

**Пояснювальна записка до бюджетних запитів по відділу культури та туризму  
Маловисківської міської ради.**

Відділ культури та туризму надає пояснювальну записку до бюджетних запитів на 2026 рік. Метою яких є забезпечення фінансування та стабільного функціонування закладів культури і реалізації пріоритетних заходів.

Основні завдання:

- забезпечення діяльності закладів культури;
- підвищення якості культурних та освітніх послуг.
- збереження матеріально-технічної бази;
- підтримка колективів та творчих ініціатив.

Видатки бюджетного запиту включають оплату праці, енергоносії, матеріали, ремонти, культурно-мистецькі заходи, підтримку мистецької освіти.

Потреба на 2026 рік зростає у зв'язку з підвищенням тарифів, соціальних стандартів та необхідністю модернізації закладів культури.

Очікується стабільна робота закладів культури, збільшення кількості заходів, розвиток творчих колективів, покращення умов праці.

**1010160 «Керівництво і управління»**

Штатний розпис налічує двох працівників : начальник та головний спеціаліст II категорії. Їх заробітна плата складається з обов'язкових виплат: оклад, надбавка за ранг, надбавка за вислугу років та надбавка за складність та напруженість в праці (50%) і премія до посадового окладу в розмірі 100% для начальника та спеціаліста.

Також до кошторису включена матеріальна допомога на оздоровлення та одноразова допомога на соціально побутові потреби в розмірі середнього заробітку.

**1011080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»**

**1. Оплата праці та нарахування.**

Заробітна плата вчителів має такі складові: оклад, педагогічне звання, надбавка за вислугу років, надбавка за завідування відділом, надбавка за престижність 5% для всіх, 20% для завуча та 30% для директора.

Вчителі отримують оздоровчі в розмірі окладу та премія згідно 57 ст. в розмірі 20% від окладу.

Прибиральники отримують мінімальну заробітну плату та надбавку за шкідливі умови праці (10% від окладу).

**2. Видатки на енергоносії.**

Оплата водопостачання та електричної енергії закладається в сумі 71,00 тис.грн..  
Вода – 6,0 тис.грн., електроенергія – 65,0 тис.грн.

6,0 тис.грн.- диз.паливо для генератора.

На компенсацію за опалення Відділу освіти прораховано 185,0 тис. грн.

### 3. Оплата послуг.

На сплату послуг закладено 229,6 тис. грн. Вони включають в себе:

- 10,1 тис. грн. інтернет;
- 10,00 тис.грн. - медогляд працівників;
- 2,5 тис. грн. - заправка вогнегасників;
- 180,00 тис. грн. - підключення пожежної сигналізації.
- 27,0 тис. грн.. – конькування покрівлі.

Все це необхідно для створення комфортних і безпечних умов для навчального процесу в дитячій мистецькій школі.

### 4. Предмети, матеріали, інвентар

Матеріали для ремонту (конькування покрівлі) – 13,00 тис.грн.

## 1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек»

### 1. Оплата праці та нарахування.

Кількість штатних одиниць складає 15 осіб в тому числі на опалювальний період оператори котельні – 3 особи

Заробітна плата бібліотекарів та директора з методистом складається з окладу, надбавки за вислугу років та надбавка за особливі умови праці в розмірі 50%.

Прибиральниця та завідувач господарством отримують мінімальну заробітну плату, у кочегарів до мінімальної додаються 20% нічних.

Також, в кошторис закладено оздоровчі та соціально побутові в розміру окладу та премія до дня культури в розмірі 20% від окладу.

### 2. Видатки на енергоносії.

Оплата водопостачання – 4,5 тис. грн. Електрична енергія – 75,0 тис.грн.

На вугілля та дрова для опалювального періоду необхідно 254,00 тис. грн. та бензин до косарки – 3,0 тис.грн.

### 3. Оплата послуг.

На сплату послуг закладено 622,00 тис. грн. Вони включають в себе:

- 21,0 тис. грн. сплату інтернет;
- 1,0 тис.грн-послуга заправки картриджів.
- 10,00 тис.грн. - медогляд працівників;
- 10,00 тис. грн. - заправка вогнегасників;
- 480,00 тис. грн. - підключення пожежної сигналізації.
- 74,00 тис. грн. - заміри опору
- 1,0 тис.грн.- експерт. вагонки.
- 25,00 тис грн.- обробка дерев.конструкцій.

Все це необхідно для створення комфортних і безпечних умов для читачів та відвідувачів бібліотеки.

### 4. Предмети, матеріали, інвентар

На 6 діючих бібліотек пораховано 1,8 тис.грн. Ці кошти передбаченні для придбання канцелярії та найнеобхідніших побутових предметів. 15,00 тис. грн.. придбання броньованих дверей та придбання госп. обладнання та інвентарю на суму 33,7 тис.грн.

5. Окремі заходи по реалізації держ.програм.

На цю статтю відведено 3,6 тис. грн. для навчання по пожежній безпеці.

1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок»

1. Оплата праці та нарахування.

Заробітна плата директора музею та зберігача фондів складається з окладу, надбавки за вислугу років та надбавка за складність та напруженість в праці в розмірі 50%. Зарплата зберігача фондів складається з окладу та щомісячної премії, .

Також, в кошторис закладено оздоровчі та соціально побутові в сумі окладу та премія до дня культури в розмірі окладу.

2. Предмети, матеріали, інвентар

8,5 тис грн. прораховано на рік для придбання паперу для друку, фото-паперу, чорнил для друку та ін.канц. товарів.

3. Оплата послуг.

До цієї статті входить лише сплата за охорону приміщення майже 1,6 тис.грн на місяць. (19,00 тис. грн на рік)

1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів та ін.клубних закладів»

1. Оплата праці та нарахування.

Заробітна плата складається з окладу, надбавки за вислугу років та надбавка за складність та напруженість в праці в розмірі 50%.

Заробітна плата прибиральниць та сторожів є мінімальною з додаванням шкідливих (10%) та нічних (20%).

Також, в кошторис закладено оздоровчі в сумі окладу та премія до дня культури в розмірі 50% від окладу.

2. Видатки на енергоносії.

Оплата водопостачання – 5,0 тис.грн., електроенергія – 550,00 тис. грн. 46,0 – дрова

3. Предмети, матеріали, інвентар

381,7 тис. грн.. - передбаченні для придбання канцелярії, найнеобхідніших побутових предметів, миючих засобів, 12 вогнегасників, господарські товари та матеріали для поточного ремонту.

3. Оплата послуг.

На сплату послуг закладено 1337,1 тис. грн. вони включають в себе:

- 20,7 тис. грн. сплату інтернет;
- 5,0 тис. грн - послуга заправки картриджів та ремонт;
- 31,4 тис. грн. - заправка вогнегасників;
- 1000,0 тис. грн. – система пожежогасіння.
- 52,0 тис. грн. - заміри опору
- 10,0 тис. грн.- виготовлення проекту.
- 203,9 тис грн.- обробка дерев.конструкцій.

**1014081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва»**

1. Оплата праці та нарахування.

