

## БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 – 2027 РОКИ індивідуальний ( Форма 2025-2)

1.	<b>Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	06	43960389
		<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	061	43960389
		<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 20%;"> <b>0614040</b>  <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> </div> <div style="width: 20%;"> <b>4040</b>  <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> </div> <div style="width: 20%;"> <b>0824</b>  <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> </div> <div style="width: 40%;"> <b>Забезпечення діяльності музеїв і виставок</b>  <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> </div> </div>		0210000000
			<small>(код бюджету)</small>

### 4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки:

#### 1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

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

#### 2) завдання бюджетної програми;

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

#### 3) підстави 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)

### 5. Надходження для виконання бюджетної програми:

#### 1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	33 078 724	0	0	33 078 724	36 036 400	0	0	36 036 400	31 557 508	0	0	31 557 508
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	1 643 368	0	1 643 368	0	593 400	0	593 400	0	835 000	0	835 000
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	0	123 729	0	123 729	0	0	0	0	0	0	0	0
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	0	6 864	0	6 864	0	0	0	0	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	2 703 903	0	2 703 903	0	0	0	0	0	0	0	0
602100	На початок періоду	0	260 114	0	260 114	0	0	0	0	0	0	0	0
602200	На кінець періоду	0	762 485	0	762 485	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>33 078 724</b>	<b>3 975 493</b>	<b>0</b>	<b>37 054 217</b>	<b>36 036 400</b>	<b>593 400</b>	<b>0</b>	<b>36 629 800</b>	<b>31 557 508</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>32 392 508</b>

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026-2027 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	47 006 940	0	0	47 006 940	49 461 886	0	0	49 461 886
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	835 000	0	835 000	0	835 000	0	835 000
	<b>УСЬОГО:</b>	<b>47 006 940</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>47 841 940</b>	<b>49 461 886</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>50 296 886</b>

6. Витрати за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	19 074 661	0	0	19 074 661	20 900 700	0	0	20 900 700	17 230 000	0	0	17 230 000
2120	Нарахування на оплату праці	4 198 788	0	0	4 198 788	4 656 200	0	0	4 656 200	3 800 000	0	0	3 800 000

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	302 816	1 443 286	0	1 746 102	224 000	239 600	0	463 600	251 305	309 488	0	560 793
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 667 949	369 555	0	8 037 504	7 930 000	205 900	0	8 135 900	7 830 000	328 012	0	8 158 012
2250	Видатки на відрядження	0	40 194	0	40 194	0	68 500	0	68 500	0	158 500	0	158 500
2271	Оплата тепlopостачання	1 232 478	1 500	0	1 233 978	1 335 000	2 800	0	1 337 800	1 460 921	2 800	0	1 463 721
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	15 083	0	0	15 083	28 513	1 600	0	30 113	37 077	0	0	37 077
2273	Оплата електроенергії	551 231	0	0	551 231	852 874	4 000	0	856 874	852 874	0	0	852 874
2274	Оплата природного газу	32 292	0	0	32 292	85 500	2 800	0	88 300	71 718	0	0	71 718
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	3 426	7 561	0	10 987	23 613	1 500	0	25 113	23 613	0	0	23 613
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	26 424	0	26 424	0	7 600	0	7 600	0	27 600	0	27 600
2730	Інші виплати населенню	0	15 068	0	15 068	0	3 600	0	3 600	0	3 600	0	3 600
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	5 500	0	5 500	0	5 000	0	5 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	1 786 697	0	1 786 697	0	50 000	0	50 000	0	0	0	0
3142	Реконструкція та реставрація інших об'єктів	0	70 990	0	70 990	0	0	0	0	0	0	0	0
3143	Реставрація пам'яток культури, історії та архітектури	0	214 217	0	214 217	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>33 078 724</b>	<b>3 975 492</b>	<b>0</b>	<b>37 054 216</b>	<b>36 036 400</b>	<b>593 400</b>	<b>0</b>	<b>36 629 800</b>	<b>31 557 508</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>32 392 508</b>

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік(звіт)				2024 рік(затверджено)				2025 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	<b>УСЬОГО</b>												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	23 716 095	0	0	23 716 095	25 613 382	0	0	25 613 382
2120	Нарахування на оплату праці	5 157 375	0	0	5 157 375	5 569 966	0	0	5 569 966
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 947 577	309 488	0	2 257 065	1 963 158	309 488	0	2 272 646
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	13 055 828	328 012	0	13 383 840	13 160 274	328 012	0	13 488 286

