

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

<b>1.</b> Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	10 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	34566241 (код за ЄДРПОУ)	1454900000 (код бюджету)
<b>2.</b> Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради (найменування відповідального виконавця)	101 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер у системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	34566241 (код за ЄДРПОУ)	
<b>3.</b> Інші заходи в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1014082 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4082 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

**4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2024 -2028 роки:**

- 4 1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики  
Створення оптимальних умов для розвитку культурного простору міста
- 4 2. Мета бюджетної програми  
Підтримка інших заходів в галузі культури і мистецтва
- 4 3. Завдання бюджетної програми:  
Реалізація заходів спрямованих на підтримку творчих особистостей та їх ініціатив, проведення культурно-мистецьких заходів, гастрольних заходів, державних і місцевих програм розвитку культури і мистецтва  
Охорона культурної спадщини
- 4 4. Підстави для реалізації бюджетної програми  
Конституція України прийнята на п'ятій сесії Верховної Ради України 28.06.1996 №254к/96-ВР  
Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 року № 2456- VI (зі змінами);  
Проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2026 рік" від 15.09.2025 №14000  
Закон України від 14.12.2010 року № 2778 -VI «Про культуру» (зі змінами);  
Наказ Міністерства культури та інформаційної політики України від 20.02.2024 № 110 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Культура»  
Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів»  
Наказ Міністерства фінансів України від 25.11.2024 №604 " Про затвердження інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету (зі змінами);  
Наказ Міністерства фінансів України "Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньо-строкового бюджетного планування на місцевому рівні" від 23.05.2025 №271  
Наказ Міністерства фінансів України "Про затвердження методичних рекомендацій щодо впровадження та застосування гендерного підходу в бюджетному процесі" від 02.01.2019 № 1  
Міська комплексна програми «Культура та охорона культурної спадщини» на 2021-2025 роки, затверджена рішенням Миколаївської міської ради від 24.12.2020 №2/16  
Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини на 2021-2027 роки" (проект)

**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:	1 205 305	1 190 000	800 000	1 094 000	1 176 050
X	загальний фонд, у тому числі:	1 025 705	1 190 000	800 000	1 094 000	1 176 050
	міжбюджетний трансферт					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	179 600				
	міжбюджетний трансферт					
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень					
	повернення кредитів					

- 5 2. Підстави для отримання надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів  
Фінансування культурних заходів на території громади здійснюється переважно з місцевого бюджету.

**6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків / 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	299 835	200 000	200 000	218 800	235 210
X	загальний фонд	299 835	200 000	200 000	218 800	235 210
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	397 420	690 000	300 000	437 600	470 420
X	загальний фонд	397 420	690 000	300 000	437 600	470 420
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	328 450	300 000	300 000	437 600	470 420
X	загальний фонд	328 450	300 000	300 000	437 600	470 420
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	179 600				
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	179 600				
X	бюджет розвитку	179 600				
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 205 305	1 190 000	800 000	1 094 000	1 176 050
X	загальний фонд	1 025 705	1 190 000	800 000	1 094 000	1 176 050
X	спеціальний фонд, у тому числі:	179 600				
X	бюджет розвитку	179 600				

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

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, нових видатків на 2026-2028 роки проти поточного бюджетного періоду не передбачається.

**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	Реалізація заходів спрямованих на підтримку творчих особистостей та їх ініціатив, проведення культурно-мистецьких заходів, гастрольних заходів, державних і місцевих програм розвитку культури і мистецтва, у тому числі:	1 025 705	990 000	800 000	1 094 000	1 176 050
X	загальний фонд	1 025 705	990 000	800 000	1 094 000	1 176 050
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2	Встановлення меморіальних дошок, у тому числі:	179 600				
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	179 600				
X	бюджет розвитку	179 600				
3	Охорона культурної спадщини, у тому числі:		200 000			
X	загальний фонд		200 000			
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
X	УСЬОГО, у тому числі:	1 205 305	1 190 000	800 000	1 094 000	1 176 050
X	загальний фонд	1 025 705	1 190 000	800 000	1 094 000	1 176 050
X	спеціальний фонд, у тому числі:	179 600				
X	бюджет розвитку	179 600				

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

Структура видатків за напрямками використання на 2026-2028рр. без змін.