Зарплата двох бухгалтерів та економіста складається з окладу, надбавки 50% за складність та напруженість в праці та премії: для головного бухгалтера це 50% премії УО та виробнича премія. Також, в кошторис закладено оздоровчі в сумі окладу та премія до дня культури в розмірі середньомісячної заробітної плати.

2. Предмети, матеріали, інвентар

На придбання канцелярського приладдя в централізовану бухгалтерію розраховано 6,5 тис. грн. на рік.

3. Оплата послуг.

На оплату послуг 22,1 тис. грн. Ця сума передбачає сплату програми Медок, АІС, Дебет плюс, та сплату за обслуговування офісної техніки.

**1014082 «Заходи»**

За цим кодом програмної класифікації видатків комплексною програмою передбачено в 2026 році на проведення усіх заходів – 200,00 тис. грн.

Бюджетний запит на 2026 рік складає 17 млн. 673 тис.70 грн. загальний фонд та спеціальний фонд в сумі 281 тис.200 грн.

Керівник установа

Юлія РИЖИКОВА

Головний бухгалтер

Яна ЗАПОРОЖЕЦЬ

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

<b>1</b> <u>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	<u>(1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0)</u> <small>(код функціональності)</small>
<b>2</b> <u>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</u> <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>(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
<b>3</b> <u>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах</u> <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**

Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери культури, забезпечення реалізації заходів в сфері культури та туризму, здійснення виконавчими органами м Мала Виска наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

**4.2. Мета бюджетної програми**

Реалізація державної політики у сфері культури та туризму на місцевому рівні

**4.3. Завдання бюджетної програми:**

- Керівництво і управління в сфері культури та туризму.

**4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми**

- Конституція України від 28.06.1996р. №254/96-ВР::
- Бюджетний Кодекс України (Закон України від 08.07.2010р. №2456-VI, зі змінами)::
- Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні" від 21.05.1997р. №280:97-ВР (із змінами й доповненнями)::
- Закон "Про культуру" від 14.12.2010 № 2778-VI (із змінами й доповненнями)::
- Наказ МФУ від 26.08.2014 року №863 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу" (із змінами й доповненнями)::
- Положення відділу культури та туризму Маловишківської міської ради, затверджене рішенням Маловишківської міської ради другої сесії сьомого скликання від від 15.12.2020 року №45::
- Закон України від 22.06.2000 року № 1841-III " Про позашкільну освіту" (із змінами й доповненнями)::
- Наказ начальника Фінансового управління від 10.10.2025р. №30-ОД про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Маловишківської міської територіальної громади на 2026-2028р. за програмно-цільовим методом..

**5. Надходження для виконання бюджетної програми:**

**5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:**

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:	497 826	716 858	944 020	1 051 200	1 441 790
X	загальний фонд, у тому числі:	497 826	716 858	944 020	1 051 200	1 441 790
	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
2111	Заробітна плата	427 367	586 250	772 310	860 000	1 180 000
X	загальний фонд	427 367	586 250	772 310	860 000	1 180 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	68 359	128 958	169 910	189 200	259 590
X	загальний фонд	68 359	128 958	169 910	189 200	259 590
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2250	Видатки на відрядження	2 100	-	-	-	-
X	загальний фонд	2 100	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	-	1 650	1 800	2 000	2 200
X	загальний фонд	-	1 650	1 800	2 000	2 200
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	<b>497 826</b>	<b>716 858</b>	<b>944 020</b>	<b>1 051 200</b>	<b>1 441 790</b>
X	загальний фонд	497 826	716 858	944 020	1 051 200	1 441 790
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	<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	-	-	-	-	-
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 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 (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1		3	4	5	6	7
1	Керівництво і управління у відповідній сфері	497 826	716 858	944 020	1 051 200	1 441 790
X	загальний фонд	497 826	716 858	944 020	1 051 200	1 441 790
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	<b>497 826</b>	<b>716 858</b>	<b>944 020</b>	<b>1 051 200</b>	<b>1 441 790</b>
X	загальний фонд	497 826	716 858	944 020	1 051 200	1 441 790
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

#### 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
	<b>затрат</b>								
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	4	-	4	4	-	4
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	2	-	2	2	-	2
	- з них жінок	од.	штатний розпис	2	-	2	2	-	2
	<b>продукту</b>								
2	кількість листів, звернень, тощо	од.	журнал реєстрації вхідної документації	398	-	398	340	-	340
3	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації вхідної документації	184	-	184	130	-	130
	<b>ефективності</b>								
4	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	розрахунок	199	-	199	160	-	160
5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	тис. грн.	розрахунок	248,91	-	248,91	358,43	-	358,43
	<b>якості</b>								
	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв у загальній кількості	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100
	Відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100
7	Відсоток опрацьованих, прийнятих, підготовлених та виконаних документів у загальній кількості.	відс.	розрахунок	100	-	100	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
	<b>затрат</b>											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	4	-	4	4	-	4	4	-	4
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	2	-	2	2	-	2	2	-	2
	- з них жінок	од.	штатний розпис	2	-	2	2	-	2	2	-	2



1	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловишківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>			-	-	-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
X	X	X	X	Усього	-	-	-	-	-

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення витратів за бюджетною програмою.

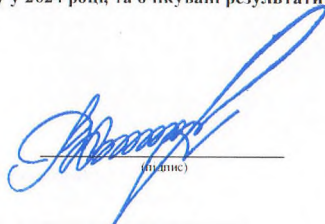
12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення витратів на 2026–2028 роки.

Використання коштів загального фонду дало можливість підтримати розвиток культурного середовища та зберегти кадровий потенціал.

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

Спецфонд відсутній

Керівник установи – головного розпорядника коштів

  
(підпис)

Юлія РИЖИКОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

1 Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(1)(0) <small>(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	(1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2 Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	(1)(0)(1) <small>(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8) <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(1)(1)(0)(8)(0) <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(8)(0) <small>(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	(0)(9)(6)(0) <small>(код Функціональної класифікації витратів 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

Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

4.2. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення доступу до початкової мистецької освіти (за видами мистецтв) відповідно до їх потреб, запитів та інтересів.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України від 28.06.1996р. №254/96-ВР;
- Бюджетний Кодекс України (Закон України від 08.07.2010р. №2456-VI, зі змінами);
- Закон "Про культуру" від 14.12.2010 № 2778-VI (із змінами й доповненнями);
- Наказ МФУ від 26.08.2014 року №863 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу" (із змінами й доповненнями);
- Положення відділу культури та туризму Маловишківської міської ради, затверджене рішенням Маловишківської міської ради другої сесії сьомого скликання від 15.12.2020 року №45;
- Наказ Міністерства культури та інформаційної політики України від 20.02.2024р. №110 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Культура»;
- Закон України від 22.06.2000 року № 1841-III "Про позашкільну освіту" (із змінами й доповненнями);
- Наказ начальника Фінансового управління від 10.10.2025р. №30-ОД про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Маловишківської міської територіальної громади на 2026-2028р за програмно-цільовим методом.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

		(грн)				
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	УСЬОГ О, у тому числі:	4 155 852	4 590 302	4 757 680	4 595 780	4 934 680
X	загальний фонд, у тому числі:	3 926 758	4 320 302	4 479 480	4 305 780	4 634 680
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	229 094	270 000	278 200	290 000	300 000
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	229 094	270 000	278 200	290 000	300 000
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	229 094	270 000	278 200	290 000	300 000

25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	-	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

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

Підстава: Бюджетний кодекс України, ст.13, ст.29; Постанова КМУ від 27 серпня 2010р. №796 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися закладами освіти, іншими установами та закладами системи освіти, що належать до державної і комунальної форми власності".

