

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

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

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

4.1.Ціль державної, регіональної та місцевої політик

Створення умов для творчого розвитку особистості та задоволення культурних традицій

4.2. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій;
- Забезпечення погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України (Закон від 28.06.1996 № 254/96);
- Бюджетний кодекс України (Закон від 08.07.2010 № 2456-VI);
- Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні" (21.05.1997 №280/97-ВРст.11,32);
- Закон України "Про культуру" (14.12.2010 № 2778-VI);
- Проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік";
- Постанова Кабінету Міністрів від 30.08.2002 № 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери";
- Постанова Кабінету Міністрів від 08.02.1995 № 100 "Про затвердження Порядку обчислення середньої заробітної плати";
- Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів»(зі змінами);
- Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 «Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету";
- Наказ Міністерства фінансів України, Міністерства культури і туризму України від 01.10.2010 № 1150/41 «Про затвердження Примірного переліку результативних показників бюджетних програм для місцевих бюджетів у галузі "Культура";

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн)						
Код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	4 215 830	2 167 644	1 150 465	1 187 257	1 273 756
X	загальний фонд, у тому числі:	4 215 830	2 167 644	1 150 465	1 187 257	1 273 756
	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	2 969 612	1 531 676	866 985	935 512	1 003 860
X	загальний фонд	2 969 612	1 531 676	866 985	935 512	1 003 860
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	1 246 218	585 681	233 193	251 745	269 896
X	загальний фонд	1 246 218	585 681	233 193	251 745	269 896
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	-	50 287	50 287	-	-
X	загальний фонд	-	50 287	50 287	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	4 215 830	2 167 644	1 150 465	1 187 257	1 273 756
X	загальний фонд	4 215 830	2 167 644	1 150 465	1 187 257	1 273 756
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

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

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

6.3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Запропоновані зміни у структурі видатків пов'язані із аналізом структури видатків минулих років та фактичною потребою для забезпечення виконання мети та завдань бюджетної програми в умовах дії воєнного стану на території України, а саме: у 2025- 2026 роках заплановані видатки за КЕКВ 2240, що є кредиторською заборгованістю за 2022 рік у розмірі 50287 грн., яка не була погашена у 2024 році через відсутність податкової адреси постачальника на території, що підконтрольна Україні (абз.1 ч.2 ст.13 3У від 15.04.2014 № 1207-УІІ) та не могла бути списана за сплином часу позовної давності, оскільки, перебіг строку було зупинено на період воєнного стану.

Відновлення строку позовної давності відбулося з 04.09.2025 року відповідно до Закону України від 14.05.2025 року № 4434 - ІХ "Про внесення зміни до розділу "Прикінцеві та перехідні положення" Цивільного кодексу України щодо поновлення перебігу позовної давності".

Крім того, зменшення обсягів видатків у 2025 році в порівнянні з 2024 та у 2026 в порівнянні з 2025 роком обумовлено зменшенням чисельності працівників. З частиною працівників були призупинені трудові відносини, частина звільнилась через продовження збройної агресії РФ проти України та тимчасової окупації м.Бердянськ. Зростання обсягу видатків у 2027-2028 роках в порівнянні з 2026 роком пов'язане із прогнозним збільшенням соціальних стандартів (розміру мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника І розряду ЄТС, прожиткового мінімуму) та частковим відновлення роботи клубів.

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

(грн)						
№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Забезпечення належного функціонування клубних закладів	4 215 830	2 117 357	1 100 178	1 187 257	1 273 756
X	загальний фонд	4 215 830	2 117 357	1 100 178	1 187 257	1 273 756
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями	-	50 287	50 287	-	-
X	загальний фонд	-	50 287	50 287	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	4 215 830	2 167 644	1 150 465	1 187 257	1 273 756
X	загальний фонд	4 215 830	2 167 644	1 150 465	1 187 257	1 273 756
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

