Додаток 3
до Інструкції щодо підготовки
бюджетної пропозиції
(абзац четвертий пункту 3 розділу I)

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

1.	**Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради**	06	43949171	1055000000
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради	061	43949171	
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	0614060	4060	0828
	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

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

Організація культурного дозвілля населення,зміцнення культурних традицій, забезпечити права громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

4.2. Мета бюджетної програми

Надання культурних послуг та забезпечення творчого, духовного розвитку особистості

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 ;
Бюджетний кодекс України,
Закон України від 14.12.2010 р. №2778-VI "Про культуру";
наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 року №793 "Про затвердження складових програмнох класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів;
наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів";
Наказ Міністерства культури та інформаційної політики України № 110 від 20.02.2024 " Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Культура",
Рішення Козинської селищної ради від 24.12.2024 № 23-60-VIII "Про бюджет Козинської селищної територіальної громади на 2025 рік" 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:**	**11 202 504**	**16 114 788**	**15 624 100**	**16 824 700**	**17 978 300**
	загальний фонд, у тому числі:	10 726 461	15 371 928	15 624 100	16 824 700	17 978 300
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	476 043	742 860	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	77 920	0	0	0	0
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	77 920	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

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

У 2024 рік видатки по спеціальному фонду виділені відповідно рішення сесії Козинської селищної ради від 30.10.2024 № 5-56-VIII, рішення сесії Козинської селищної ради від 13.12.2024 № 5-59-VIII та згідно частини 4 статті 16 Бюджетного кодексу. У 2025 році, кошти спеціального фонду виділені відповідно рішення сесії Козинської селищної ради від 30.05.2025 № 20-67-VIII, рішення сесії Козинської селищної ради від 14.08.2024 № 9-70-VIII, у 2026 році, і в наступних планових роках, видатки спеціального фонду не плануються

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
2111	**Заробітна плата, у тому числі:**	**6 714 852**	**8 282 000**	**9 354 500**	**10 093 200**	**10 831 800**
	загальний фонд	6 714 852	8 282 000	9 354 500	10 093 200	10 831 800
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	**Нарахування на оплату праці, у тому числі:**	**1 497 034**	**1 822 100**	**2 058 000**	**2 220 500**	**2 383 000**
	загальний фонд	1 497 034	1 822 100	2 058 000	2 220 500	2 383 000
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	**Предмети, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:**	**383 419**	**446 700**	**349 000**	**373 900**	**394 800**
	загальний фонд	305 499	446 700	349 000	373 900	394 800
	спеціальний фонд, у тому числі:	77 920	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	**Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:**	**644 391**	**1 676 060**	**888 000**	**951 100**	**1 004 400**
	загальний фонд	644 391	1 676 060	888 000	951 100	1 004 400

1	2	3	4	5	6	7
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2271	**Оплата теплопостачання, у тому числі:**	**441 849**	**589 000**	**641 100**	**686 700**	**725 100**
	загальний фонд	441 849	589 000	641 100	686 700	725 100
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2272	**Оплата водопостачання та водовідведення, у тому числі:**	**34 926**	**47 668**	**60 200**	**64 500**	**68 100**
	загальний фонд	34 926	47 668	60 200	64 500	68 100
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2273	**Оплата електроенергії, у тому числі:**	**880 797**	**1 613 093**	**1 904 100**	**2 039 300**	**2 153 500**
	загальний фонд	880 797	1 613 093	1 904 100	2 039 300	2 153 500
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2274	**Оплата природного газу, у тому числі:**	**196 805**	**348 500**	**358 000**	**383 500**	**404 900**
	загальний фонд	196 805	348 500	358 000	383 500	404 900
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2275	**Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг, у тому числі:**	**0**	**450 000**	**0**	**0**	**0**
	загальний фонд	0	450 000	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2282	**Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку, у тому числі:**	**10 308**	**11 200**	**11 200**	**12 000**	**12 700**
	загальний фонд	10 308	11 200	11 200	12 000	12 700
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2800	**Інші поточні видатки, у тому числі:**	**0**	**85 607**	**0**	**0**	**0**
	загальний фонд	0	85 607	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
3110	**Придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у тому числі:**	**102 000**	**742 860**	**0**	**0**	**0**
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	102 000	742 860	0	0	0
	бюджет розвитку	102 000	742 860	0	0	0
3142	**Реконструкція та реставрація інших об'єктів, у тому числі:**	**296 123**	**0**	**0**	**0**	**0**
	загальний фонд	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	296 123	0	0	0	0
	бюджет розвитку	296 123	0	0	0	0

	УСЬОГО, у тому числі:	**11 202 504**	**16 114 788**	**15 624 100**	**16 824 700**	**17 978 300**
	загальний фонд	10 726 461	15 371 928	15 624 100	16 824 700	17 978 300
	спеціальний фонд, у тому числі:	476 043	742 860	0	0	0
	бюджет розвитку	398 123	742 860	0	0	0

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**
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					
	УСЬОГО, у тому числі:					
	загальний фонд					
	спеціальний фонд, у тому числі:					
	бюджет розвитку					

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

Структура видатків залишається сталою

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

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

(грн)

N 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 організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, у тому числі:	**10 906 381**	**16 114 788**	**15 624 100**	**16 824 700**	**17 978 300**
X	загальний фонд	10 726 461	15 371 928	15 624 100	16 824 700	17 978 300
X	спеціальний фонд, у тому числі:	179 920	742 860	0	0	0
X	бюджет розвитку	102 000	742 860	0	0	0
3	Напрям використання відповідно завдань бюджетної програми, у тому числі:	**296 123**	**0**	**0**	**0**	**0**
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд, у тому числі:	296 123	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	296 123	0	0	0	0

X	**УСЬОГО, у тому числі:**	11 202 504	16 114 788	15 624 100	16 824 700	17 978 300
X	загальний фонд	10 726 461	15 371 928	15 624 100	16 824 700	17 978 300
X	спеціальний фонд, у тому числі:	476 043	742 860	0	0	0
X	бюджет розвитку	398 123	742 860	0	0	0

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

Структура за напрямами використання бюджетних коштів залишається сталою.