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2250	Видатки на відрядження	0	158 500	0	158 500	0	158 500	0	158 500
2271	Оплата теплостачання	1 810 362	2 800	0	1 813 162	1 824 845	2 800	0	1 827 645
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	45 693	0	0	45 693	46 059	0	0	46 059
2273	Оплата електроенергії	1 153 636	0	0	1 153 636	1 162 865	0	0	1 162 865
2274	Оплата природного газу	90 467	0	0	90 467	91 191	0	0	91 191
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	29 907	0	0	29 907	30 146	0	0	30 146
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	27 600	0	27 600	0	27 600	0	27 600
2730	Інші виплати населенню	0	3 600	0	3 600	0	3 600	0	3 600
2800	Інші поточні видатки	0	5 000	0	5 000	0	5 000	0	5 000
	<b>ВСЬОГО</b>	<b>47 006 940</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>47 841 940</b>	<b>49 461 886</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>50 296 886</b>

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>УСЬОГО</b>								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік(звіт)				2024 рік(затверджено)				2025 рік(проект)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	Оплата праці	19 074 661	0	0	19 074 661	20 900 700	0	0	20 900 700	17 230 000	0	0	17 230 000
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	1 834 510	9 061	0	1 843 571	2 325 500	12 700	0	2 338 200	2 446 203	2 800	0	2 449 003
4	Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, оплата послуг охорони	12 169 553	1 894 527	0	14 064 080	12 810 200	530 700	0	13 340 900	11 881 305	832 200	0	12 713 505
5	Капітальні видатки	0	2 071 904	0	2 071 904	0	50 000	0	50 000	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>33 078 724</b>	<b>3 975 492</b>	<b>0</b>	<b>37 054 216</b>	<b>36 036 400</b>	<b>593 400</b>	<b>0</b>	<b>36 629 800</b>	<b>31 557 508</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>32 392 508</b>

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік(прогноз)				2027 рік(прогноз)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Оплата праці	23 716 095	0	0	23 716 095	25 613 382	0	0	25 613 382
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	3 130 065	2 800	0	3 132 865	3 155 106	2 800	0	3 157 906
4	Нарахування на оплату праці, придбання матеріалів, предметів,обладнання та інвентарю,оплата послуг охорони	20 160 780	832 200	0	20 992 980	20 693 398	832 200	0	21 525 598
	<b>УСЬОГО</b>	<b>47 006 940</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>47 841 940</b>	<b>49 461 886</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>50 296 886</b>

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік(звіт)			2024 рік(затверджено)			2025 рік(проект)		
				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
	<b>Затрат</b>											
	площа приміщень	кв. м.	Технічний паспорт	4480,00	0,00	4480,00	4261,00	0,00	4261,00	4261,00	0,00	4261,00
	площа приміщень у тому числі виставкова площа	кв. м.	Технічний паспорт	2270,00	0,00	2270,00	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	2,00	0,00	2,00
	кількість установ - усього	од.	Довідка з єдиного державного реєстру	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	33078723,62	0,00	33078723,62	36036400,00	0,00	36036400,00	31557508,00	0,00	31557508,00
	<b>Продукту</b>											
	кількість екскурсій на виставках	од.		1786,00	0,00	1786,00	950,00	0,00	950,00	2000,00	0,00	2000,00
	кількість екскурсій у музеях	од.	План роботи	2272,00	0,00	2272,00	1500,00	0,00	1500,00	2350,00	0,00	2350,00
	кількість проведених виставок у музеях	од.	План роботи	69,00	0,00	69,00	72,00	0,00	72,00	76,00	0,00	76,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	кількість відвідувачів виставок	осіб	Осіб	19881,00	32271,00	52152,00	58000,00	24600,00	82600,00	99100,00	24700,00	123800,00
	кількість відвідувачів виставок у тому числі безкоштовно	осіб	Осіб	19881,00	10567,00	30448,00	58000,00	0,00	58000,00	49000,00	0,00	49000,00
	кількість відвідувачів виставок у тому числі за реалізованими квитками	осіб	Осіб	0,00	21704,00	21704,00	0,00	24600,00	24600,00	0,00	24700,00	24700,00
	кількість відвідувачів музеїв	осіб	План роботи	50070,00	30942,00	81012,00	177800,00	24600,00	202400,00	178800,00	26700,00	205500,00
	кількість відвідувачів музеїв у тому числі безкоштовно	осіб	План роботи	50070,00	0,00	50070,00	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	31042,00	31042,00	0,00	24600,00	24600,00	0,00	26700,00	26700,00
	плановий обсяг доходів музеїв	грн.	кошторис	0,00	1645849,00	1645849,00	0,00	593400,00	593400,00	0,00	835000,00	835000,00
	плановий обсяг доходів музеїв у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	кошторис	0,00	1071083,00	1071083,00	0,00	570000,00	570000,00	0,00	810000,00	810000,00
	кількість експонатів - усього	од.	Фондово - облікова документація	149146,00	0,00	149146,00	151740,00	0,00	151740,00	153740,00	0,00	153740,00
	кількість експонатів у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	од.	Фондово - облікова документація	11337,00	0,00	11337,00	4700,00	0,00	4700,00	4750,00	0,00	4750,00
	кількість реалізованих квитків музеїв	шт.	Кошторис	0,00	31042,00	31042,00	0,00	24600,00	24600,00	0,00	24700,00	24700,00
	<b>Ефективності</b>											
	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунково	661,00	39,00	700,00	202,68	24,00	226,68	176,50	31,27	207,77
	середня вартість одного квитка	грн.	Розрахунково	0,00	34,50	34,50	0,00	23,17	23,17	0,00	32,80	32,80
	<b>Якості</b>											
	відсоток предметів, які експонуються у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	відс.	Розрахунково	7,60	0,00	7,60	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	112,00	223,00	335,00	355,10	79,50	434,60	100,60	108,50	209,10