7.2.Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямми використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми
Запропоновані зміни у структурі видатків пов'язані із аналізом структури видатків минулих років та фактичною потребою для забезпечення виконання мети та завдань бюджетної програми в умовах дії воєнного стану на території України.За напрямком "Забезпечення належного функціонування клубних закладів" зменшення обсягу видатків у 2025 році в порівнянні з 2024 та у 2026 в порівнянні з 2025 роком обумовлено зменшенням чисельності працівників. З частиною працівників були призупинені трудові відносини, частина звільнилась через продовження збройної агресії РФ проти України та тимчасової окупації м.Бердянськ. Зростання обсягу видатків у 2027-2028 роках в порівнянні з 2026 роком пов'язане із прогнозними збільшенням соціальних стандартів (розміру мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника І розряду ЄТС, прожиткового мінімуму). За напрямом "Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями" у 2025 -2026 роках заплановані видатки на погашення кредиторською заборгованістю за 2022 рік у розмірі 50287 грн., яка не була погашена у 2024 році через відсутність податкової адреси постачальника на території, що підконтрольна Україні (абз.1 ч.2 ст.13 ЗУ від 15.04.2014 № 1207-УІІ) та не могла бути списана за сплином часу позовної давності, оскільки, перебіг строку було зупинено на період воєнного стану.

Відновлення строку позовної давності відбулося з 04.09.2025 року відповідно до Закону України від 14.05.2025 року № 4434 - IX "Про внесення зміни до розділу "Прикінцеві та перехідні положення" Цивільного кодексу України щодо поновлення перебігу позовної давності"

8. Результативні показники бюджетної програми:
8.1 Результативні показники бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	затрат								
1	кількість установ - усього	од.	статут	9	-	9	9	-	9
1	кількість палаців	од.	статут	1	-	1	1	-	1
1	кількість клубів	од.	статут	3	-	3	3	-	3
1	кількість інших закладів клубного типу	од.	статут	5	-	5	5	-	5
1	обсяг видатків - усього	грн.	річний звіт, кошторис	4215830	-	4215830	2117357	-	2117357
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	117	-	117	117	-	117
1	середньорічна кількість фактично зайнятих окладів(ставок), усього	од.	накази та табелі обліку робочого часу	-	-	-	17,75	-	17,75
1	сума кредиторської заборгованості за 2022 рік, яку необхідно погасити	грн.	річний звіт	-	-	-	50287	-	50287
1	в т.ч. обсяг видатків на виплату компенсації відпустки при звільненні працівникам, з якими були призупинені трудові відносини	грн.		-	-	-	574640	-	574640
1	кількість фактично зайнятих окладів(ставок)	од.	накази та табелі обліку робочого часу	56,25	-	56,25	-	-	-
1	кількість штатних одиниць працівників, що включені до розрахунку	од.	накази та табелі обліку робочого часу	-	-	-	-	-	-
1	в тому числі середньорічне число окладів (ставок), по яких нараховується простій для збереження кадрового потенціалу	од.	накази та табелі обліку робочого часу	51,5	-	51,5	13,75	-	13,75
	продукту								
2	кількість відвідувачів - усього	осіб	журнал обліку масових заходів	-	-	-	8910	-	8910
2	кількість проведених заходів	од.	журнал обліку масових заходів	-	-	-	100	-	100

2	кількість постійно-діючих протягом року клубних угруповань	од.	журнал обліку роботи клубних формувань	-	-	-	4	-	4
2	кількість учасників	осіб	журнал обліку роботи клубних формувань	-	-	-	140	-	140
2	кількість суб'єктів, перед якими рахується кредиторська заборгованість	од.	первинна документація	-	-	-	2	-	2
	ефективності								
3	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунково	-	-	-	238	-	238
3	середні витрати на одного працівника на рік	грн.	розрахунково	74948	-	74948	86914	-	86914
3	Середня сума кредиторської заборгованості за 2022 рік на одного суб'єкта	грн.	розрахунково	-	-	-	25144	-	25144
	якості								
4	відсоток забезпечення збереження кадрового резерву	відс.	розрахунково	100	-	100	100	-	100
4	відсоток кількості відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунково	-	-	-	100	-	100
4	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунково	-	-	-	100	-	100

