Додаток 3
до Інструкції з підготовки бюджетних запитів
місцевого бюджету
(пункт 3 розділу I)

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

1 **Улашанівська сільська рада** | **(0)(1)** | **(0)(4)(4)(0)(5)(0)(6)(4)** | **(2)(2)(5)(4)(3)(0)(0)(0)(0)(0)**
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код за ЄДРПОУ) | (код бюджету)

2 **Улашанівська сільська рада** | **(0)(1)(2)** | **(0)(4)(4)(0)(5)(0)(6)(4)**
(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** | **(0)(1)(2)(4)(0)(6)(0)** | **(4)(0)(6)(0)** | **(0)(8)(2)(8)**
(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 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, підвищення культурного рівня, естетичного виховання громадян, доступності освіти у сфері культури для дітей та юнацтва, задоволення культурних потреб Українського народу, розвитку закладів культури.

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

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Бюджетний кодекс України;
- Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 року № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів";
- Постанова КМУ № 527 від 28.02.2025 року "Деякі питання управління публічними інвестиціями";
- Наказ Міністерства фінансів України від 02.01.2019 року № 1 "Про затвердження Методичних рекомендацій щодо впровадження та застосування гендерно орієнтованого підходу в бюджетному процесі";
- Наказ фінансового відділу Улашанівської сільської ради від 01.10.2025 року № 19/2025-н "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів на 2026-2028 роки головними розпорядниками бюджетних коштів до проєкту бюджету Улашанівської сільської територіальної громади на 2026 рік".

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:**	**1 596 192**	**2 184 562**	**2 511 130**	**2 555 660**	**2 737 840**
X	**загальний фонд, у тому числі:**	**1 592 472**	**2 183 002**	**2 511 130**	**2 555 660**	**2 737 840**
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
X	**спеціальний фонд, у тому числі:**	**3 720**	**1 560**	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	**3 720**	**1 560**	-	-	-
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	-	1 560	-	-	-
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	300	-	-	-	-
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	3 420	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

5.2. Підстави та обгрунтування надходжень спеціального фонду та обгрунтування їх обсягів
У 2024 році до спеціального фонду надійшло 3,72 тис грн(надходження від платних послуг)

У 2025 році до спеціального фонду заплановано надходження в сумі 1,56 тис. грн (оприбутковано дрова).

На 2026-2028 роки видатки спеціального фонду не плануються. Видатки на реалізацію інвестиційних проєктів будуть проводитись у разі спрямування перевиконання доходної частини за власними надходженнями.

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	1 222 629	1 589 710	1 720 290	1 852 470	1 987 870
X	загальний фонд	1 222 629	1 589 710	1 720 290	1 852 470	1 987 870
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2120	Нарахування на оплату праці	291 793	398 710	431 160	464 920	498 890
X	загальний фонд	291 793	398 710	431 160	464 920	498 890
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7 122	81 392	171 150	96 190	101 650
X	загальний фонд	3 402	81 392	171 150	96 190	101 650
X	спеціальний фонд, у тому числі:	3 720	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	50 150	70 600	119 000	72 960	76 450
X	загальний фонд	50 150	70 600	119 000	72 960	76 450
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2273	Оплата електроенергії	24 498	42 590	69 530	69 120	72 980
X	загальний фонд	24 498	42 590	69 530	69 120	72 980
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	-	1 560	-	-	-
X	загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	1 560	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	**УСЬОГО, у тому числі:**	**1 596 192**	**2 184 562**	**2 511 130**	**2 555 660**	**2 737 840**
X	**загальний фонд**	**1 592 472**	**2 183 002**	**2 511 130**	**2 555 660**	**2 737 840**
X	**спеціальний фонд, у тому числі:**	**3 720**	**1 560**	-	-	-
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

Зміни у структурі видатків за кодами економічної класифікації видатків та напрямками використання бюджетних коштів не передбачаються.

