

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 інших закладів в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0614081 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4081 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (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

підтримка та просування національного культурного продукту в Вінницькій області, вивчення і використання матеріальної та духовної культури, забезпечення культурно - мистецьких, культурологічних, культурно - освітніх акцій, забезпечення культурного, духовного та ідеологічного розвитку суспільства, забезпечення національних інтересів, формування позитивного іміджу Вінницької області та захист української ідентичності

4.2. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтв

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечення діяльності інших закладів культури і мистецтва, що сприяють всебічному розвитку культури, мистецтва, збереженню культурної спадщини та своєчасного, якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010 № 2456-VI із змінами)
Закон України "Про культуру" від 14.12.2010 року №2778-VI (зі змінами та доповненнями)
Наказ Міністерства культури України від 20.09.2011 року №767/0/16-11 "Про затвердження примірних штатних нормативів лубних закладів, центрів народної творчості, парків культури та відпочинку та інших культурно-освітніх центрів і установ державної та комунальної форми власності сфери культури" (із змінами)
Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів", з урахуванням змін внесеним наказом Міністерства фінансів України від 15.11.2018 № 908 "Про внесення змін до деяких наказів Міністерства фінансів України"
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»»

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:	12 951 132	11 164 850	10 143 587	11 194 252	11 938 929
	загальний фонд, у тому числі:	12 704 732	11 114 850	10 113 587	11 152 252	11 887 929
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	246 400	50 000	30 000	42 000	51 000
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	12 400	15 000	30 000	42 000	51 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	10 455	10 000	20 000	28 000	34 000
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	1 845	5 000	10 000	14 000	17 000
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	100	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 0614081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" на 2026 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 30 000 грн, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 20 000 грн, за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 10 000 грн. На 2027 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 42 000 грн, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 28 000 грн., за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 14 000 грн. На 2028 рік плануються надходження по спеціальному фонду у розмірі 51 000 грн, у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 34 000 грн., за рахунок плати за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» у розмірі 17 000 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:	7 765 363	7 198 624	6 365 622	7 019 371	7 531 785
	загальний фонд	7 765 363	7 198 624	6 365 622	7 019 371	7 531 785
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	1 619 535	1 568 698	1 400 437	1 544 262	1 656 993
	загальний фонд	1 619 535	1 568 698	1 400 437	1 544 262	1 656 993
	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:	1 235 621	886 049	891 049	985 533	1 047 017
	загальний фонд	1 235 621	881 049	881 049	971 533	1 013 017
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	5 000	10 000	14 000	34 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	1 553 061	648 951	658 951	732 571	751 656
	загальний фонд	1 552 761	638 951	638 951	704 571	734 656
	спеціальний фонд, у тому числі:	300	10 000	20 000	28 000	17 000
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	77 513	83 000	83 000	91 524	95 432
	загальний фонд	77 513	83 000	83 000	91 524	95 432
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:	10 344	20 865	20 865	23 008	23 990
	загальний фонд	10 334	20 865	20 865	23 008	23 990
	спеціальний фонд, у тому числі:	10	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії, у тому числі:	157 687	263 354	263 354	290 400	302 800
	загальний фонд	156 356	263 354	263 354	290 400	302 800
	спеціальний фонд, у тому числі:	1 331	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу, у тому числі:	271 764	442 629	442 629	488 087	508 928
	загальний фонд	271 764	442 629	442 629	488 087	508 928
	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:	12 457	14 680	14 680	16 188	16 879
	загальний фонд	12 457	14 680	14 680	16 188	16 879
	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	3 000	3 000	3 308	3 449
	загальний фонд	0	3 000	3 000	3 308	3 449
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки, у тому числі:	3 028	0	0	0	0
	загальний фонд	3 028	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:	234 000	35 000	0	0	0
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	234 000	35 000	0	0	0
	бюджет розвитку	234 000	35 000	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	12 940 373	11 164 850	10 143 587	11 194 252	11 938 929
	загальний фонд	12 704 732	11 114 850	10 113 587	11 152 252	11 887 929
	спеціальний фонд, у тому числі:	235 641	50 000	30 000	42 000	51 000
	бюджет розвитку	234 000	35 000	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

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 проєктів місцевих бюджетів на 2026 рік».

Було враховано поетапне підвищення мінімальної заробітної плати та окладу працівника I 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 з нарахуваннями 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 - 2 450 393 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:	7 765 363	7 198 624	6 365 622	7 019 371	7 531 785
X	загальний фонд	7 765 363	7 198 624	6 365 622	7 019 371	7 531 785
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:	452 252	741 528	741 528	817 683	852 597
X	загальний фонд	450 911	741 528	741 528	817 683	852 597
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 341	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
4	Інші видатки для належного функціонування закладів (нарахування на заробітну плату, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю; оплата послуг та відряджень), у тому числі:	4 488 758	3 189 698	3 036 437	3 357 198	3 554 547
X	загальний фонд	4 488 458	3 174 698	3 006 437	3 315 198	3 503 547
X	спеціальний фонд, у тому числі:	300	15 000	30 000	42 000	51 000
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
6	Капітальні видатки, у тому числі:	234 000	35 000	0	0	0
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	234 000	35 000	0	0	0
X	бюджет розвитку	234 000	35 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	12 940 373	11 164 850	10 143 587	11 194 252	11 938 929
X	загальний фонд	12 704 732	11 114 850	10 113 587	11 152 252	11 887 929
X	спеціальний фонд, у тому числі:	235 641	50 000	30 000	42 000	51 000
X	бюджет розвитку	234 000	35 000	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 поетапне підвищення мінімальної заробітної плати та окладу працівника I 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 з нарахуваннями покриває лише обов'язкові виплати на заробітну плату, що унеможливорює здійснення стимулюючих виплат та диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників. Додаткова потреба у коштах по заробітній платі з нарахуваннями становить - 2 450 393 гривень.

