

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)(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)(2)(8)(1)(3)(8)
(код за ЄДРПОУ)

3

Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

(1)(0)(1)(4)(0)(8)(1)
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(4)(0)(8)(1)
(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(0)(8)(2)(9)
(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

Забезпечення діяльності базової мережі закладів культури, закладів освіти сфери культури

4.2. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтва

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення ведення бухгалтерського обліку, надання кошторисної та фінансової звітності та фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами;
- Забезпечення погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік;
- Забезпечення придбання обладнання і предметів довгострокового користування.

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";
- Наказ Міністерства фінансів України від 27.11.2011 № 945 «Про затвердження Примірного переліку результативних показників бюджетних програм для місцевих бюджетів за видатками, що можуть здійснюватися з усіх місцевих бюджетів»(зі змінами);

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн)

Код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 026 156	1 144 435	1 414 757	1 538 533	1 631 299
X	загальний фонд, у тому числі:	1 026 156	1 081 734	1 414 757	1 538 533	1 631 299
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	62 701	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	-	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

Передача із загального фонду до спеціального фонду (бюджет розвитку).

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	793 431	865 910	1 091 732	1 177 974	1 249 472
X	загальний фонд	793 431	865 910	1 091 732	1 177 974	1 249 472
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	226 505	200 943	251 422	271 324	287 862
X	загальний фонд	226 505	200 943	251 422	271 324	287 862
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	-	7 481	13 683	9 852	10 375
X	загальний фонд	-	7 481	13 683	9 852	10 375
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	6 220	7 400	57 920	79 383	83 590
X	загальний фонд	6 220	7 400	57 920	79 383	83 590
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	62 701	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	62 701	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	62 701	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 026 156	1 144 435	1 414 757	1 538 533	1 631 299
X	загальний фонд	1 026 156	1 081 734	1 414 757	1 538 533	1 631 299
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	62 701	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	62 701	-	-	-

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. За КЕКВ 2210 заплановано погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік, 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 - ІХ "Про внесення зміни до розділу "Прикінцеві та перехідні положення" Цивільного кодексу України щодо поновлення перебігу позовної давності". Також, за цим КЕКВ протягом 2025-2028 років передбачається придбання канцелярських товарів та питної води.У з метою забезпечення якісної та сталої роботи працівників апарату управління відділу культури у 2025 році за рахунок коштів спец. фонду заплановано придбання 3 од. техніки (2 ноутбука та принтер).Збільшення обсягів видатків на оплату праці з нарахуваннями у 2025 році в порівнянні з 2024 роком обумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати. Розрахунок ФОП у 2024 році здійснювався з урахуванням розміру мін. зарплати 7100 (з 01.01.2024 року по 31.03.2024 року) та 8000 грн з 01.04.2024 року і до його кінця, при цьому у розрахунку ФОП на 2025 рік вже повний рік застосовано розмір мін. зарплати -8000 грн.Збільшення обсягів видатків по заробітній платі з нарахуваннями у 2026 році в порівнянні з 2025 роком та, відповідно, у 2027році -з 2026 роком, у 2028 році - з 2027 роком, обумовлено збільшенням соціальних стандартів (розміру мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника І розряду ЄТС, прожиткового мінімуму).Також, на зміну обсягу видатків впливає планування заповнення вакансії бухгалтера І категорії.Збільшення витрат по КЕКВ 2240 у 2025 році обумовлено плануванням використання послуг з адміністрування (обслуговування) програмного забезпечення в системі "AIC" "Місцеві бюджети рівня розпорядника, а з 2026 року також і послуги із супроводження програмного комплексу по веденню бухгалтерського обліку "Crystal Finance Millennium".

