснення стимулюючих виплат та диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників. Додаткова потреба у коштах по заробітній платі з нарахуваннями становить 5 768 882 гривень. У зв'язку з зростанням тарифів на ринку вільних цін додаткова потреба по електроенергії становить - 225 000 гривень.

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:

(грн)						
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
2	Оплата праці, у тому числі:	21 236 378	19 240 640	19 352 702	21 340 224	22 898 060
X	загальний фонд	21 236 378	19 240 640	19 352 702	21 340 224	22 898 060
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії, у тому числі:	1 949 427	2 456 003	2 471 683	2 723 188	2 838 649
X	загальний фонд	1 926 722	2 453 203	2 446 203	2 697 428	2 812 609
X	спеціальний фонд, у тому числі:	22 705	2 800	25 480	25 760	26 040
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
4	Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг охорони, у тому числі:	14 682 907	13 112 250	13 008 419	14 335 344	15 118 299
X	загальний фонд	13 046 318	12 280 050	12 338 899	13 606 104	14 329 339
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 636 589	832 200	669 520	729 240	788 960
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
5	Капітальні видатки, у тому числі:	710 759	0	200 000	200 000	200 000
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	710 759	0	200 000	200 000	200 000
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	38 579 471	34 808 893	35 032 804	38 598 756	41 055 008
X	загальний фонд	36 209 418	33 973 893	34 137 804	37 643 756	40 040 008
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2 370 053	835 000	895 000	955 000	1 015 000
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

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

Бюджетні запити на 2026–2028 роки формувалися відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, економічних показників, визначених у Бюджетній декларації, затвердженою постановою Кабміну від 27 червня 2025 року № 774, а також з урахуванням листа Міністерства Фінансів України від 29 серпня 2025 року № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2026 рік».

було враховано постання підвищення мінімальної заробітної плати та окладу працівника 1 тарифного розряду С1С, запланованого на 1 січня 2026, 2027 та 2028 років. Ріст тарифного розряду січня 2026 року до тарифного розряду до січня 2025 року становить 8,6 відсотка. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збережено на рівні 2025 року.

Доведений граничний обсяг коштів на 2026 рік по заробітній платі покриває лише обов'язкові виплати на заробітну плату, що унеможливає здійснення стимулюючих виплат та диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників. Додаткова потреба у коштах по заробітній платі з нарахуваннями становить 5 768 882 гривень. У зв'язку з зростанням тарифів на ринку вільних цін додаткова потреба по електроенергії становить - 225 000 гривень.

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
	Заграт								
	площа приміщень	кв. м.	Технічний паспорт	4261,00	0,00	4261,00	4261,00	0,00	4261,00
	площа приміщень у тому числі виставкова площа	кв. м.	Технічний паспорт	2154,00	0,00	2154,00	2154,00	0,00	2154,00
	кількість музеїв	од.	Довідка з єдиного державного реєстру	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	кількість установ - усього	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середнє число окладів (ставок)- усього	од.	Штатний розпис	174,00	0,00	174,00	174,00	0,00	174,00
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00
	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	Кошторис	36209418,27	0,00	36209418,27	33973893,00	0,00	33973893,00
	Продукту								
	кількість екскурсій на виставках	од.		1250,00	0,00	1250,00	2000,00	0,00	2000,00
	кількість екскурсій у музеях	од.	План роботи	2376,00	0,00	2376,00	2350,00	0,00	2350,00
	кількість проведених виставок у музеях	од.	План роботи	74,00	0,00	74,00	76,00	0,00	76,00
	кількість відвідувачів виставок	осіб	Осіб	61968,00	25120,00	87088,00	99100,00	24700,00	123800,00
	кількість відвідувачів виставок у тому числі безкоштовно	осіб	Осіб	61968,00	0,00	61968,00	49000,00	0,00	49000,00
	кількість відвідувачів виставок у тому числі за реалізованими квитками	осіб	Осіб	0,00	25120,00	25120,00	0,00	24700,00	24700,00
	кількість відвідувачів музеїв	осіб	План роботи	177800,00	38116,00	215916,00	178800,00	26700,00	205500,00
	кількість відвідувачів музеїв у тому числі безкоштовно	осіб	План роботи	177800,00	0,00	177800,00	178800,00	0,00	178800,00
	кількість відвідувачів музеїв у тому числі за реалізованими квитками	осіб	План роботи	0,00	38116,00	38116,00	0,00	26700,00	26700,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	плановий обсяг доходів музеїв	грн.	кошторис	0,00	2253718,34	2253718,34	0,00	835000,00	835000,00
	плановий обсяг доходів музеїв у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	кошторис	0,00	1402571,26	1402571,26	0,00	810000,00	810000,00
	кількість експонатів - усього	од.	Фондово - облікова документація	152964,00	0,00	152964,00	153740,00	0,00	153740,00
	кількість експонатів у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	од.	Фондово - облікова документація	4742,00	0,00	4742,00	4750,00	0,00	4750,00
	кількість реалізованих квитків музеїв	шт.	Кошторис	0,00	38116,00	38116,00	0,00	24700,00	24700,00
	Ефективності								
	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунково	203,65	59,13	262,78	190,01	31,27	221,28
	середня вартість одного квитка	грн.	Розрахунково	0,00	36,80	36,80	0,00	32,80	32,80
	Якості								
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	відс.	Розрахунково	3,10	0,00	3,10	3,09	0,00	3,09
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунково	100,00	154,90	254,90	100,60	108,50	209,10