**8. Результативні показники бюджетної програми:**

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

	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	джерело інформації	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	затрат								
1	кількість місцевих програм розвитку культури і мистецтва	од.	звітність установ	1		1	1		1
2	обсяг видатків на встановлення меморіальних дошок	грн.	звітність установ		179 600	179 600			
3	видатки на охорону культурної спадщини	грн.	звітність установ				200 000		200 000
	продукту								
1	видатки на місцеві програми розвитку культури і мистецтва	грн.	звітність установ	1 025 705	179 600	1 205 305	1 190 000		1 190 000
2	кількість заходів, спрямованих на реалізацію місцевих програм розвитку культури і мистецтва	од.	звітність установ	36		36	41		41
3	кількість дошок, що планується встановити	од.	звітність установ		3	3			
4	кількість заходів на здійснення охорони культурної спадщини	од.	розрахунок				3		3
	ефективності								
1	середні витрати на реалізацію одного заходу	грн.	розрахунок	28 492		28 492	24 146		24 146
2	середній обсяг видатків на одну дошку	грн.	розрахунок		59 867	59 867			
3	середні витрати на проведення заходів з охорони культурної спадщини	грн.	розрахунок				66 667		66 667
	якості								
1	динаміка збільшення культурно-мистецьких заходів в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	-20		-20	14		14
2	відсоток виконання програм розвитку культури і мистецтва	відс.	розрахунок	86		86	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 місцевих програм розвитку культури і мистецтва	од.	звітність установ	1		1	1		1	1		1
	продукту											
1	видатки на місцеві програми розвитку культури і мистецтва	грн.	звітність установ	800 000		800 000	1 094 000		1 094 000	1 176 050		1 176 050
2	кількість заходів, спрямованих на реалізацію місцевих програм розвитку культури і мистецтва	од.	звітність установ	36		36	41		41	41		41
	ефективності											
1	середні витрати на реалізацію одного заходу	грн.	розрахунок	22 222		22 222	26 683		26 683	28 684		28 684
	якості											
1	динаміка збільшення культурно-мистецьких заходів в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	-12		-12	14		14			
2	відсоток виконання програм розвитку культури і мистецтва	відс.	розрахунок	100		100	100		100	100		100
3	Питома вага вікової категорії 35+ у загальній кількості відвідувачів культурних заходів, із них :	відс.	розрахунок	40		40	45		45	45		45
4	чоловіки	відс.	розрахунок	15		15	20		20	20		20
5	жінки	відс.	розрахунок	25		25	25		25	25		25

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

Структура результативних показників, починаючи з планового 2026 року змінилася. Враховано рекомендації у застосуванні гендерного підходу при складанні бюджетного запиту. Це сприятиме зменшенню гендерних розривів, послабленню негативних та посиленню позитивних тенденцій у галузі культури.

Із видатків на 2026-2028 рр вилучено видатки на охорону культурної спадщини та видатки на встановлення меморіальних дошок. Рішення Миколаївської міської ради від 28.08.2025 № 47/3 «Про затвердження структури виконавчих органів Миколаївської міської ради» та від 28.08.2025 № 47/2 «Про упорядкування структури Миколаївської міської ради та її виконавчих органів» з 1 січня 2026 року відділ охорони культурної спадщини вилучено із структури управління культури.

#### 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		
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Усього														
	з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X			X	X			X		X		X	

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

10. 1. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 -2025 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцевої/регіональну програму	2024 рік (звіт)			2025 рік (затверджено)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини" на 2021-2025 роки	Рішення ММР від 24.12.2020 №2/16	1 025 705	179 600	1 205 305	1 190 000		1 190 000
	УСЬОГО		1 025 705	179 600	1 205 305	1 190 000		1 190 000

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 місцевої/регіональну програму	2026 рік (план)			2027 рік (план)			2028 рік (план)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини" на 2021-2027 роки (проект)		800 000		800 000	1 094 000		1 094 000	1 176 050		1 176 050
	УСЬОГО		800 000		800 000	1 094 000		1 094 000	1 176 050		1 176 050

#### 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 і публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту/програми і публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту/програми публічних інвестицій у				
					2024 році (звіт)	2025 році (затверджено)	2026 році (план)	2027 році (план)	2028 році (план)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

#### 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.

В 2024 році використано коштів загального фонду 1025705 грн., а саме: на придбання квіткової продукції канцтоварів - 299 835 грн., на оплату послуг по організації святкових заходів (крім комунальних)- 397420 грн., на організацію та проведення свят - 328450грн.

В 2025 році плануються видатки загального фонду в сумі 1190000 грн: на придбання квіткової продукції - 200 00 грн; на оплату послуг по організації святкових заходів (крім комунальних) - 490000 грн; охорона культурнонь спадщини 200 000 грн., на організацію та проведення свят - 300 0000 грн.

Аналізуючи пріоритети розподілу видатків загального фонду на 2025 рік, просліджується співвідношення:

- придбання предметів та матеріалів – 16,81%;
- оплата послуг (крім комунальних) – 57,98 %;
- видатки на організацію та проведення свят- 25,21 %;

Планування результативних показників на 2026 рік надасть можливість провести 36 культурно-мистецьких заходів, конкурсів, фестивалів та концертних програм до державних, міських та професійних свят

Планування результативних показників на 2027 рік надасть можливість провести 41 культурно-мистецьких заходів, конкурсів, фестивалів та концертних програм до державних, міських та професійних свят.

Планування результативних показників на 2028 рік надасть можливість провести 41 культурно-мистецьких заходів, конкурсів, фестивалів та концертних програм до державних, міських та професійних свят.

---

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

У зв'язку з обмеженістю бюджетних ресурсів видатки по спеціальному фонду на 2026-2028 рр. не планувалися.

---

**Начальник управління з питань культури та охорони культурної спадщини ММР**

\_\_\_\_\_ (підпис)

Юрій ЛЮБАРОВ  
\_\_\_\_\_ (Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)