Обґрунтування: кошти спеціального фонду - це плата за навчання дітей у мистецькій школі

## 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	2 996 299	3 286 500	3 258 100	3 261 500	3 520 800
X	загальний фонд	2 996 299	3 286 500	3 258 100	3 261 500	3 520 800
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	571 836	723 000	716 780	717 530	774 580
X	загальний фонд	571 836	723 000	716 780	717 530	774 580
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	146 849	270 000	291 200	303 300	314 500
X	загальний фонд	9 040	-	13 000	13 300	14 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	137 809	270 000	278 200	290 000	300 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	39 616	59 802	229 600	49 800	52 000
X	загальний фонд	39 076	59 802	229 600	49 800	52 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	540	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 419	4 500	6 000	6 120	6 700
X	загальний фонд	4 419	4 500	6 000	6 120	6 700
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	54 551	61 700	65 000	65 300	66 100
X	загальний фонд	54 551	61 700	65 000	65 300	66 100
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	251 537	181 500	191 000	192 230	200 000
X	загальний фонд	251 537	181 500	191 000	192 230	200 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	-	3 300	-	-	-
X	загальний фонд	-	3 300	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	90 745	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	90 745	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	<b>4 155 852</b>	<b>4 590 302</b>	<b>4 757 680</b>	<b>4 595 780</b>	<b>4 934 680</b>
X	загальний фонд	3 926 758	4 320 302	4 479 480	4 305 780	4 634 680
X	спеціальний фонд, у тому числі:	229 094	270 000	278 200	290 000	300 000
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 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	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання(музичними,художніми,хореографічними,театральними,хоровими,містецькими)	4 155 852	4 590 302	4 757 680	4 595 780	4 934 680
X	загальний фонд	3 926 758	4 320 302	4 479 480	4 305 780	4 634 680
X	спеціальний фонд, у тому числі:	229 094	270 000	278 200	290 000	300 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	4 155 852	4 590 302	4 757 680	4 595 780	4 934 680
X	загальний фонд	3 926 758	4 320 302	4 479 480	4 305 780	4 634 680
X	спеціальний фонд, у тому числі:	229 094	270 000	278 200	290 000	300 000
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

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
	<b>за грат</b>								
1	кількість установ- усього	од.	мережа	1	-	1	1	-	1
2	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	мережа	23,73	-	23,73	23,73	-	23,73
3	Середнє число окладів (ставок) керівних педагогів	од.	мережа	2	-	2	2	-	2
4	Середнє число окладів (ставок) педагогичного персоналу	од.	мережа	18,23	-	18,23	18,23	-	18,23
5	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	мережа	1	-	1	1	-	1
6	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	мережа	2,5	-	2,5	2,5	-	2,5

7	Кількість відділень	од.	Інформація завуча	3	-	3	-	-	3
8	Кількість класів	од.	Інформація завуча	15	-	15	15	-	15
9	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах всього	тис.грн.	кошторис	3926,76	229,1	4155,86	4320,3	270	4590,3
	<b>продукту</b>								
10	Середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей шкільного віку - всього	осіб	Інформація завуча	227	-	227	229	-	229
11	з них дівчатка	осіб	інформація керівника	172	-	172	169	-	169
12	з них хлопчики	осіб	інформація керівника	55	-	55	60	-	60
13	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Інформація завуча	95	-	95	95	-	95
	<b>ефективності</b>								
14	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Інформація завуча	12	-	12	13	-	13
15	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	грн.	розрахунок	17298,49	-	17298,49	18865,95	-	18865,95
	<b>якості</b>								
16	Динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді відносно попереднього	відс.	розрахунок	108,61	-	108,61	100,88	-	100,88

### 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
	<b>затрат</b>											
1	кількість установ- усього	од.	мережа	1	-	1	1	-	1	1	-	1
2	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	мережа	23,73	-	23,73	23,73	-	23,73	23,73	-	23,73
3	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	мережа	2	-	2	2	-	2	2	-	2
4	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	мережа	18,23	-	18,23	18,23	-	18,23	18,23	-	18,23
5	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	мережа	1	-	1	1	-	1	1	-	1
6	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	мережа	2,5	-	2,5	2,5	-	2,5	2,5	-	2,5
7	Кількість відділень	од.	Інформація завуча	3	-	3	3	-	3	3	-	3
8	Кількість класів	од.	Інформація завуча	15	-	15	15	-	15	15	-	15
9	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах всього	тис.грн.	кошторис	4479,48	278,2	4757,68	4305,78	290	4595,78	4634,68	300	4934,68
	<b>продукту</b>											
10	Середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей шкільного віку - всього	осіб	Інформація завуча	240	-	240	250	-	250	260	-	260
11	з них дівчатка	осіб	інформація керівника	175	-	175	180	-	180	185	-	185
12	з них хлопчики	осіб	інформація керівника	65	-	65	70	-	70	75	-	75
13	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Інформація завуча	95	-	95	95	-	95	95	-	95
	<b>ефективності</b>											
14	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Інформація завуча	13	-	13	14	-	14	14	-	14
15	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	грн.	розрахунок	18664,5	-	18664,5	17223,12	-	17223,12	17825,69	-	17825,69
	<b>якості</b>											
16	Динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді відносно попереднього	відс.	розрахунок	104,35	-	104,35	104,12	-	104,12	105,18	-	105,18

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

У результаті реалізації програми забезпечено досягнення поставлених завдань - це створено умови для розвитку творчого потенціалу дітей та забезпечено якісне надання освітніх послуг у сфері мистецтва.

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)				2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	010 - Керівники	2	2	-	-	2	-	-	-	2	-	2	-	2	-
2	030 - Спеціалісти	1	1	-	-	1	-	-	-	1	-	1	-	1	-
3	070 - Робітники	2,5	2,5	-	-	2,5	-	-	-	2,5	-	2,5	-	2,5	-
4	130 - Педагогічні працівники	18,23	18,23	-	-	18,23	-	-	-	18,23	-	18,23	-	18,23	-
	<b>Усього</b>	<b>23,73</b>	<b>23,73</b>	-	-	<b>23,73</b>	-	-	-	<b>23,73</b>	-	<b>23,73</b>	-	<b>23,73</b>	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із спеціального 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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловишківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-

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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловишківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	<b>Усього</b>	-	-	-	-	-

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

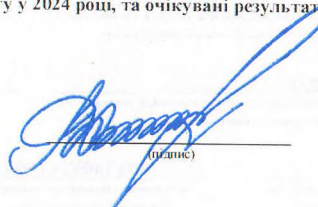
12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

Забезпечено безперебійну роботу школи, стабільну виплату заробітної плати, дотримання норм охорони праці та санітарних вимог.