8.2 Результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (план)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість установ - усього	од.	статут	9	-	9	9	-	9	9	-	9
1	кількість палаців	од.	статут	1	-	1	1	-	1	1	-	1
1	кількість клубів	од.	статут	3	-	3	3	-	3	3	-	3
1	кількість інших закладів клубного типу	од.	статут	5	-	5	5	-	5	5	-	5
1	обсяг видатків - усього	грн.	річний звіт, кошторис	1100178	-	1100178	1187257	-	1187257	1273756	-	1273756
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	117	-	117	117	-	117	117	-	117
1	середньорічна кількість фактично зайнятих окладів(ставок), усього	од.	накази та таблиці обліку робочого часу	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	сума кредиторської заборгованості за 2022 рік, яку необхідно погасити	грн.	річний звіт	50287	-	50287	-	-	-	-	-	-
1	в т.ч. обсяг видатків на виплату компенсації відпустки при звільненні працівникам, з якими були призупинені трудові відносини	грн.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	кількість фактично зайнятих окладів(ставок)	од.	накази та таблиці обліку робочого часу	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	кількість штатних одиниць працівників, що включені до розрахунку	од.	накази та таблиці обліку робочого часу	6,75	-	6,75	6,75	-	6,75	6,75	-	6,75
1	в тому числі середньорічне число окладів (ставок), по яких нараховується простій для збереження кадрового потенціалу	од.	накази та таблиці обліку робочого часу	3	-	3	3	-	3	3	-	3
	продукту											
2	кількість відвідувачів - усього	осіб	журнал обліку масових заходів	9830	-	9830	9830	-	9830	9830	-	9830
2	кількість проведених заходів	од.	журнал обліку масових заходів	116	-	116	116	-	116	116	-	116
2	кількість постійно-діючих протягом року клубних угруповань	од.	журнал обліку роботи клубних формувань	5	-	5	5	-	5	5	-	5
2	кількість учасників	осіб	журнал обліку роботи клубних формувань	140	-	140	140	-	140	140	-	140
2	кількість суб'єктів, перед якими рахується кредиторська заборгованість	од.	первинна документація	2	-	2	-	-	-	-	-	-
	ефективності											
3	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунково	112	-	112	121	-	121	130	-	130
3	середні витрати на одного працівника на рік	грн.	розрахунково	162989	-	162989	175890	-	175890	188705	-	188705
3	Середня сума кредиторської заборгованості за 2022 рік на одного суб'єкта	грн.	розрахунково	25144	-	25144	-	-	-	-	-	-
	якості											
4	відсоток забезпечення збереження кадрового резерву	відс.	розрахунково	100	-	100	100	-	100	100	-	100

4	відсоток кількості відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунково	100	-	100	100	-	100	100	-	100
4	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунково	100	-	100	-	-	-	-	-	-

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

Зменшення обсягів видатків у 2025 році в порівнянні з 2024 та у 2026 в порівнянні з 2025 роком обумовлено зменшенням чисельності працівників. З частиною працівників були призупинені трудові відносини, частина звільнилась через продовження збройної агресії РФ проти України та тимчасової окупації м.Бердянськ. Зростання обсягу видатків у 2027-2028 роках в порівнянні з 2026 роком пов'язане із прогнозними збільшенням соціальних стандартів (розміру мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника І розряду ЄТС, прожиткового мінімуму). Крім того, у 2025 році частково відновлено роботу клубів "Маяк", "Сокіл", ЦКіМ, ЦКІД "Сучасник" у 2026 році планується відновити роботу колективу "Овація". Зменшення середньої кількості фактично зайнятих окладів (посад), середньорічного числа окладів (ставок), по яким нараховується простій для збереження кадрового потенціалу обумовлено звільненням частини працівників та призупиненням трудових відносин з працівниками через продовження збройної агресії РФ проти України та тимчасової окупації м.Бердянськ. Кредиторська заборгованість за 2022 рік у розмірі 50287 грн., не була погашена у 2024 році через відсутність податкової адреси постачальників на території України (абз.1 ч.2 ст.13 ЗУ від 15.04.2014 № 1207-УІІ) та не могла бути списана за сплином часу позовної давності, оскільки, перебіг строку було зупинено на період воєнного стану.

Відновлення строку позовної давності відбулося з 04.09.2025 року відповідно до Закону України від 14.05.2025 року № 4434 - ІХ "Про внесення зміни до розділу "Прикінцеві та перехідні положення" Цивільного кодексу України щодо поновлення перебігу позовної давності".