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
	Витрат											
	площа приміщень	кв. м.	Технічний паспорт	4261,00	0,00	4261,00	4261,00	0,00	4261,00	4261,00	0,00	4261,00
	площа приміщень у тому числі виставкова площа	кв. м.	Технічний паспорт	2154,00	0,00	2154,00	2154,00	0,00	2154,00	2154,00	0,00	2154,00
	кількість музеїв	од.	Довідка єдиного державного реєстру	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	кількість установ - усього	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис	174,00	0,00	174,00	174,00	0,00	174,00	174,00	0,00	174,00
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00
	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	Кошторис	34137804,00	0,00	34137804,00	37643756,00	0,00	37643756,00	40040008,00	0,00	40040008,00
	Продукту											
	кількість екскурсій на виставках	од.		2100,00	0,00	2100,00	2100,00	0,00	2100,00	2100,00	0,00	2100,00
	кількість екскурсій у музеях	од.	План роботи	2450,00	0,00	2450,00	2450,00	0,00	2450,00	2450,00	0,00	2450,00
	кількість проведених виставок у музеях	од.	План роботи	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00	84,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	кількість відвідувачів виставок	осіб	Осіб	198800,00	30800,00	229600,00	198800,00	30800,00	229600,00	198800,00	30800,00	229600,00
	кількість відвідувачів виставок у тому числі безкоштовно	осіб	Осіб	198800,00	0,00	198800,00	198800,00	0,00	198800,00	198800,00	0,00	198800,00
	кількість відвідувачів виставок у тому числі за реалізованими квитками	осіб	Осіб	0,00	30800,00	30800,00	0,00	30800,00	30800,00	0,00	30800,00	30800,00
	кількість відвідувачів музеїв	осіб	План роботи	319800,00	32800,00	352600,00	319800,00	32800,00	352600,00	319800,00	32800,00	352600,00
	кількість відвідувачів музеїв у тому числі безкоштовно	осіб	План роботи	319800,00	0,00	319800,00	319800,00	0,00	319800,00	319800,00	0,00	319800,00
	кількість відвідувачів музеїв у тому числі за реалізованими квитками	осіб	План роботи	0,00	32800,00	32800,00	0,00	32800,00	32800,00	0,00	32800,00	32800,00
	плановий обсяг доходів музеїв	грн.	кошторис	0,00	895000,00	895000,00	0,00	955000,00	955000,00	0,00	1015000,00	1015000,00
	плановий обсяг доходів музеїв у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	кошторис	0,00	865000,00	865000,00	0,00	865000,00	865000,00	0,00	865000,00	865000,00
	кількість експонатів - усього	од.	Фондово - облікова документація	160700,00	0,00	160700,00	160700,00	0,00	160700,00	160700,00	0,00	160700,00
	кількість експонатів у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	од.	Фондово - облікова документація	5200,00	0,00	5200,00	5200,00	0,00	5200,00	5200,00	0,00	5200,00
	кількість реалізованих квитків музеїв	шт.	Кошторис	0,00	23000,00	23000,00	0,00	23000,00	23000,00	0,00	23000,00	23000,00
	Ефективності											
	середня витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунково	106,75	27,29	134,04	117,71	29,12	146,83	125,20	30,95	156,15
	середня вартість одного квитка	грн.	Розрахунково	0,00	37,61	37,61	0,00	37,61	37,61	0,00	37,61	37,61
	Якості											
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	відс.	Розрахунково	3,24	0,00	3,24	3,24	0,00	3,24	3,24	0,00	3,24
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунково	178,90	128,50	307,40	122,80	100,00	222,80	100,00	100,00	200,00

