

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2026-2028 РОКИ загальний (Форма 2026-1)

1 Управління культури Херсонської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(1)(0)

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6)

(код за СДРПОУ)

(2)(1)(5)(5)(3)(1)(0)(0)(0)(0)

(код бюджету)

2. Мета діяльності головного розпорядника коштів місцевого бюджету

Управління культури Херсонської міської ради є виконавчим органом міської ради, утворюється міською радою, якій підвітне і підконтрольне, підпорядковане її виконавчому комітету та міському голові.

Управління у своїй діяльності керується Конституцією України та законами України, актами Верховної Ради України, Президента України, Кабінету Міністрів України, рішеннями міської ради та її виконавчого комітету, розпорядженнями міського голови, наказами Міністерства культури України, управління культури обласної державної адміністрації, іншими нормами чинного законодавства України. Відповідно до зазначених документів метою діяльності управління культури є:

- реалізація на території міста державної та місцевої політики у сфері культури, охорони культурної спадщини;

- реалізація прав громадян на свободу літературної та художньої творчості, вільного розвитку культурно-мистецьких процесів, забезпечення доступності всіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина.

3. Цілі державної, регіональної та місцевої політик у відповідній сфері діяльності, формування та реалізацію яких забезпечує головний розпорядник коштів місцевого бюджету та показники їх досягнення

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Створення умов для реалізації функцій і повноважень органів і посадових осіб місцевого самоврядування та формування ресурсної бази, необхідної для виконання завдань і повноважень місцевого самоврядування та вдосконалення професійних знань, умінь та навич		-	-	-	-	-
1.1	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	209	133	133	133	133
1.2	Кількість виконаних доручень на одного працівника	од.	3	3	3	3	-
1.3	Відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	відс.	-	100	100	100	100
2	Створення умов для гармонійного розвитку особистості, задоволення потреб дітей і підлітків у додатковій освіті, організація їх дозвілля.		-	-	-	-	-
2.1	середні витрати на 1 учня	грн.	33784	33125	36108	38966	41614
2.2	середні видатки на придбання одиниці обладнання	грн.	30099	27999	-	-	-
3	Реалізація прав громадян на бібліотечне обслуговування, забезпечення загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються та надаються в тимчасове користування бібліотеками.		-	-	-	-	-
3.1	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	610	369	369	369	369
3.2	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	54.9	31.27	-	-	-
3.3	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	249.78	33.62	-	-	-
4	Задоволення культурних потреб громадян у розвитку народної традиційної культури, підтримки художньої творчості, іншої самодіяльної творчої ініціативи, організації дозвілля		-	-	-	-	-
4.1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	395	426	415	449	481
4.2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	24652	26574	25937	28070	30036
5	Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури та освіти згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування та забезпечення проведення культурно-		-	-	-	-	-
5.1	кількість установ які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	11	11	11	11	11
5.2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	61775	73006	58182	63651	68425

4. Видатки / надання кредитів на 2024 - 2028 роки за бюджетними програмами:

4.1. Розподіл видатків / надання кредитів на 2024 - 2028 роки за бюджетними програмами:

(грн)

Номер цілі державної, регіональної та місцевої політик	Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	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
				Управління культури Херсонської міської ради	102,545,649	100,033,371	108,351,616	116,679,454	124,383,180
1	1010160	160	111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	3,296,863	4,168,971	4,556,401	4,567,675	4,577,516
				загальний фонд	3,123,536	4,158,426	4,556,401	4,567,675	4,577,516
				спеціальний фонд	173,327	10,545	-	-	-
				бюджет розвитку	-	10,545	-	-	-
1	1010170	170	131	Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування	-	11,050	11,050	12,089	12,995
				загальний фонд	-	11,050	11,050	12,089	12,995
				спеціальний фонд	-	-	-	-	-
				бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	1011080	1080	960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	67,467,306	65,688,869	71,601,990	77,268,102	82,520,542
				загальний фонд	65,374,260	63,880,208	69,857,700	75,523,812	80,776,252
				спеціальний фонд	2,093,046	1,808,661	1,744,290	1,744,290	1,744,290
				бюджет розвитку	162,697	55,998	-	-	-
3	1014030	4030	824	Забезпечення діяльності бібліотек	23,271,299	21,208,351	23,187,790	25,088,286	26,842,238
				загальний фонд	21,036,692	20,467,337	23,187,790	25,088,286	26,842,238
				спеціальний фонд	2,234,607	741,014	-	-	-
				бюджет розвитку	1,634,490	-	-	-	-
4	1014060	4060	828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4,683,903	5,048,996	4,927,965	5,333,302	5,706,821
				загальний фонд	4,683,903	4,942,497	4,927,965	5,333,302	5,706,821
				спеціальний фонд	-	106,499	-	-	-
				бюджет розвитку	-	106,499	-	-	-
5	1014081	4081	829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
				загальний фонд	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
				спеціальний фонд	-	-	-	-	-
				бюджет розвитку	-	-	-	-	-
5	1014082	4082	829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	988,392	1,168,090	989,100	1,082,075	1,163,231
				загальний фонд	878,392	1,134,200	989,100	1,082,075	1,163,231
				спеціальний фонд	110,000	33,890	-	-	-
				бюджет розвитку	110,000	33,890	-	-	-
				УСЬОГО, у тому числі:	102,545,649	100,033,371	108,351,616	116,679,454	124,383,180
				загальний фонд	97,934,669	97,332,762	106,607,326	114,935,164	122,638,890
				спеціальний фонд, у тому числі:	4,610,980	2,700,609	1,744,290	1,744,290	1,744,290
				бюджет розвитку	1,907,187	206,932	-	-	-

4.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків та надання кредитів за бюджетними програмами та впливу цих змін на досягнення цілей державної, регіональної та місцевої політик

Внесення змін у структуру видатків не пропонується. Структура видатків за загальним фондом у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками в цілому не змінюється і спрямована на досягнення цілей бюджетних програм.

Керівник установи – головного розпорядника коштів


(підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

1 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	<u>(2)(1)(5)(5)(3)(1)(0)(0)(0)(0)</u> <small>(код бюджету)</small>
2 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>(1)(0)(1)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<u>(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)(1)(0)(1)(6)(0)</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(1)(6)(0)</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(1)(1)(1)</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політик, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1.Ціль державної, регіональної та місцевої політик

Створення умов для реалізації функцій і повноважень органів і посадових осіб місцевого самоврядування та формування ресурсної бази, необхідної для виконання завдань і повноважень місцевого самоврядування та вдосконалення професійних знань, умінь та навичок учасників професійного навчання, що забезпечує відповідний рівень їх професійної кваліфікації для їх професійної діяльності

4.2. Мета бюджетної програми

забезпечення ефективної діяльності управління культури Херсонської міської ради

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України, Бюджетний кодекс України (зі змінами), Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні» (зі змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 09.03.2006 № 268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» (зі змінами), наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 №836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» (зі змінами), наказ Міністерства фінансів України від 15 червня 2023 року № 322 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Державне управління" (зі змінами), наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 №793 «Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету» (зі змінами).

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:	3,123,536	4,168,971	4,556,401	4,567,675	4,577,516
X	загальний фонд, у тому числі:	3,123,536	4,158,426	4,556,401	4,567,675	4,577,516
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	10,545	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	173,327	-	-	-	-
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	173,327	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

Фінансово-господарська діяльність управління культури, формування і використання надходжень спеціального фонду здійснюється відповідно до Бюджетного кодексу України, Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні". Управління отримує кошти за кодами: 25010400 "Плата від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна); 25020100 "Плата від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків", які використовуються на видатки основної діяльності. У 2024 - 2028 роках за спеціальним фондом видатки не планувались. У 2024 році за спеціальним фондом управління культури було передано Херсонською міською військовою адміністрацією гуманітарну допомогу, яка передається безоплатно Агенством США з міжнародного розвитку (USAID), від імені якого діє Проєкт USAID "Демократичне врядування у Східній Україні" (DG East) у сумі 173327грн (багатофункціональний пристрій Erpson M3170 - 81000грн у кількості 5 од. та супутникову систему Старлінк 92327грн у кількості 1 од., яка передана Філії комунального закладу будинку культури селища Зеленівки Херсонської міської ради - клуб села Богданівка). Прогнози обсяги спецфонду на 2026 - 2027 роки 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
2111	Заробітна плата	2,543,111	3,327,158	3,636,445	3,636,445	3,636,445
X	загальний фонд	2,543,111	3,327,158	3,636,445	3,636,445	3,636,445
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	563,305	731,975	800,018	800,018	800,018
X	загальний фонд	563,305	731,975	800,018	800,018	800,018
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	85,440	5,195	10,040	10,984	11,808
X	загальний фонд	4,440	5,195	10,040	10,984	11,808
X	спеціальний фонд, у тому числі:	81,000	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	6,462	5,783	18,350	20,075	21,581
X	загальний фонд	6,462	5,783	18,350	20,075	21,581
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Видатки на відрядження	5,882	40,567	43,800	47,917	51,511
X	загальний фонд	5,882	40,567	43,800	47,917	51,511
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	31	4,796	4,796	5,247	5,641
X	загальний фонд	31	4,796	4,796	5,247	5,641
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	-	14,035	14,035	15,354	16,505
X	загальний фонд	-	14,035	14,035	15,354	16,505
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2274	Оплата природного газу	305	28,917	28,917	31,635	34,007
X	загальний фонд	305	28,917	28,917	31,635	34,007
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	92,327	10,545	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	92,327	10,545	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	10,545	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	3,296,863	4,168,971	4,556,401	4,567,675	4,577,516
X	загальний фонд	3,123,536	4,158,426	4,556,401	4,567,675	4,577,516
X	спеціальний фонд, у тому числі:	173,327	10,545	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	10,545	-	-	-