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								
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	22,50	0,00	22,50	22,50	0,00	22,50
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00
	середнє число (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	44,50	0,00	44,50	44,50	0,00	44,50
	кількість будинків культури	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	кількість клубів	од.	штантий розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів (чоловіки)	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жінки)	од.	штатний розпис	19,50	0,00	19,50	19,50	0,00	19,50
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (чоловіки)	од.	штатний розпис	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жінки)	од.	штатний розпис	7,50	0,00	7,50	7,50	0,00	7,50
	середнє число (ставок) керівних працівників (чоловіки)	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число (ставок) керівних працівників (жінки)	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	кількість аматорських колективів	од.	внутрішній облік	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	7,00
	Продукту								
	кількість відвідувачів - усього	осіб	мережа	9085,00	0,00	9085,00	15000,00	0,00	15000,00
	кількість заходів	од.	мережа	55,00	0,00	55,00	80,00	0,00	80,00
	Ефективності								
	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахункові дані	1180,70	43,80	1224,50	1024,80	49,50	1074,30
	Якості								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	відс.	розрахункові данні	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	200,00

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											
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	22,50	0,00	22,50	22,50	0,00	22,50	22,50	0,00	22,50
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00
	середнє число (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	44,50	0,00	44,50	44,50	0,00	44,50	44,50	0,00	44,50
	кількість будинків культури	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	кількість клубів	од.	штантий розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів (чоловіки)	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жінки)	од.	штатний розпис	19,50	0,00	19,50	19,50	0,00	19,50	19,50	0,00	19,50
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (чоловіки)	од.	штатний розпис	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жінки)	од.	штатний розпис	7,50	0,00	7,50	7,50	0,00	7,50	7,50	0,00	7,50
	середнє число (ставок) керівних працівників (чоловіки)	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число (ставок) керівних працівників (жінки)	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	кількість аматорських колективів	од.	внутрішній облік	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	Продукту											
	кількість відвідувачів - усього	осіб	мережа	15000,00	0,00	15000,00	15000,00	0,00	15000,00	15000,00	0,00	15000,00
	кількість заходів	од.	мережа	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00
	Ефективності											
	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахункові дані	1041,60	0,00	1041,60	1121,60	0,00	1121,60	1198,60	0,00	1198,60
	Якості											
	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	відс.	розрахункові данні	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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

Основним завданням бюджетної програми є забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій. Динаміка результативних показників показує ефективне використання бюджетних коштів, виконання поставлених цілей та досягнуто кінцевий результат, визначений програмою. Кошти, що виділяються з місцевого бюджету направляються на створення належних умов для діяльності працівників та функціонування клубних закладів. Відхилення між затвердженим обсягом та касовими видатками за загальним фондом пояснюється економією коштів, яка склалася на протязі року.

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	Керівники	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00
2	Спеціалісти	22,50	22,50	0,00	0,00	22,50	22,00	0,00	0,00	22,50	0,00	22,50	0,00	22,50	0,00
3	Робітники	18,00	18,00	0,00	0,00	18,00	17,50	0,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00
	УСЬОГО	**44,50**	**44,50**	**0,00**	**0,00**	**44,50**	**43,50**	**0,00**	**0,00**	**44,50**	**0,00**	**44,50**	**0,00**	**44,50**	**0,00**

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	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	Програма розвитку культури на території Козинської територіальної громади на 2023 – 2024 роки	Рішення Козинської селищної ради 27 січня 2023 року 2023 № 18-30-VIII	0	296 123	296 123	0	0	0
	УСЬОГО		**0**	**296 123**	**296 123**	**0**	**0**	**0**

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	2026 рік (проект)			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		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, які виконуються в межах бюджетної програми 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	X					

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, обгрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Найвитратнішими статтями програми є виплата заробітної плати з нарахуваннями, видатки на оплату спожитих енергоносіїв. На плановий 2026 рік зберігається тенденція до зростання даних витрат в порівнянні з 2025 роком в зв'язку із зростанням тарифів на енергоносії, індексу споживчих цін та цін виробників, зростання розміру мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки. Кошти, що виділяються з місцевого бюджету направляються на створення належних умов для діяльності працівників та функціонування клубних закладів. У 2024 році на забезпечення діяльності будинків культури та клубів та організацію культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій витрачено коштів по загальному фонду у сумі 10 726 461 грн.
На 2025 рік затверджено використання коштів в сумі 15 371 928 грн.
На 2026 рік для діяльності працівників та функціонування клубних закладів заплановано коштів в сумі 15 624 100 грн.
На 2027 рік для діяльності працівників та функціонування клубних закладів заплановано коштів в сумі 16 824 700 грн.
На 2028 рік для діяльності працівників та функціонування клубних закладів заплановано коштів в сумі 17 978 300 грн.

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

На 2024 рік обсяг касових видатків по спеціальному фонду складає 398 123,28 грн. Дані кошти спеціального фонду були спрямовані придбання на предметів довгострокового користування (ноутбук, БФП) в сумі 102 000,00 грн. та реконструкція електромережі для підключення генератора – 296 123,28 грн. У 2025 році, кошти спеціального фонду спрямовані придбання на предметів довгострокового користування (національні костюми, музичні інструменти) в сумі 742 860,00 грн.; і в наступних планових роках, видатки спеціального фонду не плануються.

Начальник відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