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

Динаміка результативних показників бюджетної програми свідчить про позитивну стабільність. У 2026 році порівняно з 2025 роком збільшиться кількість експонатів на 2760 одиниць, що зумовлено за рахунок надходження нових експонатів, реставрованих об'єктів, не значне зростання кількості проведених виставок на 6 од. зумовлене активнішою виставковою діяльністю, збільшення кількості відвідувачів музеїв на 2500 осіб внаслідок популяризації культурних подій, розширення туристичного потоку. Мета програми досягнута. Забезпечено стабільну діяльність музейних закладів, збереження фондів та розширення можливостей доступу громадян до культурних ресурсів. Виконання завдань бюджетної програми демонструє позитивну динаміку результативних показників.

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ п/п	Категорії працівників	2024 рік (віт)				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	35,00	35,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00	35,00	0,00	35,00	0,00	35,00	0,00
2	Спеціалісти	76,00	76,00	0,00	0,00	76,00	76,00	0,00	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00
3	Інші спеціалісти	5,00	5,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
4	Робітники	58,00	58,00	0,00	0,00	58,00	58,00	0,00	0,00	58,00	0,00	58,00	0,00	58,00	0,00
	УСЬОГО	174,00	174,00	0,00	0,00	174,00	174,00	0,00	0,00	174,00	0,00	174,00	0,00	174,00	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 витратів 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 витратів на 2026–2028 роки.

За бюджетною програмою КПКВК 0614040 "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" (з урахуванням проведених змін протягом року) за 2024 рік по загальному фонду було проведено касових витратів на суму 36 209 418 гривень., що становить 99,9%, по спеціальному фонду - на суму 2 370 053 гривень. Виконання бюджетної програми забезпечило збереження популяризації духовного надбання нації, виставкову діяльність, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладів, оплату комунальних послуг та енергоносії, фінансування інших поточних витратів. Закладами культури вчасно були зареєстровані зобов'язання в органах державної казначейської служби України. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня. Станом на 01.01.2026 року не планується утворення кредиторської заборгованості.

На 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) по загальному фонду затверджено кошторис у розмірі 33 973 893 гривень. До кінця 2025 року планується використати кошторисні призначення в повному обсязі відповідно до зареєстрованих зобов'язань в органах державної казначейської служби України для забезпечення належного функціонування

закладів культури, в тому числі виплати заробітної плати спеціалістам і робітникам, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, отримані послуги, інші поточні видатки.

На 2026 рік доведений граничний обсяг становить по загальному фонду 34 137 804 гривень, що на 163 911 гривень більше, затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2025 рік станом на 01.10.2025 року. Враховуючи обмежений обсяг граничних показників, видатки на заробітну плату з нарахуваннями заплановані з врахуванням фактичної чисельності працівників та з врахуванням динаміки зміни чисельності впродовж бюджетного періоду без врахування надбавок та доплат, які не носять обов'язкового характеру. Не забезпечено у повному обсязі видатки на заробітну плату з нарахуваннями, оплату комунальних послуг. Планування видаткової частини проекту місцевого бюджету на 2025–2026 роки здійснювалися на основі прогнозованих макропоказників економічного та соціального розвитку, зазначених у листі Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № 05110-09-6/24695, з урахуванням повної розрахункової потреби видатків на оплату праці з нарахуваннями, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, оплату послуг та відряджень, на інші виплати населенню для належного функціонування закладів культури.

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

За бюджетною програмою КПКВК 0614040 "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" (з урахуванням проведених змін протягом року) за 2024 рік по спеціальному фонду надійшло коштів 2 328 841 грн., у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 1 461 052 грн., від додаткової (господарської) діяльності у розмірі 900 грн., надійшло благодійних внесків, грантів та дарунків в розмірі 866 889 грн.

У 2025 році надходження до спеціального фонду будуть використані за цільовим призначенням та напрямками використання: витрати по організації і наданні послуг; витрати по організації додаткової (господарської) діяльності; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв; утримання, облаштування, ремонт та придбання майна; господарські потреби, включаючи оплату комунальних послуг і енергоносіїв.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



Тетяна КАМЕНЩУК

(підпис)

Висновок з ПРОВІВНІЦЬ