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

1	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково (кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг (од.) / кількість штатних одиниць (од.))	209	-	209	133	-	133
2	Кількість виконаних доручень на одного працівника	од.	Розрахунково (кількість виконаних доручень (од.) / кількість штатних одиниць (од.))	3	-	3	3	-	3
3	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	-	-	-	-	-	-
4	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунково (витрати на утримання посадових осіб управління (грн) / кількість штатних одиниць (од.))	445905	11571	457476	519803	1318	521121
5	Середні витрати на придбання одного предмету довгострокового користування	грн.	Розрахунково (відношення витрат на придбання предметів довгострокового користування (грн) до кількості придбаних предметів довгострокового користування (од.))	-	15388	15388	-	-	-
	якості								

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											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	8	-	8	8	-	8	8	-	8
2	Витрати на утримання посадових осіб управління	грн.	кошторис	4556401	-	4556401	4567675	-	4567675	4577516	-	4577516
3	Витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	продукту											
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	звітні дані	1060	-	1060	1060	-	1060	1060	-	1060
2	Кількість отриманих доручень	од.	звітні дані	26	-	26	26	-	26	26	-	26
3	Кількість підготовлених нормативно-правових актів	од.	звітні дані	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Кількість придбаних предметів довгострокового користування	од.	звітні дані	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ефективності											
1	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково (кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг (од.) / кількість штатних одиниць (од.))	133	-	133	133	-	133	133	-	133
2	Кількість виконаних доручень на одного працівника	од.	Розрахунково (кількість виконаних доручень (од.) / кількість штатних одиниць (од.))	3	-	3	3	-	3	3	-	3
3	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунково (витрати на утримання посадових осіб управління (грн) / кількість штатних одиниць (од.))	569550	-	569550	570959	-	570959	572190	-	572190
5	Середні витрати на придбання одного предмету довгострокового користування	грн.	Розрахунково (відношення витрат на придбання предметів довгострокового користування (грн) до кількості придбаних предметів довгострокового користування (од.))	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	якості											

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

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	480 - Посадові особи місцевого самоврядування	8	7	-	-	8	8	-	-	8	-	8	-	8	-
	Усього	8	7	-	-	8	8	-	-	8	-	8	-	8	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

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:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	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		-	-	-	-	-	-

10.2 місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	2026 рік (план)			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		-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів / програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)

№ 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	Усього	-	-	-	-	-

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.

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду. В результаті використання коштів бюджету у 2024 році забезпечено виконання організаційного та інформаційно-аналітичного забезпечення діяльності управління культури. В 2025 році буде забезпечено виконання наданих законодавством повноважень управління. В розрахунках на 2026-2028 роки заплановані показники приведені до необхідного рівня функціонування управління культури та здійснення поставлених перед управлінням завдань щодо організаційного, інформаційно-аналітичного та матеріально-технічного забезпечення діяльності. Унаслідок військового стану та включенням Херсону до зони бойових дій та переведенням працівників на дистанційну роботу.

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

Фінансово-господарська діяльність управління культури, формування і використання надходжень спеціального фонду здійснюється відповідно до Бюджетного кодексу України, Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні". Управління отримує кошти за кодами: 25010400 "Плата від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна); 25020100 "Плата від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків", які використовуються на видатки основної діяльності. У 2024 - 2028 роках за спеціальним фондом видатки не планувались. У 2024 році за спеціальним фондом управління культури було передано Херсонською міською військовою адміністрацією гуманітарну допомогу, яка передається безоплатно Агенством США з міжнародного розвитку (USAID), від імені якого діє Проєкт USAID "Демократичне врядування у Східній Україні" (DG East) у сумі 173327грн (багатофункціональний пристрій Epson M3170 - 81000грн у кількості 5 од. та супутникову систему Старлінк 92327грн у кількості 1 од., яка передана Філії комунального закладу будинку культури селища Зеленівки Херсонської міської ради - клуб села Богданівка). Прогнозні обсяги спецфонду на 2026-2028 роки не плануються.

Керівник установи – головного розпорядника коштів


(підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

1 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(5)(5)(3)(3)(5)(6)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	<u>(2)(1)(5)(5)(3)(1)(0)(0)(0)(0)</u> <small>(код бюджету)</small>
2 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>(1)(0)(1)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<u>(0)(5)(5)(3)(3)(5)(6)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3 Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)(1)(0)(1)(7)(0)</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(1)(7)(0)</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(1)(3)(1)</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політик, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1.Ціль державної, регіональної та місцевої політик

Створення умов для реалізації функцій і повноважень органів і посадових осіб місцевого самоврядування та формування ресурсної бази, необхідної для виконання завдань і повноважень місцевого самоврядування та вдосконалення професійних знань, умінь та навичок учасників професійного навчання, що забезпечує відповідний рівень їх професійної кваліфікації для їх професійної діяльності

4.2. Мета бюджетної програми

Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України; Бюджетний кодекс України, Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні"; Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 "Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів"; Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів"; Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 " Правила складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання" (Із змінами, внесеними згідно з Наказами Міністерства фінансів); постанова Кабінету Міністрів України від 06.02.2019 № 106 "Про затвердження Положення про систему професійного навчання державних службовців, голів місцевих державних адміністрацій, їх перших заступників та заступників, посадових осіб місцевого самоврядування та депутатів місцевих рад".

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:	-	11,050	11,050	12,089	12,995
X	загальний фонд, у тому числі:	-	11,050	11,050	12,089	12,995
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	-	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

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
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	-	11,050	11,050	12,089	12,995
X	загальний фонд	-	11,050	11,050	12,089	12,995
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	11,050	11,050	12,089	12,995
X	загальний фонд	-	11,050	11,050	12,089	12,995
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

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
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	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

7. Видатки/надання кредитів за напрямми використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Забезпечення підвищення кваліфікації посадових осіб управління культури	-	11,050	11,050	12,089	12,995
X	загальний фонд	-	11,050	11,050	12,089	12,995
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	11,050	11,050	12,089	12,995
X	загальний фонд	-	11,050	11,050	12,089	12,995
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

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

Внесення змін у структуру видатків за напрямми використання бюджетних коштів не пропонується.

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									
1	Витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб	грн.	кошторис	-	-	-	11050	-	11050
продукту									
1	Кількість посадових осіб, які планують пройти курси з підвищення кваліфікації	осіб	список	-	-	-	8	-	8
ефективності									
1	Середні витрати на підвищення кваліфікації однієї посадової особи	грн.	Розрахунково (відношення витрат на підвищення кваліфікації посадових осіб до посадових осіб, які планують пройти курси з підвищення кваліфікації)	-	-	-	1381	-	1381
якості									
1	Відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	відс.	Розрахунково (співвідношення кількості посадових осіб, які планують пройти курси з підвищення кваліфікації до кількості фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації)	-	-	-	100	-	100

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												
1	Витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб	грн.	кошторис	11050	-	11050	12089	-	12089	12995	-	12995
продукту												
1	Кількість посадових осіб, які планують пройти курси з підвищення кваліфікації	осіб	список	8	-	8	8	-	8	8	-	8
ефективності												
1	Середні витрати на підвищення кваліфікації однієї посадової особи	грн.	Розрахунково (відношення витрат на підвищення кваліфікації посадових осіб до посадових осіб, які планують пройти курси з підвищення кваліфікації)	1381	-	1381	1511	-	1511	1624	-	1624
якості												
1	Відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	відс.	Розрахунково (співвідношення кількості посадових осіб, які планують пройти курси з підвищення кваліфікації до кількості фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації)	100	-	100	100	-	100	100	-	100

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

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
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

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:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	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		-	-	-	-	-	-

10.2 місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	2026 рік (план)			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		-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)

№ 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	Усього	-	-	-	-	-

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.

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і виконується протягом всього планового періоду. У 2024 році посадові особи пройшли навчання з підвищення кваліфікації безкоштовно. В 2025 році буде забезпечено виконання наданих законодавством повноважень управління. В розрахунках на 2026-2028 роки заплановані показники приведені до необхідного рівня функціонування управління культури та здійснення поставлених перед управлінням завдань щодо забезпечення умов для підвищення рівня професійної компетентності учасників професійного навчання.

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

Керівник установи – головного розпорядника коштів


(підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

1 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(1)(0) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(5)(5)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	(2)(1)(5)(5)(3)(1)(0)(0)(0)(0) <small>(код бюджету)</small>
2 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	(1)(0)(1) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(0)(5)(5)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(1)(1)(0)(8)(0) <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(8)(0) <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(9)(6)(0) <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політик, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1.Ціль державної, регіональної та місцевої політик

Створення умов для гармонійного розвитку особистості, задоволення потреб дітей і підлітків у додатковій освіті, організація їх дозвілля.

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечити надання спеціальної освіти мистецькими школами.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України; Бюджетний кодекс України; Закон України "Про освіту"; Закон України "Про позашкільну освіту" ;Закон України "Про оплату праці"; наказ Міністерства освіти України від 15.04.93 № 102 "Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти"; наказ Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005 № 745 "Про впорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки"; наказ Міністерства освіти і науки України від 26.09.2005р № 557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, освіти та наукових установ" (із змінами, внесеними згідно з Наказами Міністерства освіти і науки); наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"; 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 25.11.2024 № 604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету"; наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів"; Закон України від 22.10.1999 р. №1192-XIV «Про гуманітарну допомогу»; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації № 675р від 01.09.2025 "Про затвердження Плану заходів щодо складання проєкту бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026 рік"; наказ департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 №21 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026–2028 роки"; лист департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 № 02-01-24/548/1..