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

Використання коштів сприяло розвитку творчих здібностей учнів.

Керівник установи – головного розпорядника коштів



(Підпис)

Юлія РИЖИКОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

<b>1 Відділ культури та туризму Маловисківської міської ради Кіровоградської області</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>(1)(0)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)</b> <small>(код за СДРПОУ)</small>	<b>(1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0)(0)</b> <small>(код бюджету)</small>
<b>2 Відділ культури та туризму Маловисківської міської ради Кіровоградської області</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>(1)(0)(1)</b> <small>(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<b>(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)</b> <small>(код за СДРПОУ)</small>
<b>3 Забезпечення діяльності бібліотек</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(1)(0)(1)(4)(0)(3)(0)</b> <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(4)(0)(3)(0)</b> <small>(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>(0)(8)(2)(4)</b> <small>(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)</small>

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

**4.1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики**

Забезпечення на території громади державної політики у сфері бібліотечної справи

**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, контро.

**4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми**

- Конституція України від 28.06.1996р. №254/96-ВР;
- Бюджетний Кодекс України (Закон України від 08.07.2010р. №2456-VI, зі змінами);
- Закон "Про культуру" від 14.12.2010 № 2778-VI (із змінами й доповненнями);
- Наказ МФУ від 26.08.2014 року №863 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу" (із змінами й доповненнями);
- Положення відділу культури та туризму Маловисківської міської ради, затверджене рішенням Маловисківської міської ради другої сесії сьомого скликання від від 15.12.2020 року №45;
- Наказ начальника Фінансового управління від 10.10.2025р. №30-ОД про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Маловисківської міської територіальної громади на 2026-2028р. за програмно-цільовим методом.

**5. Підходження для виконання бюджетної програми:**

**5.1. Підходження 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:	1 816 373	1 924 334	3 032 330	2 289 350	2 457 780
X	загальний фонд, у тому числі:	1 765 350	1 923 134	3 029 330	2 288 050	2 456 380
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	51 023	1 200	3 000	1 300	1 400
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	51 023	1 200	3 000	1 300	1 400
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	51 023	1 200	3 000	1 300	1 400
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	-	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

Підстава: Бюджетний кодекс України, ст.13, ст.15, ст.29; Постанова Кабінету Міністрів України від 02 грудня 2020р. №1183 « Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися державними і комунальними закладами культури, що не є орендою».

Обґрунтування: надання послуги копії документів, надходження від реалізації майна (здача макулатури) та благодійні внески (безоплатно отриманий бібліотечний фонд).

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	1 251 838	1 307 700	1 653 020	1 490 450	1 620 800
X	загальний фонд	1 251 838	1 307 700	1 653 020	1 490 450	1 620 800
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	266 328	287 700	363 660	327 900	356 580
X	загальний фонд	266 328	287 700	363 660	327 900	356 580
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	50 716	9 300	50 550	52 500	53 900
X	загальний фонд	50 716	8 100	50 550	51 200	52 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	1 200	-	1 300	1 400
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	44 130	63 384	622 000	67 800	68 300
X	загальний фонд	44 130	63 384	622 000	67 800	68 300
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 088	4 200	4 500	5 000	6 000
X	загальний фонд	2 088	4 200	4 500	5 000	6 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	62 254	70 000	75 000	76 700	77 200
X	загальний фонд	62 254	70 000	75 000	76 700	77 200
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	87 096	177 000	257 000	265 000	270 000
X	загальний фонд	87 096	177 000	257 000	265 000	270 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	900	5 050	3 600	4 000	5 000
X	загальний фонд	900	5 050	3 600	4 000	5 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	51 023	-	3 000	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	51 023	-	3 000	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 816 373	1 924 334	3 032 330	2 289 350	2 457 780
X	загальний фонд	1 765 350	1 923 134	3 029 330	2 288 050	2 456 380
X	спеціальний фонд, у тому числі:	51 023	1 200	3 000	1 300	1 400
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 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	забезпечення діяльності бібліотек	1 816 373	1 924 334	3 032 330	2 289 350	2 457 780
X	загальний фонд	1 765 350	1 923 134	3 029 330	2 288 050	2 456 380
X	спеціальний фонд, у тому числі:	51 023	1 200	3 000	1 300	1 400
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 816 373	1 924 334	3 032 330	2 289 350	2 457 780
X	загальний фонд	1 765 350	1 923 134	3 029 330	2 288 050	2 456 380
X	спеціальний фонд, у тому числі:	51 023	1 200	3 000	1 300	1 400
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

7.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямом використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань 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
	<b>затрат</b>								
1	кількість установ (бібліотек)	од.	мережа	9	-	9	9	-	9
2	середнє число ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	12,5	-	12,5	12,5	-	12,5
3	у т.ч. керівних працівників	од.	штатний розпис	9	-	9	1	-	1
4	у т.ч. спеціалістів	од.	штатний розпис	12,5	-	12,5	10,5	-	10,5
5	у т.ч. обслуговуючою та технічного персоналу	од.	штатний розпис	1	-	1	1	-	1
	<b>продукту</b>								
6	кількість читачів	тис.чол.	мережа	2,87	-	2,87	3,45	-	3,45
7	з них жінки	тис.чол.	мережа	1,9	-	1,9	2,45	-	2,45
8	з них чоловіки	тис.чол.	мережа	0,97	-	0,97	1	-	1
9	бібліотечний фонд	тис. примірників	внутрішній облік	100,5	-	100,5	101,6	-	101,6



17	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,8	100,8	100,79	100,79	100,8	-	100,8
18	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	200	200	-	100	100	-	110

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

Забезпечено стабільне функціонування бібліотечної мережі, підвищено рівень обслуговування користувачів та збережено доступ населення до культурних і освітніх ресурсів.

### 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	010 - Керівники	1	1	-	-	1	-	-	-	1	-	1	-	1	-
2	030 - Спеціалісти	10,5	10,5	-	-	10,5	-	-	-	10,5	-	10,5	-	10,5	-
3	070 - Робітники	1	1	-	-	1	-	-	-	1	-	1	-	1	-
	<b>Усього</b>	<b>12,5</b>	<b>12,5</b>	-	-	<b>12,5</b>	-	-	-	<b>12,5</b>	-	<b>12,5</b>	-	<b>12,5</b>	-
	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:

№ 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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловисківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловисківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну 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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловисківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловисківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проекту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій у				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
	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.

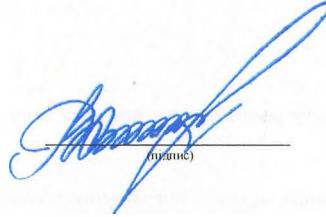
12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

У результаті використання коштів бібліотека зберегла свою роль як важливий культурно-освітній центр громади.