6. 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 установ	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис	58,50	0,00	58,50	58,50	0,00	58,50
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	31,00	0,00	31,00	31,00	0,00	31,00
	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	од.	Штатний розпис	7,50	0,00	7,50	8,00	0,00	8,00
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	6,00	0,00	6,00	5,50	0,00	5,50
	Продукту								
	кількість колективів Вінницької області, що беруть участь у заходах	од.	План заходу	850,00	0,00	850,00	1000,00	0,00	1000,00
	обсяг видатків на утримання установ за рахунок коштів місцевого бюджету	грн.	конторис	12704732,32	235641,33	12940373,65	11114850,00	50000,00	11164850,00
	Ефективності								
	середні витрати на утримання одного закладу	грн.	розрахунково	6352366,16	117820,67	6470186,83	5557425,00	25000,00	5582425,00
	середня зарплата одного працівника	грн.	розрахунково	11061,77	0,00	11061,77	10254,45	0,00	10254,45
	Якості								
	динаміка збільшення колективів, що беруть участь у заходах	відс.	розрахунково	137,10	0,00	137,10	117,70	0,00	117,70

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											
	кількість установ	од.	Мережа розпорядників і 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	58,50	0,00	58,50	58,50	0,00	58,50	58,50	0,00	58,50
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	31,00	0,00	31,00	31,00	0,00	31,00	31,00	0,00	31,00
	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	од.	Штатний розпис	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	5,50	0,00	5,50	5,50	0,00	5,50	5,50	0,00	5,50
	Продукту											
	кількість колективів Вінницької області, що беруть участь у заходах	од.	План заходу	1001,00	0,00	1001,00	1001,00	0,00	1001,00	1001,00	0,00	1001,00
	обсяг видатків на утримання установ за рахунок коштів місцевого бюджету	грн.	конторис	10113587,00	30000,00	10143587,00	11152252,00	42000,00	11194252,00	11887929,00	51000,00	11938929,00
	Ефективності											
	середні витрати на утримання одного закладу	грн.	розрахунково	5056793,50	15000,00	5071793,50	5576126,00	21000,00	5597126,00	5943964,50	25500,00	5969464,50
	середня зарплата одного працівника	грн.	розрахунково	9067,84	0,00	9067,84	9999,10	0,00	9999,10	10729,04	0,00	10729,04
	Якості											
	динаміка збільшення колективів, що беруть участь у заходах	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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

Динаміка результативних показників бюджетної програми свідчить про стабільність. У 2026 році порівняно з 2025 роком кількість колективів Вінницької області, що беруть участь у заходах, зберігається на рівні минулого періоду і становить 100 відсотків, збережено кадровий потенціал. Стабільне функціонування закладів культури сприяє підвищенню якості культурних послуг для населення, збереження культурної спадщини. Виконання завдань програми сприяє підвищенню рівня культурного розвитку регіону, активізації участі населення у культурному житті та популяризації українського мистецтва.

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	14,00	14,00	0,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	14,00	0,00	14,00	0,00	14,00	0,00
2	Спеціалісти	31,00	31,00	0,00	0,00	31,00	31,00	0,00	0,00	31,00	0,00	31,00	0,00	31,00	0,00
3	Інші спеціалісти	7,50	7,50	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00
4	Робітники	6,00	6,00	0,00	0,00	5,50	5,50	0,00	0,00	5,50	0,00	5,50	0,00	5,50	0,00
	УСЬОГО	58,50	58,50	0,00	0,00	58,50	58,50	0,00	0,00	58,50	0,00	58,50	0,00	58,50	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.

За бюджетною програмою КПКВК 0614081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" (з урахуванням проведених змін протягом року) за 2024 рік по загальному фонду було проведено касових видатків на суму 12 704 732,32 гривень, що становить 99,9%. Виконання бюджетної програми забезпечило вільний розвиток культурно-мистецьких процесів; доступність усіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладів, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, фінансування інших поточних видатків. Закладами 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 11 114 850 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, в тому числі виплати заробітної плати спеціалістам і робітникам, недопущення кредиторської заборгованості по оплаті за спожиті енергоносії, отримані послуги, інші поточні видатки.

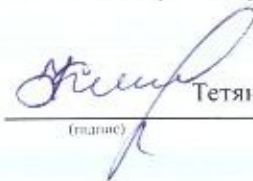
На 2026 рік по загальному фонду доведений граничний обсяг становить 10 113 587 гривень, що на 1 001 263 гривень або 9 відсотків менше, затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2025 рік станом на 01.10.2024 року. Враховуючи обмежений обсяг граничних показників, видатки на заробітну плату з нарахуваннями заплановані з врахуванням фактичної чисельності працівників та з врахуванням динаміки зміни чисельності впродовж бюджетного періоду без врахування надбавок та доплат, які не несуть обов'язкового характеру. Не забезпечено у повному обсязі видатки на заробітну плату з нарахуваннями, оплату комунальних послуг та енергоносіїв. Планування видаткової частини проєкту місцевого бюджету на 2027–2028 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 КІІКВК 0614081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" (з урахуванням проведених змін протягом року) за 2024 рік по спеціальному фонду надійшло коштів 246 400 грн., у тому числі за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю у розмірі 12 400 грн. Також було виділено кошти на капітальні видатки за рахунок коштів обласного бюджету 234 000 грн. для придбання сучасної апаратури для проведення заходів в галузі культури.

У 2025 році надходження до спеціального фонду будуть використані за цільовим призначенням та напрямами 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 КАМЕНЦУК

(підпис)

Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