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:	67,467,306	65,688,292	69,857,700	75,523,812	80,776,252
X	загальний фонд, у тому числі:	65,374,260	63,880,208	69,857,700	75,523,812	80,776,252
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2,093,046	1,808,084	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	1,930,349	1,752,086	1,744,290	1,744,290	1,744,290
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	1,929,664	1,751,513	1,744,290	1,744,290	1,744,290
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	685	573	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

"У 2024 році за бюджетною програмою надходження спеціального фонду формувалися за рахунок: 1) коштів бюджету ХМТГ (інші надходження спеціального фонду місцевого бюджету) - 162697 грн. на придбання комп'ютерної техніки. Кошти виділено розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 21.12.2023 року № 805р ""Про бюджет Херсонської міської територіальної громади на 2024 рік"" (зі змінами); 2) власних надходжень бюджетних установ - 1930349 грн. У 2025 році за бюджетною програмою надходження спеціального фонду формувалися за рахунок: 1) коштів бюджету ХМТГ (інші надходження спеціального фонду місцевого бюджету) - 55998 грн. на придбання комп'ютерної техніки. Кошти виділено розпорядженнями начальника Херсонської міської військової адміністрації від 20.12.2024 року № 1240р ""Про бюджет Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік"" (зі змінами); 2) власних надходжень бюджетних установ - 1752086 грн. У 2026–2028 роках надходження коштів спеціального фонду плануються за рахунок власних надходжень бюджетних установ, а саме плата за навчання в мистецьких школах, на рівні 1744290 грн щорічно."

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	54,581,102	53,284,748	58,144,432	62,738,322	66,999,269
X	загальний фонд	53,209,337	51,889,081	56,714,687	61,308,577	65,569,524
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1,371,765	1,395,667	1,429,745	1,429,745	1,429,745
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	12,046,287	11,771,445	12,870,033	13,887,028	14,830,315
X	загальний фонд	11,671,652	11,415,599	12,555,488	13,572,483	14,515,770
X	спеціальний фонд, у тому числі:	374,635	355,846	314,545	314,545	314,545
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	284,588	10,695	8,730	9,552	10,269
X	загальний фонд	179,000	9,545	8,730	9,552	10,269
X	спеціальний фонд, у тому числі:	105,588	1,150	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	122,461	131,810	163,695	179,082	192,513
X	загальний фонд	122,461	131,810	163,695	179,082	192,513
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Видатки на відрядження	30,363	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	30,363	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2271	Оплата тепlopостачання	161,122	342,424	165,616	181,184	194,773
X	загальний фонд	161,122	342,424	165,616	181,184	194,773
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	6,087	15,582	11,943	13,065	14,044
X	загальний фонд	6,087	15,582	11,943	13,065	14,044
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	11,206	64,583	20,241	22,144	23,804
X	загальний фонд	11,206	64,583	20,241	22,144	23,804
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2274	Оплата природного газу	610	644	972	1,063	1,143
X	загальний фонд	610	644	972	1,063	1,143
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	-	10,940	8,558	9,362	10,064
X	загальний фонд	-	10,940	8,558	9,362	10,064
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2800	Інші поточні видатки	12,785	-	207,770	227,300	244,348
X	загальний фонд	12,785	-	207,770	227,300	244,348
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	210,695	55,998	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	210,695	55,998	-	-	-

X	бюджет розвитку	162,697	55,998	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	67,467,306	65,688,869	71,601,990	77,268,102	82,520,542
X	загальний фонд	65,374,260	63,880,208	69,857,700	75,523,812	80,776,252
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2,093,046	1,808,661	1,744,290	1,744,290	1,744,290
X	бюджет розвитку	162,697	55,998	-	-	-

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
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	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

Структура видатків за загальним фондом у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками в цілому не змінюється і спрямована на досягнення цілей бюджетної програми. У зв'язку із неможливістю повноцінного функціонування внаслідок військового стану та активних бойових дій на території ХМТГ, видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями та енергоносії заплановано, виходячи із фактично зайнятих ставок та фактичного споживання енергоносіїв. Заплановано цільовий внесок на підтримку працевлаштування осіб з інвалідністю. Видатки за спеціальним фондом у 2024 році склали 2093046 грн, з них за рахунок інших коштів спеціального фонду місцевого бюджету 162697 грн (придбання комп'ютерної техніки). Граничний обсяг видатків на 2026-2028 роки на виконання бюджетної програми забезпечує мінімальну потребу для функціонування містеческих шкіл. Видатки, заплановані на 2026-2028 роки, будуть спрямовані на досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми та забезпечення максимального рівня виконання результативних показників бюджетної програми.

7. Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування містеческих шкіл для надання спеціальної освіти	67,243,826	65,632,871	71,601,990	77,268,102	82,520,542
X	загальний фонд	65,361,475	63,880,208	69,857,700	75,523,812	80,776,252
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1,882,351	1,752,663	1,744,290	1,744,290	1,744,290
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	210,695	55,998	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	210,695	55,998	-	-	-
X	бюджет розвитку	162,697	55,998	-	-	-
3	Погашення заборгованості за енергоносії згідно Рішення суду від 20.03.2024 Справа № 916/5291/23	12,785	-	-	-	-
X	загальний фонд	12,785	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	67,467,306	65,688,869	71,601,990	77,268,102	82,520,542
X	загальний фонд	65,374,260	63,880,208	69,857,700	75,523,812	80,776,252
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2,093,046	1,808,661	1,744,290	1,744,290	1,744,290
X	бюджет розвитку	162,697	55,998	-	-	-

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

Структура видатків за напрямками використання бюджетних коштів у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками не змінюється. Кошти спрямовуються на забезпечення діяльності містеческих шкіл для досягнення мети бюджетної програми.

8. Результативні показники бюджетної програми:

8.1 Результативні показники бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

Одиниця	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)
---------	-----------------	------------------------

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	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								
1	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	6	-	6	6	-	6
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 30.08.2024 № 780р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2024 – 2025 навчальний рік; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації від 29.08.2025 № 674р " Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2025 – 2026 навчальний рік"	214	-	214	214	-	214
3	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	341.15	11.5	352.65	348	11.5	359.5
4	педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	282.65	9.5	292.15	284.75	9.5	294.25
5	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	15	1	16	15	1	16
6	спеціалістів	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	20.5	0.5	21	20.5	0.5	21
7	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	24.5	0.5	25	28.75	0.5	29.25
8	Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	звіт, розрахунок до кошторису	-	210695	210695	-	55998	55998
9	Видатки загального фонду на погашення заборгованості за енергоносії згідно Рішення суду від 20.03.2024 Справа № 916/5291/23	грн.	звітні дані	12785	-	12785	-	-	-
	продукту								
1	кількість учнів у музичних школах	осіб	накази установи	1237	-	1237	1237	-	1237

	кількість учнів у музичних школах	осіб	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 30.08.2024 № 780р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2024 – 2025 навчальний рік; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації від 29.08.2025 № 674р " Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2025 – 2026 навчальний рік"області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальн	1237	-	1237	1237	-	1237
	- жінок	осіб	накази установи	800	-	800	800	-	800
	- чоловіків	осіб	накази установи	437	-	437	437	-	437
2	кількість учнів у художніх школах	осіб	накази установи	535	-	535	521	-	521
	кількість учнів у художніх школах	осіб	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 30.08.2024 № 780р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2024 – 2025 навчальний рік; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації від 29.08.2025 № 674р " Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2025 – 2026 навчальний рік"області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальн	535	-	535	521	-	521
	- жінки	осіб	накази установи	409	-	409	409	-	409
	- чоловіки	осіб	накази установи	126	-	126	112	-	112
3	кількість учнів у мистецьких школах	осіб	накази установи	225	-	225	225	-	225

1	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	6	-	6	6	-	6	6	-	6
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 30.08.2024 № 780р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2024 – 2025 навчальний рік; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації від 29.08.2025 № 674р " Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2025 – 2026 навчальний рік"	214	-	214	214	-	214	214	-	214
3	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	350.5	11.5	362	350.5	11.5	362	350.5	11.5	362
4	педагогічного персоналу	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	283.25	9.5	292.75	283.25	9.5	292.75	283.25	9.5	292.75
5	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	15	1	16	15	1	16	15	1	16
6	спеціалістів	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	20.5	0.5	21	20.5	0.5	21	20.5	0.5	21
7	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	31.75	0.5	32.25	31.75	0.5	32.25	31.75	0.5	32.25
8	Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	звіт, розрахунок до кошторису	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Видатки загального фонду на погашення заборгованості за енергоносії згідно Рішення суду від 20.03.2024 Справа № 916/5291/23	грн.	звітні дані	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукту												
1	кількість учнів у музичних школах	осіб	накази установи	1237	-	1237	1237	-	1237	1237	-	1237