## 2) результативні показники бюджетної програми у 2026-2027 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(прогноз)			2027 рік(прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>Затрат</b>								
	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.	Довідка з єдиного державного реєстру	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







2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2027 роках

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
			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

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

За бюджетною програмою КПКВК 0614040 "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" (з урахуванням проведених змін протягом року) по загальному фонду було проведено касових видатків на суму 33 078 723,62 гривень., що становить 99,8%, по спеціальному фонду - на суму 3 975 491,62 гривень. Виконання бюджетної програми забезпечило збереження популяризації духовного надбання нації, виставкову діяльність, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладів, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, фінансування інших поточних видатків. Зкладами культури вчасно були зареєстровані зобов'язання в органах державної казначейської служби України. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.

На 2024 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) по загальному фонду затверджено кошторис у розмірі 36 036 400 гривень. До кінця 2024 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 2025 рік доведений граничний обсяг становить по загальному фонду 31 557 508 гривень, що на 4 478 892 гривень або 12,43 відсотки менше, затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2024 рік станом на 01.11.2024 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 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 30.08.2024 № № 05110-08-6/25333, 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.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 і 2025 роках :

(грн.)

## 1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	19 074 661	19 074 661	0	0	0	0	0	19 074 661
2120	Нарахування на оплату праці	4 198 839	4 198 788	0	0	0	0	0	4 198 788
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	302 816	302 816	20 186	0	-20 186	20 186	0	302 816
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 671 300	7 667 949	1 600	0	-1 600	1 600	0	7 667 949
2271	Оплата тепlopостачання	1 233 278	1 232 478	0	0	0	0	0	1 232 478
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	17 044	15 083	0	0	0	0	0	15 083
2273	Оплата електроенергії	577 404	551 231	0	0	0	0	0	551 231
2274	Оплата природного газу	54 584	32 292	0	0	0	0	0	32 292
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	3 516	3 426	0	0	0	0	0	3 426
	<b>УСЬОГО</b>	<b>33 133 442</b>	<b>33 078 724</b>	<b>21 786</b>	<b>0</b>	<b>-21 786</b>	<b>21 786</b>	<b>0</b>	<b>33 078 724</b>

(грн.)

## 2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024-2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік				
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	20 900 700	0	0	0	20 900 700	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	4 656 200	0	0	0	4 656 200	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	224 000	0	0	0	224 000	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 930 000	0	0	0	7 930 000	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	1 335 000	0	0	0	1 335 000	0	0	0	0	0
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	28 513	0	0	0	28 513	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	852 874	0	0	0	852 874	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу	85 500	0	0	0	85 500	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	23 613	0	0	0	23 613	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>36 036 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36 036 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(грн.)

## 3) дебіторська заборгованість у 2023-2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	19 074 661	19 074 661	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	4 198 839	4 198 788	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	302 816	302 816	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 671 300	7 667 949	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	1 233 278	1 232 478	0	0	0		
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	17 044	15 083	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	577 404	551 231	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	54 584	32 292	11 588	6 622	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	3 516	3 426	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>33 133 442</b>	<b>33 078 724</b>	<b>11 588</b>	<b>6 622</b>	<b>0</b>		

## 4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2025 році

Заклади культури фінансуються відповідно до зареєстрованих зобов'язань в органах державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2023 року у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету заклади не було профінансовано, тому виникла кредиторська заборгованість 21 786 гривень. Кредиторська заборгованість була погашена у повному обсязі за рахунок затверджених кошторисних призначень загального фонду обласного бюджету на 2023 рік. Станом на 01.01.2024 року кредиторська заборгованість відсутня.

## 15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, 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" на 2025 рік плануються надходження по спеціальному фонду плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з її основною діяльністю у розмірі 83500 гривень, які планується використати для придбання гоенодарських товарів, оплату послуг (крім комунальних), відряджень, комунальних послуг та енергоносіїв.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер

В.В.БУНЯК  
 (підпис) \_\_\_\_\_ (прізвище та ініціали)  
 В.М.КОВАЛЬСЬКА  
 (підпис) \_\_\_\_\_ (прізвище та ініціали)