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

Забезпечено стабільну діяльність бібліотек

Керівник установи – головного розпорядника коштів

  
 (підпис)

Юлія РИЖИКОВА  
 (Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

**1 Відділ культури та туризму Маловиस्कівської міської ради Кіровоградської області**  
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

**(1)(0)**

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

**(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)**

(код за ЄДРПОУ)

**(1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0)**

(код бюджету)

**2. Мета діяльності головного розпорядника коштів місцевого бюджету**

Метою відділу є забезпечення в межах визначених законодавством прав членів територіальної громади в сфері культури та туризму шляхом виконання державних, обласних та місцевих програм, збереження та популяризації національного і культурного надбання, створення конкурентоспроможного мистецького середовища задля розвитку культурного та туристичного простору об'єднаної громади та надання якісних послуг через мережу закладів та комунальних підприємств різних форм власності.

**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
<b>1</b>	<b>Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери культури, забезпечення реалізації заходів в сфері культури та туризму, здійснення виконавчими органами, наданих законодавством повноважень у</b>		-	-	-	-	-
1.1	кількість штатних одиниць	осіб	2	2	2	2	2
1.2	Кількість установ що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	21	22	22	22	22
1.3	Кількість проведених заходів	кількість	30	44	48	50	52
<b>2</b>	<b>Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти</b>		-	-	-	-	-
2.1	кількість учнів, що отримують освіту	осіб	227	229	240	250	260
<b>3</b>	<b>Забезпечення на території громади державної політики у сфері бібліотечної справи</b>		-	-	-	-	-
3.1	кількість установ	од.	9	9	9	9	9
3.2	число читачів	тис.осіб	3	3	4	4	4
<b>4</b>	<b>Збереження духовного надбання нації( розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю</b>		-	-	-	-	-
4.1	кількість відвідувачів	осіб	2500	2600	2700	2800	2900
4.2	кількість музеїв	од.	1	1	1	1	1
<b>5</b>	<b>Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій</b>		-	-	-	-	-
5.1	кількість заходів	кількість	337	300	305	310	315
5.2	кількість відвідувачів	осіб	16009	16100	16200	16300	16360

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

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

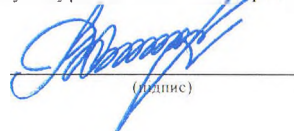
(грн)

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 (заверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області	11 174 507	12 973 826	17 954 270	14 746 300	16 410 200
1	1010160	160	111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах загальний фонд	497 826	716 858	944 020	1 051 200	1 441 790
				спеціальний фонд	497 826	716 858	944 020	1 051 200	1 441 790
				бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	1011080	1080	960	Надання спеціалізованої освіти місцевими школами загальний фонд	4 155 852	4 590 302	4 757 680	4 595 780	4 934 680
				спеціальний фонд	3 926 758	4 320 302	4 479 480	4 305 780	4 634 680
				бюджет розвитку	229 094	270 000	278 200	290 000	300 000
3	1014030	4030	824	Забезпечення діяльності бібліотек загальний фонд	1 816 373	1 924 334	3 032 330	2 289 350	2 457 780
				спеціальний фонд	1 765 350	1 923 134	3 029 330	2 288 050	2 456 380
				бюджет розвитку	51 023	1 200	3 000	1 300	1 400
4	1014040	4040	824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок загальний фонд	269 023	374 020	495 270	430 700	462 700
				спеціальний фонд	244 273	374 020	495 270	430 700	462 700
				бюджет розвитку	24 750	-	-	-	-
5	1014060	4060	828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів загальний фонд	3 690 964	4 666 452	7 407 040	5 250 410	5 937 190
				спеціальний фонд	3 305 458	4 638 852	7 407 040	5 250 410	5 937 190
				бюджет розвитку	385 506	27 600	-	-	-
1	1014081	4081	829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва загальний фонд	721 969	591 860	1 117 930	908 860	936 060
				спеціальний фонд	721 969	591 860	1 117 930	908 860	936 060
				бюджет розвитку	-	-	-	-	-
5	1014082	4082	829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва загальний фонд	22 500	110 000	200 000	220 000	240 000
				спеціальний фонд	22 500	110 000	200 000	220 000	240 000
				бюджет розвитку	-	-	-	-	-
				<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	<b>11 174 507</b>	<b>12 973 826</b>	<b>17 954 270</b>	<b>14 746 300</b>	<b>16 410 200</b>
				загальний фонд	10 484 134	12 675 026	17 673 070	14 455 000	16 108 800
				спеціальний фонд, у тому числі:	690 373	298 800	281 200	291 300	301 400
				бюджет розвитку	-	27 600	-	-	-

#### 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

В структурі видатків за бюджетними програмами змін не спостерігається, а по їх величині спостерігається збільшення по роках що пов'язано зі збільшенням тарифних окладів та мінімальної заробітної плати. По енергоносіях також очікується підвищення тарифів. Зростанням фінансування інших видатків закладів культури пов'язане із щорічним збільшенням індексу споживчих цін, і як наслідок, зростанням цін на товари і послуги.

Керівник установи – головного розпорядника коштів

  
(підпис)

Юлія РИЖИКОВА  
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

1 Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(1)(0)	(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)	(1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0)(0)
	<small>(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>	<small>(код бюджету)</small>
2 Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	(1)(0)(1)		(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)
	<small>(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3 Забезпечення діяльності музеїв і виставок <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(1)(4)(0)(4)(0)	(4)(0)(4)(0)	(0)(8)(2)(4)
	<small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації витратів 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

Збереження духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю

4.2. Мета бюджетної програми

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

4.3. Завдання бюджетної програми:

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

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України від 28.06.1996р. №254/96-ВР.;
- Бюджетний Кодекс України (Закон України від 08.07.2010р. №2456-VI, зі змінами);
- Закон "Про культуру" від 14.12.2010 № 2778-VI (із змінами й доповненнями);
- Наказ МФУ від 26.08.2014 року №863 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу" (із змінами й доповненнями);
- Закон України від 29.06.1996 №249 "Про музей та музейну справу" (зі змінами та доповненнями);
- Наказ начальника Фінансового управління від 10.10.2025р. №30-ОД про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних витратів головними розпорядниками коштів бюджету Маловишківської міської територіальної громади на 2026-2028р за програмно-цільовим методом.

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:	269 023	374 020	495 270	430 700	462 700
X	загальний фонд, у тому числі:	244 273	374 020	495 270	430 700	462 700
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	24 750	-	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	24 750	-	-	-	-
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	24 750	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

Підстава: Бюджетний кодекс України, ст.13, ст.15, ст.29; Закон України "Про гуманітарну допомогу" №1192 від 22.10.1999р.