	кількість учнів у музичних школах	осіб	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 30.08.2024 № 780р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2024 – 2025 навчальний рік; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації від 29.08.2025 № 674р " Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2025 – 2026 навчальний рік"області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальн	1237	-	1237	1237	-	1237	1237	-	1237
	- жінок	осіб	накази установи	800	-	800	800	-	800	800	-	800
	- чоловіків	осіб	накази установи	437	-	437	437	-	437	437	-	437
2	кількість учнів у художніх школах	осіб	накази установи	521	-	521	521	-	521	521	-	521
	кількість учнів у художніх школах	осіб	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 30.08.2024 № 780р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2024 – 2025 навчальний рік; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації від 29.08.2025 № 674р " Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2025 – 2026 навчальний рік"області від 04.09.2023 № 479р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2023 – 2024 навчальний рік"; розпорядження начальн	521	-	521	521	-	521	521	-	521
	- жінки	осіб	накази установи	409	-	409	409	-	409	409	-	409
	- чоловіки	осіб	накази установи	112	-	112	112	-	112	112	-	112
3	кількість учнів у мистецьких школах	осіб	накази установи	225	-	225	225	-	225	225	-	225

№ з/п	Категорії працівників	затверджено		фактично зайняті		затверджено		фактично зайняті		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		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	130 - Педагогічні працівники	282.65	282.65	9.5	9.5	284.75	284.75	9.5	9.5	283.25	9.5	283.25	9.5	283.25	9.5
2	370 - Адміністративний персонал	15	15	1	1	15	15	1	1	15	1	15	1	15	1
3	030 - Спеціалісти	19	19	0.5	0.5	19.5	19.5	0.5	0.5	20.5	0.5	20.5	0.5	20.5	0.5
4	060 - Інші працівники	24.5	24.5	0.5	0.5	28.75	28.75	0.5	0.5	31.75	0.5	31.75	0.5	31.75	0.5
	Усього	341.15	341.15	11.5	11.5	348	348	11.5	11.5	350.5	11.5	350.5	11.5	350.5	11.5
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

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:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	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		-	-	-	-	-	-

10.2 місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	2026 рік (план)			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		-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів / програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)

№ 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	Усього	-	-	-	-	-

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.

Програма має завдання, яке повністю відповідає меті програми і виконується протягом всього планового періоду. У 2024 та наступних роках усі кошти за даною програмою спрямовані на реалізацію забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькими школами. Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати з нарахуваннями, що складає близько 99% у загальному обсязі. У 2024-2025 роках кількість фактично зайнятих штатних одиниць, якими забезпечується виконання програми становила 1352,65 од. та 359,5 од. відповідно, при плановій кількості посад за штатним розписом 385,0 од. та 385,0 од. відповідно. У 2026 році - 362,0 од. У 2026-2028 роках в структурі видатків на заробітну плату передбачена виплата матеріальної допомоги на оздоровлення та виплата педагогічним працівникам щорічної грошової винагороди в розмірі 10% посадового окладу за сумлінну працю, зразкове виконання службових обов'язків. Неможливість повноцінного функціонування закладів внаслідок військового стану та активних бойових дій на території ХМТГ, призвела до звільнення працівників та переведення їх у простій. Видатки на енергоносії заплановано виходячи із фактичного споживання, яке значно скоротилось через неможливість повноцінного функціонування закладів внаслідок бойових дій на території ХМТГ. Видатки, заплановані на 2026–2028 роки, будуть спрямовані на досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми та забезпечення максимального рівня виконання результативних показників бюджетної програми.

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

Фінансово-господарська діяльність позашкільних навчальних закладів, формування і використання надходжень спеціального фонду здійснюється відповідно до Бюджетного кодексу України, Закону України "Про освіту"; Закону України "Про позашкільну освіту"; наказу Міністерства освіти і науки України, Міністерства економіки України, Міністерства фінансів України № 736/902/758 від 23.07.2010р. "Про затвердження порядків надання платних послуг державними та комунальними навчальними закладами"; Постанови Кабінету Міністрів України від 27 серпня 2010 р. N 796 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися навчальними закладами, іншими установами та закладами системи освіти, що належать до державної і комунальної форми власності". Школи отримують кошти за кодами: 25010100 "Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю"; 25010300 "Плата за оренду майна бюджетних установ"; 25010400 "Плата від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна); 25020100 "Плата від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків", 602400 - кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку) які використовуються на видатки основної діяльності. У 2024 році за рахунок інших коштів спеціального фонду місцевого бюджету проведено видатки на суму 162697 грн (придбання комп'ютерної техніки). За спеціальним фондом за рахунок власних надходжень у 2024 році проведено видатків на суму 1930349 грн, які спрямовані на основну діяльність. У 2025 році за рахунок інших коштів спеціального фонду місцевого бюджету передбачено видатки на суму 55998 грн (придбання комп'ютерної техніки). За спеціальним фондом за рахунок власних надходжень у 2025 році заплановано видатків на суму 1752086 грн, які спрямовуються на основну діяльність. На 2026-2028 роки за спеціальним фондом за рахунок власних надходжень за кодом 25010100 "Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю" планується 1744290 грн.

Керівник установи – головного розпорядника коштів


(підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

1 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(1)(0) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	(2)(1)(5)(5)(3)(1)(0)(0)(0)(0) <small>(код бюджету)</small>
2 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	(1)(0)(1) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3 Забезпечення діяльності бібліотек <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(1)(4)(0)(3)(0) <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(4)(0)(3)(0) <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(8)(2)(4) <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політик, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1.Ціль державної, регіональної та місцевої політик

Реалізація прав громадян на бібліотечне обслуговування, забезпечення загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються та надаються в тимчасове користування бібліотеками.

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України; Бюджетний кодекс України; Закон України "Про бібліотеки і бібліотечну справу"; наказ Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005 № 745 "Про упорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки"; Постанова КМУ від 08. 02 1995 р. N 100 "Про затвердження Порядку обчислення середньої заробітної плати "; Постанова КМУ від 22.01.2005р. № 84 "Про затвердження Порядку виплати доплати за вислугу років працівникам державних і комунальних бібліотек" (зі змінами); Постанова КМУ від 30.09.2009р. № 1073 ""Про підвищення заробітної плати працівникам бібліотек"; Указ Президента України від 22.03.2000р. "Про невідкладні заходи щодо розвитку бібліотек України"; Указ Президента України від 24.11.2005 № 1647/2005 "Про першочергові заходи щодо збагачення та розвитку культури і духовності українського суспільства" (зі змінами); наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"; 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 25.11.2024 № 604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету"; наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів"; Закон України від 22.10.1999 р. №1192-XIV «Про гуманітарну допомогу»; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації № 675р від 01.09.2025 "Про затвердження Плану заходів щодо складання проєкту бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026 рік"; наказ департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 №21 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026–2028 роки"; лист департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 № 02-01-24/548/1..

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 (затвержено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	23,301,787	21,208,351	23,187,790	25,088,286	26,842,238
X	загальний фонд, у тому числі:	21,036,692	20,467,337	23,187,790	25,088,286	26,842,238
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2,265,095	741,014	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	630,605	741,014	-	-	-
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	-	42,200	-	-	-
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	30,489	-	-	-	-
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	600,116	698,814	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

У 2024 році за бюджетною програмою надходження спеціального фонду формувалися за рахунок: 1) коштів бюджету ХМТГ (інші надходження спеціального фонду місцевого бюджету) - 1634490 грн. на придбання комп'ютерної та кліматичної техніки, виготовлення проектно-кошторисної документації, капітальний ремонт внутрішніх приміщень бібліотечної філії №17 "EVENT-бібліотека", технічний нагляд. Кошти виділено розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 21.12.2023 року № 805р "Про бюджет Херсонської міської територіальної громади на 2024 рік" (зі змінами); 2) власних надходжень бюджетних установ - 630605 грн. У 2025 році за бюджетною програмою надходження спеціального фонду формувалися за рахунок власних надходжень бюджетних установ - 741014 грн. У 2026–2028 роках надходження коштів спеціального 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
2111	Заробітна плата	14,994,885	14,572,117	17,023,537	18,402,443	19,681,413
X	загальний фонд	14,994,885	14,572,117	17,023,537	18,402,443	19,681,413
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	3,982,298	3,898,418	4,449,953	4,810,399	5,144,722
X	загальний фонд	3,982,298	3,898,418	4,449,953	4,810,399	5,144,722
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	427,269	244,054	16,000	17,504	18,817
X	загальний фонд	305,124	78,637	16,000	17,504	18,817
X	спеціальний фонд, у тому числі:	122,145	165,417	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	185,594	318,396	243,990	266,925	286,945
X	загальний фонд	185,594	276,196	243,990	266,925	286,945
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	42,200	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Видатки на відрядження	-	7,400	-	-	-
X	загальний фонд	-	7,400	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2271	Оплата тепlopостачання	1,032,766	1,047,171	1,067,964	1,168,353	1,255,979
X	загальний фонд	1,032,766	1,047,171	1,067,964	1,168,353	1,255,979
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	19,054	15,348	15,348	16,791	18,050
X	загальний фонд	19,054	15,348	15,348	16,791	18,050
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	226,413	387,778	261,537	286,121	307,580
X	загальний фонд	226,413	387,778	261,537	286,121	307,580
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2274	Оплата природного газу	66,828	168,672	92,490	101,184	108,773
X	загальний фонд	66,828	168,672	92,490	101,184	108,773
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	38,260	15,600	16,971	18,566	19,959
X	загальний фонд	10,760	15,600	16,971	18,566	19,959
X	спеціальний фонд, у тому числі:	27,500	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2800	Інші поточні видатки	212,970	-	-	-	-
X	загальний фонд	212,970	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	621,871	533,397	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	621,871	533,397	-	-	-
X	бюджет розвитку	171,399	-	-	-	-
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	1,463,091	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1,463,091	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	1,463,091	-	-	-	-

X	УСЬОГО, у тому числі:	23,271,299	21,208,351	23,187,790	25,088,286	26,842,238
X	загальний фонд	21,036,692	20,467,337	23,187,790	25,088,286	26,842,238
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2,234,607	741,014	-	-	-
X	бюджет розвитку	1,634,490	-	-	-	-

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
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	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

Структура видатків за загальним фондом у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками в цілому не змінюється і спрямована на досягнення цілей бюджетної програми. У зв'язку із неможливістю повноцінного функціонування внаслідок військового стану та активних бойових дій на території ХМТГ, видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями та енергоносії заплановано, виходячи із фактично зайнятих ставок та фактичного споживання енергоносіїв. Видатки за спеціальним фондом у 2024 році склали 2234607 грн, з них за рахунок інших коштів спеціального фонду місцевого бюджету 1634490 грн (придбання комп'ютерної та кліматичної техніки, виготовлення проєктно-кошторисної документації, капітальний ремонт внутрішніх приміщень бібліотечної філії №17 "EVENT-бібліотека", технічний нагляд). Граничний обсяг видатків на 2026-2028 роки на виконання бюджетної програми забезпечує мінімальну потребу для функціонування централізованої бібліотечної системи. Видатки, заплановані на 2026-2028 роки, будуть спрямовані на досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми та забезпечення максимального рівня виконання результативних показників бюджетної програми.

7. Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Забезпечення доступності до документів та інформації, створення умов повноцінного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування, зберігання та облік бібліотечних фондів	20,973,420	20,674,954	23,187,790	25,088,286	26,842,238
X	загальний фонд	20,823,775	20,467,337	23,187,790	25,088,286	26,842,238
X	спеціальний фонд, у тому числі:	149,645	207,617	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	621,871	533,397	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	621,871	533,397	-	-	-
X	бюджет розвитку	171,399	-	-	-	-
3	проведення капітального ремонту	1,463,091	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1,463,091	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	1,463,091	-	-	-	-
4	Погашення заборгованості за енергоносії згідно Рішення суду від 08.03.2024 Справа № 916/5496/23	212,917	-	-	-	-
X	загальний фонд	212,917	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	23,271,299	21,208,351	23,187,790	25,088,286	26,842,238
X	загальний фонд	21,036,692	20,467,337	23,187,790	25,088,286	26,842,238
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2,234,607	741,014	-	-	-
X	бюджет розвитку	1,634,490	-	-	-	-

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

Структура видатків за напрямками використання бюджетних коштів у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками не змінюється. Кошти спрямовуються на забезпечення діяльності централізованої бібліотечної системи для досягнення мети бюджетної програми.

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								
1	кількість установ (бібліотек),	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	1	-	1	1	-	1
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	123.5	-	123.5	135.5	-	135.5
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	33	-	33	36	-	36
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	66	-	66	75	-	75
5	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	24.5	-	24.5	24.5	-	24.5
6	Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	звіт, Кошторис	-	263726	263726	-	258212	258212
7	Витрати на придбання друкованих книг	грн.	звіт, Кошторис	-	358145	358145	-	275185	275185
8	Витрати на проведення капітального ремонту	грн.	звіт, Кошторис	-	1463091	1463091	-	-	-
9	Видатки загального фонду на погашення заборгованості за енергоносії згідно Рішення суду від 08.03.2024 Справа № 916/5496/23	грн.	звітні дані	212917	-	212917	-	-	-
	продукту								
1	число читачів	тис.чол.	звіт 6-нк	-	3.899	3.899	-	10	10
2	бібліотечний фонд	тис. примірників	звітні дані	-	477.985	477.985	-	477.985	477.985
3	бібліотечний фонд	тис.грн.	звіт 6-нк	-	15926.611	15926.611	-	15926.611	15926.611
4	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	звіт 6-нк, кошторис	-	2.523	2.523	-	1.734	1.734
5	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	звіт 6-нк, кошторис	-	358.145	358.145	-	275.185	275.185
6	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	звіт 6-нк, кошторис	-	41.879	41.879	-	80	80
7	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	звіт 6-нк, кошторис	-	377.334	377.334	-	45	45
8	кількість книговидач	од.	звіт 6-нк, кошторис	-	75329	75329	-	50000	50000
9	Кількість обладнання та предметів довгострокового користування, що планується придбати	од.	звітні дані	-	8	8	-	2	2
10	Кількість закладів, в яких планується капітальний ремонт	од.	звітні дані	-	1	1	-	-	-
	ефективності								
1	кількість книговидач на одного працівника (ставку),	од.	розрахунок	-	610	610	-	369	369
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунок	5340.8	573.12	5913.92	2047	74	2121
3	середні видатки на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	розрахунок	-	32966	32966	-	129106	129106
4	середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкта, що планується відремонтувати	грн.	розрахунок	-	1463091	1463091	-	-	-
5	середні витрати на придбання 1 примірника книжок	грн.	розрахунок	-	142	142	-	159	159
	якості								
1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	-	54.9	54.9	-	31.27	31.27

4	середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкта, що планується відремонтувати	грн.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	середні витрати на придбання 1 примірника книжок	грн.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
якості														
1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Рівень погашення заборгованості за енергоносії згідно Рішення суду від 20.03.2024 Справа № 916/5496/23	відс.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Враховуючи введення військового стану та активні бойові дії на території ХМТГ, централізована бібліотечна система продовжує забезпечувати надання послуг населенню громади. У середньостроковому періоді (2026–2028 роки) планується збереження середнього числа окладів (ставок) на рівні 135,5 од. У середньостроковому періоді (2026-2028 роки) планується збереження кількості книговидач на рівні 50000 од. В складних умовах сьогодення поповнення бібліотечного фонду здійснюється тільки за рахунок благодійних внесків, грантів дарунків. Таким чином, незважаючи на виклики військового стану, в міру можливостей забезпечується досягнення мети бюджетної програми.

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	фактич. по зайняті	затверджено	фактич. по зайняті	затверджено	фактич. по зайняті	затверджено	фактич. по зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	010 - Керівники	33	33	-	-	36	36	-	-	36	-	36	-	36	-
2	030 - Спеціалісти	66	66	-	-	75	75	-	-	75	-	75	-	75	-
3	060 - Інші працівники	24,5	24,5	-	-	24,5	24,5	-	-	24,5	-	24,5	-	24,5	-
	Усього	123,5	123,5	-	-	135,5	135,5	-	-	135,5	-	135,5	-	135,5	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

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:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/ регіональну програму	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		-	-	-	-	-	-

10.2 місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/ регіональну програму	2026 рік (план)			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		-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)

		Період реалізації публічного	Загальна вартість публічного	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у
--	--	------------------------------	------------------------------	--

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	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	Усього	-	-	-	-	-

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.

Програма має завдання, яке повністю відповідає меті програми і виконується протягом всього планового періоду. У 2024 та наступних роках усі кошти за даною програмою спрямовані на реалізацію забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування. Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати з нарахуваннями, що складає близько 93% у загальному обсязі. У 2024-2025 роках кількість фактично зайнятих штатних одиниць, якими забезпечується виконання програми становила 123,5 од. та 135,5 од. відповідно, при плановій кількості посад за штатним розписом 210,0 од. та 203,5 од. відповідно У 2026 році - 135,5 од. Невможливість повноцінного функціонування закладів внаслідок військового стану та активних бойових дій на території ХМТГ, призвела до звільнення працівників та переведення їх у простій. Видатки на енергоносії заплановано виходячи із фактичного споживання, яке значно скоротилось через неможливість повноцінного функціонування закладів внаслідок активних бойових дій на території ХМТГ. Видатки, заплановані на 2026–2028 роки, будуть спрямовані на досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми та забезпечення максимального рівня виконання результативних показників паспорту бюджетної програми.