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 фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності установ	1 026 156	1 077 354	1 410 377	1 538 533	1 631 299
X	загальний фонд	1 026 156	1 077 354	1 410 377	1 538 533	1 631 299
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2	Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями	-	4 380	4 380	-	-
X	загальний фонд	-	4 380	4 380	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	62 701	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	62 701	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	62 701	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 026 156	1 144 435	1 414 757	1 538 533	1 631 299
X	загальний фонд	1 026 156	1 081 734	1 414 757	1 538 533	1 631 299
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	62 701	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	62 701	-	-	-

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

Зміни у структурі видатків обумовлені фактичною необхідністю та підвищують ефективність виконання завдань, що в свою чергу забезпечує більш повне досягнення мети бюджетної програми, враховуючи увои военного стану. За напрямком "Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності установ" збільшення обсягів видатків пов'язане головним чином з ростом витрат на заробітну плату з нарахуваннями. У 2025 році в порівнянні з 2024 роком ріст пов'язаний із збільшенням розміру мінімальної заробітної плати. Розрахунок ФОП у 2024 році здійснювався з урахуванням розміру мін. зарплати 7100 (з 01.01.2024 року по 31.03.2024 року) та 8000 грн з 01.04.2024 року і до його кінця, при цьому у розрахунку ФОП на 2025 рік вже повний рік застосовано розмір мін. зарплати -8000 грн. Збільшення обсягів видатків у 2026 році в порівнянні з 2025 роком та, відповідно, у 2027році -з 2026 роком, у 2028 році - з 2027 роком, обумовлено збільшенням соціальних стандартів (розміру мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника І розряду ЄТС, прожиткового мінімуму), плануванням заповнення вакансії бухгалтера І категорії, оплатой послуг із супроводження програмного комплексу по веденню бухгалтерського обліку "Crystal Finance Millennium" тощо. За напрямком "Погашення кредиторської заборгованості" заплановано погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік, 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 военного 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".

За напрямком " Придбання обладнання і предметів довгострокового користування " з метою забезпечення якісної та сталої роботи працівників апарату управління відділу культури у 2025 році за рахунок коштів спец. фонду заплановано придбати 3 од. техніки (2 ноутбука та принтер).

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	штатна чисельність	од.	кошторис	7,42	-	7,42	11	-	11
1	кількість працівників, які фактично перебувають у трудових відносинах	од.	кошторис	-	-	-	5,5	-	5,5
1	обсяг видатків	грн.	річний звіт, кошторис	1026156	-	1026156	1077354	-	1077354
1	сума кредиторської заборгованості за 2022 рік, яку необхідно погасити	грн.	річний звіт	-	-	-	4380	-	4380
1	кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, що необхідно придбати	од.	видаткова накладна	-	-	-	-	3	3
1	кількість штатних одиниць працівників, що включена до розрахунку	од.	кошторис	-	-	-	-	-	-
	продукту								
2	кількість закладів культури, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	17	-	17	17	-	17
2	кількість затверджених штатних розписів	од.	підрахунок	24	-	24	24	-	24
2	кількість затверджених кошторисів	од.	підрахунок	26	-	26	26	-	26
2	кількість особових рахунків	од.	підрахунок	236	-	236	236	-	236