7. Видатки/надання кредитів за напрямами використання бюджетних коштів:

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямами 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 організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	1 596 192	2 184 562	2 511 130	2 555 660	2 737 840
X	загальний фонд	1 592 472	2 183 002	2 511 130	2 555 660	2 737 840
X	спеціальний фонд, у тому числі:	3 720	1 560	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	**УСЬОГО, у тому числі:**	**1 596 192**	**2 184 562**	**2 511 130**	**2 555 660**	**2 737 840**
X	**загальний фонд**	**1 592 472**	**2 183 002**	**2 511 130**	**2 555 660**	**2 737 840**
X	**спеціальний фонд, у тому числі:**	**3 720**	**1 560**	-	-	-
X	**бюджет розвитку**	-	-	-	-	-

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

Зміни у структурі видатків за кодами економічної класифікації видатків та напрямками використання бюджетних коштів не передбачаються.

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	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	1,75	-	1,75	-	-	-
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	8,75	-	8,75	-	-	-
3	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис	1,5	-	1,5	-	-	-
4	кількість установ - усього	од.	мережа	18	-	18	18	-	18
5	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	12	-	12	16,25	-	16,25
6	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	од.	мережа	4	-	4	4	-	4
7	кількість установ - усього у тому числі: клубів	од.	мережа	14	-	14	14	-	14
8	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	кошторис	1592471,83	3720,16	1596191,99	-	-	-
9	кількість гуртків, клубів за інтересами	од.	мережа	-	-	-	32	-	32
10	кількість аматорських колективів	од.	мережа	-	-	-	1	-	1
11	керівних працівників	од.	штатний розпис	-	-	-	2,75	-	2,75
12	спеціалістів	од.	штатний розпис	-	-	-	11,5	-	11,5
13	робітників	од.	штатний розпис	-	-	-	2	-	2

	продукту									
14	кількість реалізованих квитків	шт.	реєстр	-	-	-	-	-	-	-
15	кількість відвідувачів - усього	осіб	форма 6-нк	8203	-	8203	6000	-	6000	
16	кількість відвідувачів - усього у тому числі: за реалізованими квитками	осіб	форма 6-нк	-	-	-	-	-	-	
17	кількість відвідувачів - усього у тому числі: безкоштовно	осіб	форма 6-нк	8203	-	8203	-	-	-	
18	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	форма 6-нк	201	-	201	-	-	-	
19	плановий обсяг доходів	тис.грн.	кошторис	-	-	-	-	-	-	
20	кількість заходів усього	од.	форма 6-нк	-	-	-	150	-	150	
21	з них з методичної роботи	од.	форма 6-нк	-	-	-	4	-	4	
22	кількість осіб, які беруть участь у аматорських формуваннях	осіб	форма 6-нк	-	-	-	22	-	22	
	ефективності									
23	середня вартість одного квитка	грн.	реєстр	-	-	-	-	-	-	
24	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	194,13	-	194,13	362,06	-	362,06	
25	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	7922,75	-	7922,75	14482,4	-	14482,4	
	якості									
26	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	145,1	-	145,1	200	-	200	

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	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	кількість установ - усього	од.	мережа	18	-	18	18	-	18	18	-	18
5	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	16,25	-	16,25	16,25	-	16,25	16,25	-	16,25
6	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	од.	мережа	4	-	4	4	-	4	4	-	4
7	кількість установ - усього у тому числі: клубів	од.	мережа	14	-	14	14	-	14	14	-	14
8	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	кошторис	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	кількість гуртків, клубів за інтересами	од.	мережа	32	-	32	32	-	32	32	-	32
10	кількість аматорських колективів	од.	мережа	1	-	1	1	-	1	1	-	1
11	керівних працівників	од.	штатний розпис	2,75	-	2,75	2,75	-	2,75	2,75	-	2,75
12	спеціалістів	од.	штатний розпис	11,5	-	11,5	11,5	-	11,5	11,5	-	11,5
13	робітників	од.	штатний розпис	2	-	2	2	-	2	2	-	2

	продукту												
14	кількість реалізованих квитків	шт.	реєстр	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кількість відвідувачів - усього	осіб	форма 6-нк	6000	-	6000	6000	-	6000	6000	-	6000
16	кількість відвідувачів - усього у тому числі: за реалізованими квитками	осіб	форма 6-нк	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	кількість відвідувачів - усього у тому числі: безкоштовно	осіб	форма 6-нк	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	форма 6-нк	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	плановий обсяг доходів	тис.грн.	кошторис	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кількість заходів усього	од.	форма 6-нк	170	-	170	170	-	170	170	-	170
21	з них з методичної роботи	од.	форма 6-нк	4	-	4	4	-	4	4	-	4
22	кількість осіб, які беруть участь у аматорських формуваннях	осіб	форма 6-нк	14	-	14	14	-	14	14	-	14
	ефективності												
23	середня вартість одного квитка	грн.	реєстр	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	418,52	-	418,52	425,94	-	425,94	456,31	-	456,31
25	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	14771,35	-	14771,35	15033,29	-	15033,29	16104,94	-	16104,94
	якості												
26	динаміка збільшення відвідувачів 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