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

Фінансово-господарська діяльність централізованої бібліотечної системи, формування і використання надходжень спеціального фонду здійснюється відповідно до Бюджетного кодексу України, Закону України "Про бібліотеки і бібліотечну справу", постанови Кабінету Міністрів України від 12 грудня 2011 р. N 1271 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися закладами культури, заснованими на державній та комунальній формі власності". Бібліотеки отримують кошти за кодами: 25010100 "Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю"; 25010400 "Плата від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна); 25020100 "Плата від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків", які використовуються на видатки основної діяльності. У 2024 році за рахунок інших коштів спеціального фонду місцевого бюджету проведено видатки на суму 1634490 грн (придбання комп'ютерної та кліматичної техніки, виготовлення проєктно-кошторисної документації, капітальний ремонт внутрішніх приміщень бібліотечної філії №17 "EVENT-бібліотека", технічний нагляд). За спеціальним фондом за рахунок власних надходжень у 2024 році централізований бібліотечний системі було передано від Благодійної організації "Благодійний фонд "Відродження України" м.Дніпро 55630 грн: у тому числі - бензинова електрогенераторна установка 25530 грн (2 шт.); каністра металева для палива 20 л 2600 грн (2шт); паливні талони (бензин) 27500 грн (500л);- Благодійний фонд "Сдність жінок" м.Київ 40843,15 грн (стол,стілець, крісла, канцелярське приладдя, спортивний інвентар, електротовари, дитячі іграшки та інш.);- від небаждужих читачів 53171 грн, у тому числі: ноутбуки 36500 грн (2шт) та проєктор 16671 грн (1шт), було передано друковані книги 2523 шт на суму 358145,32 грн, у тому числі:- обмінним фондом комунального закладу "Херсонська обласна універсальна наукова бібліотека ім. О.Гончара" друковані книги 278 шт. на суму 62411,26 грн;- від Українська бібліотечна асоціація, управління культури міста Одеси, Львівська обласна бібліотека для юнацтва,спілка письменників Львівщини 693 шт. на суму 87177,33 грн;- спілкою письменників Львівщини, БО "Бібліотека без кордонів", користувачі бібліотеки, ГО PEN Ukraine, Управління культури м.Одеса 788 шт на суму 86030,08 грн;- від небаждужих читачів 764 шт на суму 122526,65 грн. Передано Херсонською міською радою старлінк 92327 грн (1шт). За спеціальним фондом у 2025 році по централізованій бібліотечній системі було отримано матеріальних цінностей у сумі 698813,53грн, а саме: - Управління культури ХМР - проєктор EPSON EB-FH52 (V11H978040) 2шт - 62000 грн; малоцінні товари (сміттєвий контейнер 25 л; настільні ігри для дітей; світильники тощо) - 19690 грн;- БО " Вітри змін" - Шкільні набори - 38596,92 грн;- Bibliothèques sans frontières (Франція) - Ideas BOX (пересувна бібліотека 1шт) - 196211,63 грн;- ГО "Центр допомоги містечтв України-Київ"- господарчі товари - 7170 грн;- БО "Благодійний фонд "ВІДРОДЖЕННЯ ХЕРСОНЩИНИ" (дитячі іграшки,телевізор,крісло-груша, полочки та ін.) - 80710 грн;- БО" МБФ "Патріот ЮА" - комп'ютерна техніка - 19250 грн; Передано друковані книги 1734 шт на суму 275184,98 грн, у тому числі:- Дар від користувачів бібліотек - 581 шт - 74097,25 грн;- обмінним фондом комунального закладу "Херсонська обласна універсальна наукова бібліотека ім. О.Гончара" друковані книги 329 шт. - 82145,98 грн;- Дар від PEN Ukraine,інформ.матеріал 371 шт - 48433 грн;- Дар від волонтера В.Багненко, інформ.матеріал 151 шт - 17904 грн;-Дар від ГО Центр культ. Розв. "Тотем" 12 шт - 2400 грн;- Дар від письменників України 55 шт - 12230 грн;- Дар від Свєтлі Вірліч 160 шт - 27702,75 грн;- ГО "БФ Хвіст трубою" 29 шт - 6491 грн;- Дар від користувача бібліотеки та волонтера Н.Ярової 15 шт - 1127 грн;- Дар від Оксани Помогій депутат міської ради 31 шт - 2654 грн. Прогнозні обсяги спецфонду на 2026 - 2028 роки не плануються.

Керівник установи – головного розпорядника коштів


(підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

1 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(1)(0) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	(2)(1)(5)(5)(3)(1)(0)(0)(0)(0) <small>(код бюджету)</small>
2 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	(1)(0)(1) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(1)(4)(0)(6)(0) <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(4)(0)(6)(0) <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(8)(2)(8) <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політик, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1.Ціль державної, регіональної та місцевої політик

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

4.2. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення , строк реалізації - постійно

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України; Бюджетний кодекс України; Закон України "Про культуру"; наказ Міністерства України від 20.09.2011 № 767/0/16-11 "Про затвердження примірних штатних нормативів клубних закладів, центрів народної творчості, парків культури та відпочинку та інших культурно-освітніх центрів і установ державної та комунальної форми власності сфери культури ; наказ Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005 № 745 "Про впорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки"; Закон України "Про концепцію державної політики в галузі культури"; Указ Президента від 21.03.2000р. "Про державну підтримку клубних закладів"; наказ Міністерства культури і туризму України від 10.04.2009 № 230/0/16-09 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо порядку проведення культурно-мистецьких заходів, творчих програм та проєктів у сфері культури»; Указ Президента України від 24.11.2005р. № 1647/2005 "Про першочергові заходи щодо збагачення та розвитку культури і духовності українського суспільства"; постанова КМУ від 09.12.2015р. № 1026 "Питання виплати працівникам державних і комунальних клубних закладів, парків культури та відпочинку, центрів (будинків) народної творчості, центрів культури та дозвілля, інших культурно-освітніх центрів доплати за вислугу років, допомоги для оздоровлення та матеріальної допомоги для вирішення соціально-побутових питань"; наказ Міністерства культури України від 15.10.2013р. № 983 "Про затвердження Державного стандарту надання безоплатних послуг клубними та бібліотечними закладами культури державної та комунальної форм власності"; наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"; 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 25.11.2024 № 604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету"; наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів"; Закон України від 22.10.1999 р. №1192-XIV «Про гуманітарну допомогу»; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації № 675р від 01.09.2025 "Про затвердження Плану заходів щодо складання проєкту бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026 рік"; наказ департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 №21 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026–2028 роки"; лист департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 № 02-01-24/548/1..

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:	4,683,903	5,048,996	4,927,965	5,333,302	5,706,821
X	загальний фонд, у тому числі:	4,683,903	4,942,497	4,927,965	5,333,302	5,706,821
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	106,499	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	-	-	-	-	-

	повернення кредитів		-	-	-	-

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

"У 2025 році за бюджетною програмою надходження спеціального фонду формувалися за рахунок коштів бюджету ХМТГ (інші надходження спеціального фонду місцевого бюджету). Кошти виділено розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 20.12.2024 року №1240р ""Про бюджет Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік"" (зі змінами).

У 2026–2028 роках надходження коштів спеціального 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
2111	Заробітна плата	3,539,165	3,426,115	3,584,840	3,875,211	4,144,537
X	загальний фонд	3,539,165	3,426,115	3,584,840	3,875,211	4,144,537
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	871,181	829,855	868,445	938,789	1,004,035
X	загальний фонд	871,181	829,855	868,445	938,789	1,004,035
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	12,850	38,491	4,500	4,923	5,292
X	загальний фонд	12,850	38,491	4,500	4,923	5,292
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	54,600	258,908	165,405	180,953	194,525
X	загальний фонд	54,600	258,908	165,405	180,953	194,525
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Видатки на відрядження	-	900	-	-	-
X	загальний фонд	-	900	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1,503	8,276	5,915	6,472	6,957
X	загальний фонд	1,503	8,276	5,915	6,472	6,957
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	133,170	284,127	170,203	186,203	200,168
X	загальний фонд	133,170	284,127	170,203	186,203	200,168
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2274	Оплата природного газу	610	2,732	9,249	10,118	10,877
X	загальний фонд	610	2,732	9,249	10,118	10,877
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	70,680	92,793	98,000	107,212	115,253
X	загальний фонд	70,680	92,793	98,000	107,212	115,253
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2800	Інші поточні видатки	144	300	21,408	23,421	25,177
X	загальний фонд	144	300	21,408	23,421	25,177
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	106,499	-	-	-
X	загальний фонд	-	106,499	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	106,499	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	106,499	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	4,683,903	5,048,996	4,927,965	5,333,302	5,706,821
X	загальний фонд	4,683,903	4,942,497	4,927,965	5,333,302	5,706,821
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	106,499	-	-	-

1	кількість установ - усього	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	4	-	4	4	-	4
2	у т.ч. будинків культури	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	4	-	4	4	-	4
3	середнє число окладів (ставок) - усього:	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	30.5	-	30.5	30.5	-	30.5
4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	6.25	-	6.25	6.25	-	6.25
5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	9.5	-	9.5	9.5	-	9.5
6	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу,	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	14.75	-	14.75	14.75	-	14.75
7	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	кошторис	4683903	-	4683903	4942497	-	4942497
8	Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	-	-	-	-	106499	106499
продукту									
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	звіт 7-НК	11865	-	11865	11865	-	11865
2	у т.ч. безкоштовно	од.	звіт 7-НК	11865	-	11865	11865	-	11865
3	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	звіт 7-НК	190	-	190	190	-	190
4	Кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	од.	звітні дані	-	-	-	-	3	3
ефективності									
1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	395	-	395	417	9	426
2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	24652	-	24652	26013	561	26574
якості									
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	-	-	-	-	-	-
2	відсоток забезпеченості видатками на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	відс.	розрахунок	-	-	-	-	100	100

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												
1	кількість установ - усього	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	4	-	4	4	-	4	4	-	4

2	у т.ч.будинків культури	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	4	-	4	4	-	4	4	-	4
3	середнє число окладів (ставок) - усього:	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	29	-	29	29	-	29	29	-	29
4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	6.25	-	6.25	6.25	-	6.25	6.25	-	6.25
5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	9.5	-	9.5	9.5	-	9.5	9.5	-	9.5
6	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу,	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	13.25	-	13.25	13.25	-	13.25	13.25	-	13.25
7	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	кошторис	4927965	-	4927965	5333302	-	5333302	5706821	-	5706821
8	Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукту												
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	звіт 7-НК	11865	-	11865	11865	-	11865	11865	-	11865
2	у т.ч. безкоштовно	од.	звіт 7-НК	11865	-	11865	11865	-	11865	11865	-	11865
3	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	звіт 7-НК	190	-	190	190	-	190	190	-	190
4	Кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	од.	звітні дані	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ефективності												
1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	415	-	415	449	-	449	481	-	481
2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	25937	-	25937	28070	-	28070	30036	-	30036
якості												
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	відсоток забезпеченості видатками на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	відс.	розрахунок	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Враховуючи введення військового стану та активні бойові дії на території ХМТГ, клубні заклади громади продовжують забезпечувати виконання своїх функціональних повноважень. У середньостроковому періоді (2026–2028 роки) планується зменшення середнього числа окладів (ставок) на 1,5 од., у зв'язку із звільненням працівників. У середньостроковому періоді (2026-2028 роки) планується збереження кількості відвідувачів та кількості профедених заходів. Таким чином, незважаючи на виклики військового стану, забезпечується досягнення мети бюджетної програми.