У 2025 році в порівнянні з 2024 роком з'являються такі показники продукту, як:"кількість відвідувачів", "кількість проведених заходів", "кількість постійно-діючих протягом року клубних угруповань", "кількість учасників", показник ефективності "середні витрати на одного відвідувача" та показник якості "відсоток кількості відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду", оскільки заплановано часткове відновлення роботи клубів "Маяк", "Сокіл", ЦКіМ, ЦКІД "Сучасник". Збільшення розміру цих показників (крім "кількості учасників") у 2026 році пов'язане з тим, що планується часткове відновлення роботи народного колективу ансамблю "Овація". Показник "Кількість учасників" залишається без змін, оскільки, з липня 2025 року ЦКІД "Сучасник" призупинив роботу. Зменшення середніх витрат на 1 відвідувача у 2026 році в порівнянні з 2025 роком пов'язане із зменшенням обсягу видатків, до складу яких у 2025 році включені витрати на виплату компенсації відпуски при звільненні працівникам, з якими були призупинені трудові відносини, також збільшенням кількості відвідувачів. Зростання середніх витрат на 1 відвідувача протягом 2026-2028 років пояснюється збільшенням соціальних стандартів. Збільшення середніх витрат на 1 працівника протягом 2024-2028 років обумовлене збільшенням соціальних стандартів (розміру мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника І розряду ЄТС, прожиткового мінімуму), а також, частковим відновлення роботи клубів. Через продовження збройної агресії РФ проти України та тимчасової окупації м.Бердянськ відсутня можливість повної реалізації мети бюджетної програми. Однак, виконання завдань відповідно до головної мети діяльності, проводиться і планується в межах можливостей з урахуванням воєнного стану. Зокрема, у 2024 році були вжиті заходи для збереження кадрового потенціалу в межах чинного законодавства, з 2025 року також частково відновлено роботу клубів "Маяк", "Сокіл", Центру культури і мистецтв, ЦКІД "Сучасник", продовження роботи цих закладів (крім ЦКІД "Сучасник") та часткове відновлення роботи народного колективу ансамблю "Овація" ЦКІД "Софіт" планується у 2026-2028 роках.

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)				2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактич.но зайняті	затверджено	фактич.но зайняті	затверджено	фактич.но зайняті	затверджено	фактич.но зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	010 - Керівники	10	7	-	-	4,5	3,5	-	-	3,5	-	3,5	-	3,5	-
2	030 - Спеціалісти	38,25	23,5	-	-	9,25	0,25	-	-	0,75	-	0,75	-	0,75	-
3	060 - Інші працівники	10,25	6,25	-	-	2	0,5	-	-	0,5	-	0,5	-	0,5	-
4	070 - Робітники	35,5	19,5	-	-	2	2	-	-	2	-	2	-	2	-
	Усього	94	56,25	-	-	17,75	6,25	-	-	6,75	-	6,75	-	6,75	-
	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
	Усього		-	-	-	-	-	-

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

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву / регіональну програму	2026 рік (план)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій у				
					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Проект / програма 1			-	-	-	-	-	-
2	Проект / програма 2			-	-	-	-	-	-
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 2024 році при загальному обсязі асигнувань передбачених загальним фондом бюджету в сумі / 892 908 грн., касові видатки склали 4 215 830 грн., що становило 53,4 % річного плану. Забезпечено виконання завдань відповідно до головної мети діяльності в межах можливостей у період воєнного стану.

Обсяг видатків на 2025 рік (станом на 01 жовтня 2025) визначено у розмірах 2 167 644 грн. При визначенні обсягів видатків на рік враховано загальну ситуацію в Україні і здійснюються лише із життєво необхідною потребою установ.

Граничний обсяг видатків на 2026 рік складає 1 150 465 грн., що забезпечує обов’язкові виплати по заробітній платі з нарахуваннями враховуючи умови воєнного стану в розмірі 1 100 178 грн та суму кредиторської заборгованості за 2022 рік у розмірі 50 287 грн.

Розрахунок обсягів поточних видатків на 2027-2028 проводиться на основі методичних рекомендацій щодо планування фонду оплати праці враховуючи основні прогнози макропоказники економічного і соціального розвитку та підвищення розмірів державних соціальних стандартів.

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

Використання бюджетних коштів спеціального фонду у 2024-2028 роках не передбачено.

Керівник установи – головного розпорядника коштів

(підпис)

Марина БУЧАКЧИЙСЬКА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)