2	кількість складених звітів	од.	підрахунок	420	-	420	420	-	420
2	кількість підготовлених інформацій	од.	підрахунок	156	-	156	156	-	156
2	кількість суб'єктів, перед якими рахується кредиторська заборгованість	од.	первинна документація	-	-	-	1	-	1
2	кількість одиниць придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	од.	видаткова накладна	-	-	-	-	3	3
ефективності									
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунково	138296	-	138296	195883	-	195883
3	кількість закладів культури на 1 працівника	од.	розрахунково	2,3	-	2,3	3,1	-	3,1
3	кількість особових рахунків на 1 працівника	од.	розрахунково	32	-	32	43	-	43
3	кількість звітів на 1 працівника	од.	розрахунково	57	-	57	76	-	76
3	кількість інформацій на 1 працівника	од.	розрахунково	21	-	21	28	-	28
3	сума кредиторської заборгованості за 2022 рік на одного суб'єкта	од.	розрахунково	-	-	-	4380	-	4380
3	середні видатки на придбання одиниці обладнання	грн.	розрахунково	-	-	-	-	20900	20900
якості									
4	відсоток вчасно виконаних звітів	відс.	розрахунково	100	-	100	100	-	100
4	відсоток вчасно наданої інформації	відс.	розрахунково	100	-	100	100	-	100
4	відсоток кількості закладів, що обслуговуються централізованою бухгалтерією у порівнянні із запланованою	відс.	розрахунково	100	-	100	100	-	100
4	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунково	-	-	-	100	-	100
4	відсоток кількості придбаного обладнання і предметів довгострокового використання до кількості, що необхідно придбати	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	штатна чисельність	од.	кошторис	11	-	11	11	-	11	11	-	11
1	кількість працівників, які фактично перебувають у трудових відносинах	од.	кошторис	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	обсяг видатків	грн.	річний звіт, кошторис	1410377	-	1410377	1538533	-	1538533	1631299	-	1631299
1	сума кредиторської заборгованості за 2022 рік, яку необхідно погасити	грн.	річний звіт	4380	-	4380	-	-	-	-	-	-
1	кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, що необхідно придбати	од.	видаткова накладна	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	кількість штатних одиниць працівників, що включена до розрахунку	од.	кошторис	6,5	-	6,5	6,5	-	6,5	6,5	-	6,5
продукту												
2	кількість закладів культури, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	17	-	17	17	-	17	17	-	17
2	кількість затверджених штатних розписів	од.	підрахунок	19	-	19	19	-	19	19	-	19
2	кількість затверджених кошторисів	од.	підрахунок	21	-	21	21	-	21	21	-	21
2	кількість особових рахунків	од.	підрахунок	176	-	176	176	-	176	176	-	176
2	кількість складених звітів	од.	підрахунок	344	-	344	344	-	344	344	-	344
2	кількість підготовлених інформацій	од.	підрахунок	133	-	133	133	-	133	133	-	133
2	кількість суб'єктів, перед якими рахується кредиторська заборгованість	од.	первинна документація	1	-	1	-	-	-	-	-	-
2	кількість одиниць придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	од.	видаткова накладна	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ефективності												
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунково	216981	-	216981	236697	-	236697	250969	-	250969
3	кількість закладів культури на 1 працівника	од.	розрахунково	3	-	3	3	-	3	3	-	3
3	кількість особових рахунків на 1 працівника	од.	розрахунково	27	-	27	27	-	27	27	-	27
3	кількість звітів на 1 працівника	од.	розрахунково	53	-	53	53	-	53	53	-	53
3	кількість інформацій на 1 працівника	од.	розрахунково	20	-	20	20	-	20	20	-	20
3	сума кредиторської заборгованості за 2022 рік на одного суб'єкта	од.	розрахунково	4380	-	4380	-	-	-	-	-	-