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							
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	010 - Керівники	2,75	1,75	-	-	2,75	1,75	-	-	2,75	-	2,75	-	2,75	-
2	030 - Спеціалісти	11,5	8,75	-	-	11,5	8,75	-	-	11,5	-	11,5	-	11,5	-
3	070 - Робітники	2	1,5	-	-	2	1,5	-	-	2	-	2	-	2	-
	Усього	**16,25**	**12**	-	-	**16,25**	**12**	-	-	**16,25**	-	**16,25**	-	**16,25**	-
	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 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	Програма розвитку культури, мистецтва, туризму та об'єктів культурної спадщини в Улашанівській сільській раді на 2023-2026 роки	рішення сесії сільської ради №3-23/2022 від 23.12.2022 р.	1 592 472	3 720	1 596 192	2 183 002	1 560	2 184 562
2	Програма розвитку культури, мистецтва, туризму та збереження об'єктів культурної спадщини в Улашанівській сільській раді на 2026-2030 роки	рішення сесії сільської ради №7-51/2025 від 11.07.2025	-	-	-	-	-	-
	Усього		**1 592 472**	**3 720**	**1 596 192**	**2 183 002**	**1 560**	**2 184 562**

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	Програма розвитку культури, мистецтва, туризму та об'єктів культурної спадщини в Улашанівській сільській раді на 2023-2026 роки	рішення сесії сільської ради №3-23/2022 від 23.12.2022 р.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Програма розвитку культури, мистецтва, туризму та збереження об'єктів культурної спадщини в Улашанівській сільській раді на 2026-2030 роки	рішення сесії сільської ради №7-51/2025 від 11.07.2025	2 511 130	-	2 511 130	2 555 660	-	2 555 660	2 737 840	-	2 737 840
	Усього		**2 511 130**	-	**2 511 130**	**2 555 660**	-	**2 555 660**	**2 737 840**	-	**2 737 840**

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 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.

Бюджетна програма охоплює фінансування мережі культурно-дозвіллєвих закладів, які є центрами художньої творчості, дозвілля та культурно-освітньої роботи на території громади.
Метою програми є створення умов для розвитку аматорського мистецтва, збереження національних культурних традицій, організації змістовного дозвілля, а також забезпечення доступу всіх мешканців громади до культурних послуг.
На виконання бюджетної програми на утримання клубних закладів в сільському бюджеті передбачені видатки в 2511,13 тис грн по загальному фонду що на 15,0 відсотків більше проти уточненого плану (зі змінами) на 2025 рік.
Бюджетна програма гендерно чутлива через забезпечення інклюзивності культурних заходів та рівності у творчій діяльності. Програма сприяє гендерній рівності має на меті стимулювати рівну участь хлопців та дівчат, чоловіків та жінок, а не лише традиційно жіночі чи чоловічі колективи. До бюджетної програми включено гендерні аспекти.
Очікуваним результатом реалізації програми є забезпечення активного культурного життя громади, збереження та розвиток народної творчості, а також модернізація культурної інфраструктури з урахуванням сучасних вимог енергоефективності.

12.2. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.
У 2024 році до спеціального фонду надійшло 3,72 тис грн, в тому числі:
надходження від платних послуг на суму 3,42 тис. грн (придбання матеріалів для поточного ремонту).
благодійна допомога на суму 0,3 тис грн (канцтовари).

У 2025 році до спеціального фонду заплановано надходження в сумі 1,56 тис. грн (оприбутковано дрова).

На 2026-2028 роки видатки спеціального фонду не плануються. Видатки на реалізацію інвестиційних проєктів будуть проводитись у разі спрямування перевиконання доходної частини за власними надходженнями.

Керівник установи – головного розпорядника коштів (підпис) Микола ГИЗИМЧУК (Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)