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
		затверд жено	фактич но зайняті	затверд жено	фактич но зайняті	затверд жено	фактич но зайняті	затверд жено	фактич но зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	010 - Керівники	6.25	6.25	-	-	6.25	6.25	-	-	6.25	-	6.25	-	6.25	-
2	030 - Спеціалісти	11.5	9.5	-	-	9.5	9.5	-	-	9.5	-	9.5	-	9.5	-
3	060 - Інші працівники	15.25	14.75	-	-	14.75	14.75	-	-	13.25	-	13.25	-	13.25	-
	Усього	33	30.5	-	-	30.5	30.5	-	-	29	-	29	-	29	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

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:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/ регіональну програму	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		-	-	-	-	-	-

10.2 місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/ регіональну програму	2026 рік (план)			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		-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів / програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)

№ 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	Усього	-	-	-	-	-

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення витратків 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 витратків на 2026–2028 роки.

Програма має одне завдання, яке повністю відповідає меті програми і виконується протягом всього планового періоду. У 2024 та наступних роках усі кошти за даною програмою спрямовані на реалізацію забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій. Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати з нарахуваннями, що складає близько 90% у загальному обсязі. У 2024-2025 роках кількість фактично зайнятих штатних одиниць, якими забезпечується виконання програми становила 30,5 од., при плановій кількості посад за штатним розписом 47,5 од. У 2026 році - 29,0 од. Неможливість повноцінного функціонування закладів внаслідок військового стану та активних бойових дій на території ХМТГ, призвела до звільнення працівників та переведення їх у простій. Видатки на енергоносії заплановано виходячи із фактичного споживання, яке значно скоротилося через неможливість повноцінного функціонування закладів внаслідок активних бойових дій на території ХМТГ. Видатки, заплановані на 2026–2028 роки, будуть спрямовані на досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми та забезпечення максимального рівня виконання результативних показників паспорту бюджетної програми.

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

У 2025 році кошти за спеціальним фондом (інші кошти спеціального фонду місцевого бюджету) у сумі 106499 грн. спрямовано на придбання комп'ютерної техніки та кондиціонерів для облаштування клубних закладів. Фінансово-господарська діяльність клубних закладів, формування і використання надходжень спеціального фонду в частині власних надходжень здійснюється відповідно до Бюджетного кодексу України, Закону України "Про культуру", постанови Кабінету Міністрів України від 12 грудня 2011 р. N 1271 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися закладами культури, заснованими на державній та комунальній формі власності". Клубні заклади можуть отримувати кошти за кодами: 25010400 "Плата від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна); 25020100 "Плата від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків", 602400 - Кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку) які використовуються на видатки основної діяльності.

Керівник установи – головного розпорядника коштів


(підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

1 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(1)(0) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	(2)(1)(5)(5)(3)(1)(0)(0)(0)(0) <small>(код бюджету)</small>
2 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	(1)(0)(1) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(1)(4)(0)(8)(1) <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(4)(0)(8)(1) <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(8)(2)(9) <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політик, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1.Ціль державної, регіональної та місцевої політик

Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури та освіти згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування та забезпечення проведення культурно-масових заходів

4.2. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток закладів культури і мистецтва, строк реалізації - постійно

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури та освіти згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України; Бюджетний кодекс України; наказ Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005 № 745 "Про впорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки"; наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"; 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 25.11.2024 № 604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету"; наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів"; Закон України від 22.10.1999 р. №1192-XIV «Про гуманітарну допомогу»; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації № 675р від 01.09.2025 "Про затвердження Плану заходів щодо складання проекту бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026 рік"; наказ департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 №21 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026–2028 роки"; лист департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 № 02-01-24/548/1..

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:	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
X	загальний фонд, у тому числі:	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	-	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

"У 2024–2025 роках за бюджетною програмою надходження спеціального фонду відсутні.

У 2026–2028 роках надходження коштів спеціального 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
2111	Заробітна плата	2,254,487	2,140,857	2,385,936	2,579,197	2,758,451
X	загальний фонд	2,254,487	2,140,857	2,385,936	2,579,197	2,758,451
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	527,428	497,139	588,149	635,789	679,976
X	загальний фонд	527,428	497,139	588,149	635,789	679,976
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	12,585	2,500	2,500	2,735	2,940
X	загальний фонд	12,585	2,500	2,500	2,735	2,940
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	43,050	31,085	43,396	47,475	51,036
X	загальний фонд	43,050	31,085	43,396	47,475	51,036
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	31	6,446	6,139	6,716	7,220
X	загальний фонд	31	6,446	6,139	6,716	7,220
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	-	50,223	10,462	11,445	12,303
X	загальний фонд	-	50,223	10,462	11,445	12,303
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2274	Оплата природного газу	305	10,794	972	1,063	1,143
X	загальний фонд	305	10,794	972	1,063	1,143
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2800	Інші поточні видатки	-	-	39,766	43,505	46,768
X	загальний фонд	-	-	39,766	43,505	46,768
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
X	загальний фонд	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

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
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	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

Структура видатків за загальним фондом у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками в цілому не змінюється і спрямована на досягнення цілей бюджетної програми. У зв'язку із неможливістю повноцінного функціонування внаслідок військового стану та активних бойових дій на території ХМТГ, видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями та енергоносії заплановано, виходячи із фактично зайнятих ставок та фактичного споживання енергоносіїв. Заплановано цільовий внесок на підтримку працевлаштування осіб з інвалідністю. Видатки за спеціальним фондом у 2024-2025 роках не передбачено, на 2026-2028 роки не плануються у зв'язку із відсутністю потреби.

7. Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)						
№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Забезпечення функціонування централізованої бухгалтерії установ культури	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
X	загальний фонд	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
X	загальний фонд	2,837,886	2,739,044	3,077,320	3,327,925	3,559,837
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

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

Структура видатків за напрямками використання бюджетних коштів у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками не змінюється. Кошти спрямовуються на забезпечення функціонування централізованої бухгалтерії установ культури для досягнення мети бюджетної програми.

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								
1	кількість централізованих бухгалтерій	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 26.02.2021 № 73; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1499105003000317	1	-	1	1	-	1
2	середнє число окладів (ставок) усього:	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	10	-	10	10	-	10
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	2	-	2	2	-	2
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	7	-	7	7	-	7
5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатні розписи на 01.01.2024;01.01.2025; розрахунок до бюджетного запиту на 2026 рік	1	-	1	1	-	1
	продукту								
1	кількість установ які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 26.02.2021 № 73; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1499105003000317	11	-	11	11	-	11

№ з/п	Категорії працівників	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	010 - Керівники	2	2	-	-	2	2	-	-	2	-	2	-	2	-
2	030 - Спеціалісти	8	7	-	-	7	7	-	-	7	-	7	-	7	-
3	060 - Інші працівники	1,5	1	-	-	1	1	-	-	1	-	1	-	1	-
	Усього	11,5	10	-	-	10	10	-	-	10	-	10	-	10	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

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:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	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		-	-	-	-	-	-

10.2 місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	2026 рік (план)			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		-	-	-	-	-	-	-	-	-

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів / програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)

№ 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	Усього	-	-	-	-	-

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.

Програма має одне завдання, яке повністю відповідає меті програми і виконується протягом всього планового періоду. У 2024 та наступних роках усі кошти за даною програмою спрямовані на реалізацію забезпечення надання підтримки та розвитку культурно-освітніх заходів, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ мистецької освіти та культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування. Найбільшими статтями витрат програми є виплата заробітної плати з нарахуваннями, що складає близько 96% у загальному обсязі. У 2024 році кількість фактично зайнятих штатних одиниць, якими забезпечується виконання програми становила 10 од., при плановій кількості посад за штатним розписом 11,5 од. За планом у 2025 році їх кількість становить 10 од., у 2026 році - 9,0 од. Неможливість повноцінного функціонування закладів внаслідок військового стану та активних бойових дій на території ХМТГ, призвела до звільнення працівників та переведення їх у простій. Незважаючи на обмежені умови роботи, централізована бухгалтерія забезпечила безперервність фінансового обслуговування та вчасне подання звітності. Видатки на енергоносії заплановано виходячи із фактичного споживання, яке значно скоротилось через неможливість повноцінного функціонування закладу внаслідок активних бойових дій на території ХМТГ. Видатки, заплановані на 2026–2028 роки, будуть спрямовані на досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми та забезпечення максимального рівня виконання результативних показників паспорту бюджетної програми.

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

У 2024–2025 роках за бюджетною програмою видатки за спеціальним фондом відсутні.

Керівник установи – головного розпорядника коштів



(підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

1 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(1)(0) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	(2)(1)(5)(5)(3)(1)(0)(0)(0)(0) <small>(код бюджету)</small>
2 Управління культури Херсонської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	(1)(0)(1) <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		(0)(5)(5)(3)(3)(3)(5)(6) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3 Інші заходи в галузі культури і мистецтва <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(1)(4)(0)(8)(2) <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(4)(0)(8)(2) <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(8)(2)(9) <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політик, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1.Ціль державної, регіональної та місцевої політик

Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури та освіти згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування та забезпечення проведення культурно-масових заходів

4.2. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток заходів в галузі культури і мистецтва; строк реалізації - постійно

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Підвищення ролі закладів і установ культури, громадськості в житті населення міста шляхом проведення фестивалів, свят, конкурсів, організації культурно-дозвілєвих програм до пам'ятних, ювілейних та державних подій, участі творчих колективів та окремих виконавців у міжнародних, обласних та всеукраїнських конкурсах та фестивалях, збереження та розвиток творчого потенціалу, народного мистецтва, забезпечення проведення меморіальних заходів..