Обґрунтування: Музей отримуватиме гуманітарну допомогу у натуральній формі

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	159 500	267 600	383 420	330 200	355 700
X	загальний фонд	159 500	267 600	383 420	330 200	355 700
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Парахування на оплату праці	35 090	58 870	84 350	72 640	78 250
X	загальний фонд	35 090	58 870	84 350	72 640	78 250
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	34 000	27 000	8 500	8 500	8 850
X	загальний фонд	34 000	27 000	8 500	8 500	8 850
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15 683	18 900	19 000	19 360	19 900
X	загальний фонд	15 683	18 900	19 000	19 360	19 900
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	-	1 650	-	-	-
X	загальний фонд	-	1 650	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	24 750	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	24 750	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	269 023	374 020	495 270	430 700	462 700
X	загальний фонд	244 273	374 020	495 270	430 700	462 700
X	спеціальний фонд, у тому числі:	24 750	-	-	-	-
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



1	середньорічне число ставок/штатних одиниць усього	од.	штатний розі	3	-	3	-	3	3	-	3
2	видатки загального та спеціального фонду на забезпечення діяльності музеїв	тис.грн.	кошторис	495,27	-	495,27	430,7	430,7	462,7	-	462,7
3	кількість музеїв	од.	мережа	1	-	1	1	1	1	-	1
	<b>продукту</b>										
4	кількість проведених виставок у музеях	од.	мережа	23	-	23	25	25	27	-	27
5	кількість відвідувачів музею	осіб	мережа	2700	-	2700	2800	2800	2900	-	2900
	<b>ефективності</b>										
6	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	183,43	-	183,43	153,82	153,82	159,55	-	159,55
	<b>якості</b>										
7	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	115	-	115	116	116	117	-	117
8	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	103,85	-	103,85	103,7	103,7	104	-	104

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

Забезпечено виконання основних завдань - збереження культурної спадщини, підвищення якості надання музейних послуг

### 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	010 - Керівники	1	-	-	-	1	-	-	-	1	-	1	-	1	-
2	030 - Спеціалісти	2	1,5	-	-	2	-	-	-	2	-	2	-	2	-
	<b>Усього</b>	<b>3</b>	<b>1,5</b>	-	-	<b>3</b>	-	-	-	<b>3</b>	-	<b>3</b>	-	<b>3</b>	-
	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:

№ 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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловишківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну 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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 роки	Рішення сесії Маловишківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 (плат)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
X	X	X	X	<b>Усього</b>	-	-	-	-	-

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення витратів за бюджетною програмою.

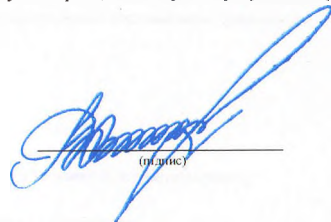
12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення витратів на 2026–2028 роки.

Забезпечено стабільну роботу музеїв та зростання інтересу відвідувачів до історії.

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

Спец. Фонд відсутній

Керівник установи – головного розпорядника коштів

  
(підпис)

Юлія РИЖИКОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

<b>1</b> <u>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	<u>(1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0)</u> <small>(код бюджету)</small>
<b>2</b> <u>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>(1)(0)(1)</u>		<u>(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>3</b> <u>Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)(1)(4)(0)(6)(0)</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(0)(6)(0)</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(8)(2)(8)</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**

Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

**4.2. Мета бюджетної програми**

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

**4.3. Завдання бюджетної програми:**

- Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини.

**4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми**

- Конституція України від 28.06.1996р. №254/96-ВР;;
- Бюджетний Кодекс України (Закон України від 08.07.2010р.№2456-VI, зі змінами);;
- Закон "Про культуру" від 14.12.2010 № 2778-VI (із змінами й доповненнями);;
- Наказ МФУ від 26.08.2014 року №863 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу" (із змінами й доповненнями);;
- Положення відділу культури та туризму Маловишківської міської ради, затверджене рішенням Маловишківської міської ради другої сесії сьомого скликання від від 15.12.2020 року №45;;
- Наказ начальника Фінансового управління від 10.10.2025р. №30-ОД про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Маловишківської міської територіальної громади на 2026-2028р. за програмно-цільовим методом

**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:	3 690 964	4 666 452	7 407 040	5 250 410	5 937 190
X	загальний фонд, у тому числі:	3 305 458	4 638 852	7 407 040	5 250 410	5 937 190
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	385 506	27 600	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	385 506	27 600	-	-	-
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	-	27 600	-	-	-

25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів	385 506	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

Підстава: Бюджетний кодекс України, ст.13, ст.15, ст.29; Закон від 05.07.2012 № 5073-VI. Про благодійну діяльність та благодійні організації

Обґрунтування: отримані благодійні внески

## 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	1 990 794	3 000 150	4 169 880	3 310 700	3 677 700
X	загальний фонд	1 990 794	3 000 150	4 169 880	3 310 700	3 677 700
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	449 677	660 050	917 370	728 360	809 090
X	загальний фонд	449 677	660 050	917 370	728 360	809 090
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	207 550	231 715	381 710	547 050	750 500
X	загальний фонд	207 550	231 715	381 710	547 050	750 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	286 920	178 262	1 322 980	43 300	55 400
X	загальний фонд	286 920	178 262	1 322 980	43 300	55 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 368	3 700	5 000	5 500	6 500
X	загальний фонд	904	3 700	5 000	5 500	6 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	464	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	356 259	532 200	550 000	560 000	580 000
X	загальний фонд	352 423	532 200	550 000	560 000	580 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	3 836	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	15 540	27 000	46 000	48 000	50 000
X	загальний фонд	15 540	27 000	46 000	48 000	50 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 650	5 775	14 100	7 500	8 000
X	загальний фонд	1 650	5 775	14 100	7 500	8 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	173 949	27 600	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	173 949	27 600	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	207 257	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	207 257	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

X	УСЬОГО, у тому числі:	3 690 964	4 666 452	7 407 040	5 250 410	5 937 190
X	загальний фонд	3 305 458	4 638 852	7 407 040	5 250 410	5 937 190
X	спеціальний фонд, у тому числі:	385 506	27 600	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

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

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	(грн)				
		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 напрямками використання бюджетних коштів:

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	(грн)				
		2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3 690 964	4 666 452	7 407 040	5 250 410	5 937 190
X	загальний фонд	3 305 458	4 638 852	7 407 040	5 250 410	5 937 190
X	спеціальний фонд, у тому числі:	385 506	27 600	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	3 690 964	4 666 452	7 407 040	5 250 410	5 937 190
X	загальний фонд	3 305 458	4 638 852	7 407 040	5 250 410	5 937 190
X	спеціальний фонд, у тому числі:	385 506	27 600	-	-	-
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

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
	<b>затрат</b>								
	обсяг видатків на придбання предметів довготривалого користування	тис.грн.	кошторис	-	173,949	173,949	-	27,6	27,6
	обсяг видатків передбачених на встановлення системи блискавкозахисту	тис.грн.	кошторис	-	-	-	-	-	-
1	кількість установ - усього	од.	мережа	10	-	10	11	-	11