3	середні видатки на придбання одиниці обладнання	грн.	розрахунково		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	якості													
4	відсоток вчасно виконаних звітів	відс.	розрахунково		100	-	100	100	-	100	100	-	100	
4	відсоток вчасно наданої інформації	відс.	розрахунково		100	-	100	100	-	100	100	-	100	
4	відсоток кількості закладів, що обслуговуються централізованою бухгалтерією у порівнянні із запланованою	відс.	розрахунково		100	-	100	100	-	100	100	-	100	
4	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунково		100	-	100	-	-	-	-	-	-	-
4	відсоток кількості придбаного обладнання і предметів довгострокового використання до кількості, що необхідно придбати	відс.	розрахунково		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8.3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми
Зменшення кількісного складу працівників (кількості працівників, які фактично перебувають у трудових відносинах у 2025 році в порівнянні з 2024 роком) пояснюється рухом кадрів у період воєнного стану та тимчасової окупації м. Бердянськ. У 2026 році у зв'язку з виробничою необхідністю планується заповнити вакансію бухгалтера (з дипломом спеціаліста) І категорії.Збільшення обсягів видатків у 2025 році в порівнянні з 2024 роком обумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати. Розрахунок ФОП у 2024 році здійснювався з урахуванням розміру мін. зарплати 7100 (з 01.01.2024 року по 31.03.2024 року) та 8000 грн з 01.04.2024 року і до його кінця, при цьому у розрахунку ФОП на 2025 рік вже повний рік застосовано розмір мін. зарплати -8000 грн. Збільшення обсягів видатків у 2026 році в порівнянні з 2025 роком та, відповідно, у 2027році -з 2026 роком, у 2028 році - з 2027 роком, обумовлено збільшенням соціальних стандартів (розміру мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника І розряду ЄТС, прожиткового мінімуму), планування заповнення вакансії бухгалтера І категорії.Також, збільшення обсягів видатків у 2025 році обумовлене використанням послуг з адміністрування (обслуговування) програмного забезпечення в системі "АІС" "Місцеві бюджети рівня розпорядника бюджетних коштів ", а у 2026 році додатково плануванням оплати послуг із супроводження програмного комплексу по веденню бухгалтерського обліку "Crystal Finance Millennium".Збільшення обсягу витрат на утримання 1 шт.одиниці 2025 році в порівнянні з 2024 роком зумовлено зміною розміру мін. заробітної плати та плануванням виплати компенсації за невикористану відпустку у разі звільнення працівникам, з яким було призупинено трудові відносини через продовження війської агресії РФ проти України.Збільшення обсягу витрат на утримання 1 шт.одиниці 2026 році в порівнянні з 2025 роком, у 2027 році з 2026 роком, у 2028 році - з 2027 роком зумовлено зміною збільшенням соціальних стандартів (розміру мінімальної заробітної плати, посадового окладу працівника І розряду ЄТС, прожиткового мінімуму).З метою забезпечення якісної та сталої роботи працівників апарату управління відділу культури у 2025 році за рахунок коштів спец. фонду заплановано придбати 3 од. техніки (2 ноутбука та принтер). На зміну показників продукту: кількість затверджених штатних розписів, кількість затверджених кошторисів, кількість особових рахунків, кількість складених звітів, кількість підготовлених інформацій вплинуло зменшення чисельності працівників, яке пов'язане з воєнним станом та тимчасовою окупацією м. Бердянськ, збільшення обов'язкової звітності, попиту на заплановану інформацію у період дії воєнного стану. На зміну показників ефективності, таких як: кількість закладів культури, кількість особових рахунків, кількість звітів, кількість інформацій на 1 працівника напряду впливає чисельність працівників.Кредиторська заборгованість за 2022 рік 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 - ІХ "Про внесення зміни до розділу "Прикінцеві та перехідні положення" Цивільного кодексу України щодо поновлення перебігу позовної давності". Незважаючи на продовження збройної агресії РФ проти України та тимчасової окупації м.Бердянськ у 2024-2025 роках було забезпечено та у 2026-2028 роках планується забезпечити виконання результативних показників. завдань бюджетної програми відповідно до головної мети діяльності з врахуванням наявних можливостей в умовах воєнного станів.

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	1	1	-	-	1	1	-	-	1	-	1	-	1	-
2	030 - Спеціалісти	10	6,42	-	-	4,5	4,5	-	-	5,5	-	5,5	-	5,5	-
	Усього	11	7,42	-	-	5,5	5,5	-	-	6,5	-	6,5	-	6,5	-
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	-	X	-	X	-

10. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

10.1. місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ 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 1 471 867 грн., касові видатки склали 1 026 156 грн., що становило 69,7 % 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 1 081 734 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 1 414 757 грн., що забезпечує обов’язкові виплати по заробітній платі з урахуванням воєнного стану, видатки на послуги, товари та включає суму, необхідну для погашення кредиторської заборгованість за 2022 рік у розмірі 4 380 грн. Розрахунок обсягів поточних видатків на 2027-2028 проводився на основі методичних рекомендацій щодо планування фонду оплати праці враховуючи основні прогностичні макропоказники економічного і соціального розвитку та підвищення розмірів пенсійних соціальних виплатів.

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 році та у 2027-2028 роках не передбачено. У 2025 році заплановано за рахунок спец.фонду придбання 3 од. офісної техніки на суму 62 701 грн.

Керівник установи – головного розпорядника коштів

(підпис)

Марина БУЧАКЧИЙСЬКА

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)