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України; Бюджетний кодекс України; Наказ Міністерства культури і туризму України від 10.04.2009 № 230/0/16-09 «Про затвердження методичних рекомендацій щодо порядку проведення культурно-мистецьких заходів, творчих програм та проектів у сфері культури». (зі змінами, внесеними НМК №32410/16-09 від 16.05.09р.); Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні»; Закон України "Про культуру"; Указ Президента України від 24.11.2005 № 1647/2005 "Про першочергові заходи щодо збагачення та розвитку культури і духовності українського суспільства". (зі змінами); наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"; 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 25.11.2024 № 604 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету"; наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів"; розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 13.12.2023 № 756р "Про затвердження Міської програми культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на 2024 рік", розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 17.12.2024 №1207р "Про затвердження Програми культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік" розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації № 675р від 01.09.2025 "Про затвердження Плану заходів щодо складання проекту бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026 рік"; наказ департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 №21 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Херсонської міської територіальної громади на 2026–2028 роки"; лист департаменту бюджету і фінансів Херсонської міської ради від 30.09.2025 № 02-01-24/548/1..

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:	988,392	1,168,090	989,100	1,082,075	1,163,231
X	загальний фонд, у тому числі:	878,392	1,134,200	989,100	1,082,075	1,163,231
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	110,000	33,890	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	-	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

--	--	--	--	--	--	--

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

У 2024–2025 роках за бюджетною програмою надходження спеціального фонду формувалися за рахунок коштів бюджету ХМТГ (інші надходження спеціального фонду місцевого бюджету). Кошти виділено розпорядженнями начальника Херсонської міської військової адміністрації від 21.12.2023 року № 805р "Про бюджет Херсонської міської територіальної громади на 2024 рік" (зі змінами) та від 20.12.2024 року №1240р "Про бюджет Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік" (зі змінами).
У 2026–2028 роках надходження коштів спеціального 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	878,392	983,600	859,100	939,855	1,010,344
X	загальний фонд	878,392	983,600	859,100	939,855	1,010,344
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	-	96,000	30,000	32,820	35,282
X	загальний фонд	-	96,000	30,000	32,820	35,282
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	-	54,600	100,000	109,400	117,605
X	загальний фонд	-	54,600	100,000	109,400	117,605
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	110,000	33,890	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	110,000	33,890	-	-	-
X	бюджет розвитку	110,000	33,890	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	988,392	1,168,090	989,100	1,082,075	1,163,231
X	загальний фонд	878,392	1,134,200	989,100	1,082,075	1,163,231
X	спеціальний фонд, у тому числі:	110,000	33,890	-	-	-
X	бюджет розвитку	110,000	33,890	-	-	-

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
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	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

Структура видатків за загальним фондом у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками в цілому не змінюється і спрямована на досягнення цілей бюджетної програми. У 2024-2025 роках видатки за спеціальним фондом спрямовано на матеріально-технічне забезпечення проведення культурно-масових заходів (придбання державної символіки - металокопії «Тризуб» з підставкою у 2024 році, намету "Зірка" - у 2025 році). За спеціальним фондом видатки на 2026-2028 роки не плануються у зв'язку із відсутністю потреби.

7. Видатки/надання кредитів за напрямом використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7

1	Проведення заходів щодо відзначення пам'ятних дат, державних та професійних свят, проведення та підтримка міжнародних, всеукраїнських, обласних, міських фестивалів та інших заходів, проведення меморіальних заходів	988,392	1,168,090	989,100	1,082,075	1,163,231
X	загальний фонд	878,392	1,134,200	989,100	1,082,075	1,163,231
X	спеціальний фонд, у тому числі:	110,000	33,890	-	-	-
X	бюджет розвитку	110,000	33,890	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	988,392	1,168,090	989,100	1,082,075	1,163,231
X	загальний фонд	878,392	1,134,200	989,100	1,082,075	1,163,231
X	спеціальний фонд, у тому числі:	110,000	33,890	-	-	-
X	бюджет розвитку	110,000	33,890	-	-	-

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

Структура видатків за напрямками використання бюджетних коштів у 2026-2028 роках у порівнянні з минулими роками не змінюється. Кошти спрямовуються на проведення заходів щодо відзначення пам'ятних дат, державних та професійних свят, проведення та підтримку міжнародних, всеукраїнських, обласних, міських фестивалів та інших заходів, проведення меморіальних заходів, що забезпечить створення необхідних умов для позитивних змін по розвитку сфери культури, залучення широких верств населення міста до збереження українських національних традицій, організацію дозвілля, підвищення культурного рівня населення міста, підтримку обдарованої молоді та урізноманітнення проведення культурно-масових заходів.

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								
1	видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	кошторис	878392	110000	988392	1134200	33890	1168090
	продукту								
1	кількість інших культурно-освітніх заходів (свят, ювілеїв, тощо)	од.	програма, проект програми	14	2	16	16	-	16
	кількість заходів - усього	од.	програма, проект програми	14	2	16	16	-	16
	ефективності								
2	середні витрати на один інший культурно-освітній захід	грн.	розрахунок	62742	55000	117742	70888	2118	73006
	якості								
1	динаміка збільшення/зменшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунково (співвідношення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду)	133.33	100	100	14.29	-	14.29

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											
1	видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	кошторис	989100	-	989100	1082075	-	1082075	1163231	-	1163231
	продукту											
1	кількість інших культурно-освітніх заходів (свят, ювілеїв, тощо)	од.	програма, проект програми	17	-	17	17	-	17	17	-	17
	кількість заходів - усього	од.	програма, проект програми	17	-	17	17	-	17	17	-	17
	ефективності											
2	середні витрати на один інший культурно-освітній захід	грн.	розрахунок	58182	-	58182	63651	-	63651	68425	-	68425
	якості											
1	динаміка збільшення/зменшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунково (співвідношення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду)	6.25	-	6.25	-	-	-	-	-	-

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

Враховуючи введення військового стану та активні бойові дії на території ХМТГ, у 2024 році в межах реалізації бюджетної програми забезпечено проведення 16 культурно-освітніх заходів. У 2025 році передбачено збереження кількості заходів на рівні 2024 року при незначному збільшенні обсягу видатків (з 988392 грн до 1168090 грн), що дозволить покращити якість організації заходів, розширити їхню тематику та географію проведення. У 2024-2025 роках за рахунок коштів спеціального фонду забезпечено покращення матеріально-технічного забезпечення для проведення культурно-масових заходів. У середньостроковому періоді (2026–2028 роки) планується стабільне зростання фінансування — від 989100 грн у 2026 році до 1163231 грн у 2028 році. Кількість культурно-освітніх заходів прогнозується на рівні 17 одиниць щорічно, враховуючи що громада належить до зони активних бойових дій. Досягнення мети програми забезпечується через підтримку культурного розвитку громади, проведення культурно-мистецьких заходів, популяризацію національних традицій та залучення мешканців до участі у культурному житті.

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
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

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:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	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
1	Міська програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на 2024 рік	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 13.12.2023 № 756р	878,392	110,000	988,392	-	-	-
2	Програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 17.12.2024 №1207р	-	-	-	1,134,200	33,890	1,168,090
3	Програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2026 рік	проект	-	-	-	-	-	-
4	Програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2027 рік	проект	-	-	-	-	-	-
5	Програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2028 рік	проект	-	-	-	-	-	-
	Усього		878,392	110,000	988,392	1,134,200	33,890	1,168,090

10.2 місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	2026 рік (план)			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
1	Міська програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на 2024 рік	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 13.12.2023 № 756р	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 17.12.2024 №1207р	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2026 рік	проект	989,100	-	989,100	-	-	-	-	-	-
4	Програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2027 рік	проект	-	-	-	1,082,075	-	1,082,075	-	-	-
5	Програма культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2028 рік	проект	-	-	-	-	-	-	1,163,231	-	1,163,231
Усього			989,100	-	989,100	1,082,075	-	1,082,075	1,163,231	-	1,163,231

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів / програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

(грн)

№ 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	Усього	-	-	-	-	-

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.

"Виконання результативних показників свідчить, що управління культури забезпечило реалізацію завдань у повному обсязі відповідно до головної мети програми.

У 2024 році проведено 17 культурно-мистецьких заходів. Бюджетні асигнування загального фонду місцевого бюджету використано в повному обсязі: касові видатки становлять 988 392 грн при плані 988 392 грн (100%). Станом на 01.01.2025 р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні.

У середньостроковому періоді 2026–2028 років управління культури планує забезпечити стабільне фінансування заходів у межах бюджетної програми на підготовку та проведення культурно-масових заходів, фестивалів і конкурсів сприятиме подальшому розвитку культурної інфраструктури громади, залученню населення до збереження українських традицій, підтримці обдарованої молоді та формуванню позитивного іміджу міста."

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

"Виконання показників за спеціальним фондом свідчить, що управління культури забезпечило реалізацію завдань у повному обсязі відповідно до головної мети бюджетної програми. У 2024 році кошти спеціального фонду використано в повному обсязі: касові видатки становлять 110 000 грн при плані 110 000 грн (100 %).

У 2024-2025 роках кошти спрямовано на матеріально-технічне забезпечення проведення культурно-масових заходів. "

Керівник установи – головного розпорядника коштів


(підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)