2	у т.ч. клубів	од.	мережа	10	-	10	-	11	
3	кількість аматорських клубних формувань	од.	інформація керівника	45	-	45	39	39	
4	середнє число окладів ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	18,5	-	18,5	24,25	24,25	
5	у т.ч. керівних працівників	од.	штатний розпис	8	-	8	11,75	11,75	
6	у т.ч. спеціалістів	од.	штатний розпис	8	-	8	8,5	8,5	
7	у т.ч. робітників	од.	штатний розпис	2,5	-	2,5	2,5	2,5	
8	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	кошторис	3305,46	385,3	3690,76	4638,85	27,6	4666,45
	<b>продукту</b>								
	кількість одиниць обладнання, що планується встановити	од.	інформація керівника	-	3	3	-	1	1
	передбачена кількість закладів на які потрібно встановити систему блискавкозахисту	од.	інформація керівника	-	1	1	-	-	-
9	кількість відвідувачів - усього	осіб	інформація директора СБК	16009	-	16009	16000	-	16000
10	з них жінок	осіб	інформація директора СБК	11009	-	11009	10400	-	10400
11	з них чоловіків	осіб	інформація директора СБК	5100	-	5100	5600	-	5600
12	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	розрахунок	337	-	337	300	-	300
	<b>ефективності</b>								
	середні витрати на придбання і встановлення одиниці обладнання	тис.грн.	розрахунок	-	57,98	57,98	-	27,6	27,6
	середні затрати на встановлення на встановлення 1 закладу системи блискавкозахисту	тис.грн.	розрахунок	-	-	-	-	-	-
13	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	206,47	-	206,47	288,1	-	288,1
14	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	9808,48	-	9808,48	15462,84	-	15462,84
	<b>якості</b>								
	відсоток придбаного обладнання від загально запланованої кількості	відс.	розрахунок	-	100	100	-	-	-
	орієнтовний відсоток встановлення системи блискавкозахисту	відс.	розрахунок	-	-	-	-	-	-
15	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	106,35	-	106,35	100,57	-	100,57

## 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
	<b>затрат</b>											
	обсяг видатків на придбання предметів довготривалого користування	тис.грн.	кошторис	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	обсяг видатків передбачений на встановлення системи блискавкозахисту	тис.грн.	кошторис	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	кількість установ - усього	од.	мережа	11	-	11	11	-	11	11	-	11
2	у т.ч. клубів	од.	мережа	11	-	11	11	-	11	11	-	11
3	кількість аматорських клубних формувань	од.	інформація керівника	45	-	45	45	-	45	45	-	45
4	середнє число окладів ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	24,25	-	24,25	24,25	-	24,25	24,25	-	24,25
5	у т.ч. керівних працівників	од.	штатний розпис	11,75	-	11,75	11,75	-	11,75	11,75	-	11,75
6	у т.ч. спеціалістів	од.	штатний розпис	8,5	-	8,5	8,5	-	8,5	8,5	-	8,5
7	у т.ч. робітників	од.	штатний розпис	2,5	-	2,5	2,5	-	2,5	2,5	-	2,5
8	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	кошторис	7407,4	-	7407,4	5250,41	-	5250,41	5937,19	-	5937,19



1	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловишківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну 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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловишківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
X	X	X	X	<b>Усього</b>	-	-	-	-	-

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

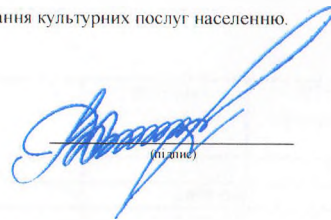
12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

Результатом використання коштів є підвищення рівня культурного обслуговування населення та розвиток творчого потенціалу громади.

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

Використання коштів сприяло зміцненню ресурсної бази закладів культури та підвищенню якості надання культурних послуг населенню.

Керівник установи – головного розпорядника коштів



Юлія РИЖИКОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

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

<b>1</b> <u>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	<u>(1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0)</u> <small>(код бюджету)</small>
<b>2</b> <u>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>(1)(0)(1)</u> <small>(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<u>(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>3</b> <u>Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(1)(0)(1)(4)(0)(8)(1)</u> <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(4)(0)(8)(1)</u> <small>(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>(0)(8)(2)(9)</u> <small>(код Функціональної класифікації витратів 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 закладів, установ, організацій сфери культури

**4.2. Мета бюджетної програми**

Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтв

**4.3. Завдання бюджетної програми:**

- Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів.

**4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми**

- Конституція України від 28.06.1996р. №254/96-ВР;
- Бюджетний Кодекс України (Закон України від 08.07.2010р. №2456-VI, зі змінами);
- Закон "Про культуру" від 14.12.2010 № 2778-VI (із змінами й доповненнями);
- Наказ МФУ від 26.08.2014 року №863 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу" (із змінами й доповненнями);
- Положення відділу культури та туризму Маловишківської міської ради, затверджене рішенням Маловишківської міської ради другої сесії сьомого скликання від від 15.12.2020 року №45;
- Наказ начальника Фінансового управління від 10.10.2025р. №30-ОД про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних витратів головними розпорядниками коштів бюджету Маловишківської міської територіальної громади на 2026-2028р за програмно-цільовим методом.

**5. Надходження для виконання бюджетної програми:**

**5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:**

Код бюджетної класифікації	Найменування	(грн)				
		2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
X	УСЬОГО, у тому числі:					
X	загальний фонд, у тому числі:	721 969	591 860	1 117 930	908 860	936 060
	міжбюджетний трансферт	721 969	591 860	1 117 930	908 860	936 060
		-	-	-	-	-
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

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	577 846	461 780	892 890	720 310	741 810
X	загальний фонд	577 846	461 780	892 890	720 310	741 810
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	118 887	101 580	196 440	158 470	163 120
X	загальний фонд	118 887	101 580	196 440	158 470	163 120
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	6 300	6 500	6 500	6 860	6 900
X	загальний фонд	6 300	6 500	6 500	6 860	6 900
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	18 936	22 000	22 100	23 220	24 230
X	загальний фонд	18 936	22 000	22 100	23 220	24 230
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	<b>721 969</b>	<b>591 860</b>	<b>1 117 930</b>	<b>908 860</b>	<b>936 060</b>
X	загальний фонд	721 969	591 860	1 117 930	908 860	936 060
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	<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	-	-	-	-	-
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 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	Забезпечення діяльності інших культурних закладів в галузі культури і мистецтва	721 969	591 860	1 117 930	908 860	936 060
X	загальний фонд	721 969	591 860	1 117 930	908 860	936 060
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСБЮО, у тому числі:	721 969	591 860	1 117 930	908 860	936 060
X	загальний фонд	721 969	591 860	1 117 930	908 860	936 060
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

7.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямом використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань 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
	<b>затрат</b>								
1	Кількість установ - усього	од.	мережа	1	-	1	1	-	1
2	у т.ч. централізованих бухгалтерій	од.	мережа	1	-	1	1	-	1
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць-усього,	од.	мережа	4	-	4	2	-	2
4	з них жінок	осіб	інформація методиста	2	-	2	2	-	2
5	з них чоловіків	осіб	інформація методиста	2	-	2	-	-	-
6	з них спеціалістів	осіб	інформація методиста	2	-	2	2	-	2
7	середнє число окладів(ставок)технічного персоналу	осіб	інформація методиста	2	-	2	-	-	-
	<b>продукту</b>								
8	кількість установ, що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	інформація головного бухгалтера	21	-	21	22	-	22
9	кількість складених звітів - усього	од.	інформація головного бухгалтера	220	-	220	220	-	220
	<b>ефективності</b>								
9	середні витрати на одного працівника	грн.	розрахунок	180492,25	-	180492,25	295930	-	295930
10	середня кількість звітів на одного працівника	од.	розрахунок	110	-	110	110	-	110
12	середні витрати на одну установу	грн.	розрахунок	34379,48	-	34379,48	26902,73	-	26902,73
	<b>якості</b>								
11	динаміка збільшення кількості звітів, які формуються працівниками централізованої бухгалтерії у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	110	-	110	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
	<b>затрат</b>											
1	Кількість установ - усього	од.	мережа	1	-	1	1	-	1	1	-	1
2	у т.ч. централізованих бухгалтерій	од.	мережа	1	-	1	1	-	1	1	-	1
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць-усього,	од.	мережа	3	-	3	3	-	3	3	-	3

4	з них жінок	осіб	інформація методиста	3	-	3	-	3	3	-	3	
5	з них чоловіків	осіб	інформація методиста	-	-	-	-	-	-	-	-	
6	з них спеціалістів	осіб	інформація методиста	3	-	3	3	-	3	3	-	3
7	середнє число окладів(ставок)технічного персоналу	осіб	інформація методиста	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>продукту</b>												
8	кількість установ, що обслуговують централізована бухгалтерія	од.	інформація головного бухгалтера	22	-	22	22	-	22	22	-	22
9	кількість складених звітів - усього	од.	інформація головного бухгалтера	220	-	220	220	-	220	220	-	220
<b>ефективності</b>												
9	середні витрати на одного працівника	грн.	розрахунок	372643,33	-	372643,33	302953,33	-	302953,33	312020	-	312020
10	середня кількість звітів на одного працівника	од.	розрахунок	100	-	100	100	-	100	100	-	100
12	середні витрати на одну установу	грн.	розрахунок	50815	-	50815	41311,82	-	41311,82	42548,18	-	42548,18
<b>якості</b>												
11	динаміка збільшення кількості звітів, які формуються працівниками централізованої бухгалтерії у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100	-	100	100	-	100	100	-	100

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

Забезпечено своєчасне нарахування та виплату заробітної плати працівникам закладів культури та сплату обов'язкових платежів, дотримання бюджетного законодавства та цільового використання коштів.

### 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	010 - Керівники	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	030 - Спеціалісти	2	2	-	-	2	-	-	-	3	-	3	-	3	-
3	060 - Інші працівники	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>	4	4	-	-	2	-	-	-	3	-	3	-	3	-
	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:

№ 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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловишківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-

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

			(грн)		
			2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	затверджено місцеву/ регіональну програму	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр	Рішення сесії Маловишківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 витратів за бюджетною програмою.

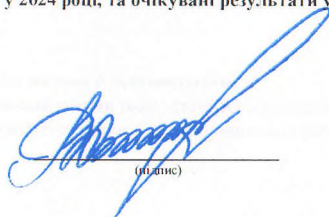
12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення витратів на 2026–2028 роки.

Результатом ефективного використання коштів стало належне функціонування мережі закладів культури.

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

Спец. Фонд відсутній

Керівник установи – головного розпорядника коштів

  
 (підпис)

Юлія РИЖИКОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Бюджетний звіт на 2026-2028 роки індивідуальний  
(Форма 2026-2)

1	Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	(1)(0)	(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)	(1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0)
		<small>(код Типової відомчої класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>	<small>(код бюджету)</small>
2	Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	(1)(0)(1)	(4)(0)(2)(1)(0)(7)(8)(8)	
		<small>(код Типової відомчої класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3	Інші заходи в галузі культури і мистецтва <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевого бюджету)</small>	(1)(0)(1)(4)(0)(8)(2)	(4)(0)(8)(2)	(0)(8)(2)(9)
		<small>(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації витратків 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

Забезпечення реалізації заходів щодо розвитку в галузі культури та туризму

4.2. Мета бюджетної програми

Задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання та збагачення духовного потенціалу

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Бюджетний Кодекс України (Закон України від 08.07.2010р. №2456-VI, зі змінами);;
- Закон "Про культуру" від 14.12.2010 № 2778-VI (із змінами й доповненнями);;
- Наказ МФУ від 26.08.2014 року №863 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу" (із змінами й доповненнями);;
- Положення відділу культури та туризму Маловишківської міської ради, затверджене рішенням Маловишківської міської ради другої сесії сьомого скликання від від 15.12.2020 року №45;;
- Закон України №1805-III від 08.06.2000р. "Про охорону культурної спадщини";;
- Наказ начальника Фінансового управління від 10.10.2025р. №30-ОД про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних звітів головними розпорядниками коштів бюджету Маловишківської міської територіальної громади на 2026-2028р. за програмно-цільовим методом.

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:	22 500	110 000	200 000	220 000	240 000
X	загальний фонд, у тому числі:	22 500	110 000	200 000	220 000	240 000
	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

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	22 500	70 000	140 000	120 000	140 000
X	загальний фонд	22 500	70 000	140 000	120 000	140 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	-	40 000	60 000	100 000	100 000
X	загальний фонд	-	40 000	60 000	100 000	100 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	<b>22 500</b>	<b>110 000</b>	<b>200 000</b>	<b>220 000</b>	<b>240 000</b>
X	загальний фонд	22 500	110 000	200 000	220 000	240 000
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	<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	-	-	-	-	-
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 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	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	22 500	110 000	200 000	220 000	240 000
X	загальний фонд	22 500	110 000	200 000	220 000	240 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	<b>УСЬОГО, у тому числі:</b>	<b>22 500</b>	<b>110 000</b>	<b>200 000</b>	<b>220 000</b>	<b>240 000</b>
X	загальний фонд	22 500	110 000	200 000	220 000	240 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-



№ з/п	Категорії працівників	затверд	фактич	затверд	фактич	затверд	фактич	затверд	фактич	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		жено	но зайняті	жено	но зайняті	жено	но зайняті	жено	но зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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:

№ 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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловисківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловисківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>			-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/ регіональну 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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловисківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	Рішення сесії Маловисківської міської ради №1808 від 7.11.2023 року	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>			-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
X	X	X	X	Усього	-	-	-	-	-

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

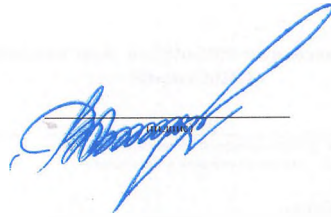
12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026-2028 роки.

Результатом використання бюджетних коштів стало розширення переліку культурно-мистецьких заходів та підвищення якості надання культурних послуг населенню.

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

Спец. Фонд відсутній

Керівник установи – головного розпорядника коштів



Юлія РИЖИКОВА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)