

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Наказ Міністерства фінансів України  
17.07.2015 року № 648  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 07 серпня 2019 року N 336)

**БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 -2027 РОКИ ІНДИВІДУАЛЬНИЙ, ФОРМА 2025-2**

1. **Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради**  
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

10  
(код Типової відомчої класифікації  
видатків та кредитування місцевого  
бюджету)

02230158  
(код за ЄДРПОУ)

2. **Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради**  
(найменування відповідального виконавця)

101  
(код Типової відомчої класифікації  
видатків та кредитування місцевого  
бюджету та номер в системі  
головного розпорядника коштів  
місцевого бюджету)

02230158  
(код за ЄДРПОУ)

3. **1014060** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **4060** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0828** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  
**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)

1756400000  
(код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 -2027 роки

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації  
**Надання послуг з організації культурного дозвілля населення**

2) завдання бюджетної програми

Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

3) підстави реалізації бюджетної програми

1. Конституція України

2. Бюджетний кодекс України

3. Наказ Міністерства фінансів України від 23.06.2021 №365 "Про затвердження Методичних рекомендацій щодо здійснення підготовки пропозицій місцевого бюджету"

4. Наказ управління бюджету і фінансів виконавчого комітету Рівненської міської ради від 26.09.2024 №44 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів до проєкту бюджету Рівненської міської територіальної громади на 2025 рік"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 -2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проєкт)			разом (11+12)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надобитися із залучення фому бюджету	29 512 671	X	X	29 312 671	37 628 600	X	X	37 628 600	37 901 600	X	X	37 901 600
	Власні надходження бюджетних установ (розв'язки за власні надходження)	X	4 128 616		4 328 036	X	3 440 326		3 440 326	X	6 486 600		6 486 600
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх освітньою діяльністю		2 731 151		2 731 151		2 316 084		2 318 084		4 495 200		4 495 200
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ		1 549 122		1 549 122		1 116 242		1 116 242		1 981 400		1 981 400
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (власного нерухомого майна)		63		63								
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки		47 709		47 700		6 000		6 000				







3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)					2027 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)		
2111	Заробітна плата	31 587 450	960 318		32 547 768	34 114 455	1 046 863		35 161 318		
2120	Навчання на оплату праці	6 949 197	213 206		7 162 403	7 505 133	230 292		7 735 395		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	179 247	1 135 156		1 314 403	183 586	1 225 970		1 419 556		
2240	Службові послуги (крім комунальних)	752 615	602 862		1 355 477	813 040	651 026		1 464 066		
2250	Видатки на відпочинок	4 397	27 475		31 872	15 549	29 673		45 222		
2271	Оплата телефонів	1 137 795	640 497		1 778 292	1 228 818	681 737		1 920 555		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	80 896	363 110		443 998	87 357	392 156		479 515		
2273	Оплата електроенергії	836 009	1 219 791		2 054 800	902 890	1 316 294		2 219 184		
2274	Оплата природного газу	87 480	686 875		774 355	94 479	741 825		836 304		
2275	Оплата інших енергосистем та інших комунальних послуг	28 574	18 603		47 177	30 860	20 178		51 038		
2282	(регіональні) програми, не віднесені до заходів розвитку		16 485		16 485	17 804			17 804		
2730	Інші виплати наслідно		16 485		16 485	17 804			17 804		
2800	Інші поточні видатки		10 900		10 900	11 869			11 869		
3110	Привласнення, об'явлення предметів державного користування		1 208 900		1 208 900	1 305 612			1 305 612		
3132	Капітальні ремонт інших об'єктів										
3210	Набуття транспортних підроз'ємів (установок, обладнання)										
	<b>Усього</b>	<b>41 653 858</b>	<b>7 128 773</b>		<b>48 782 631</b>	<b>44 986 167</b>	<b>7 699 075</b>		<b>52 685 242</b>		

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 -2027 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)					2027 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
	<b>Усього</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>		

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 -2025 роках:

№ з/п	Напрямки використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)					2024 рік (затверджено)					2025 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (11+12)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1	Забезпечення виконання наданих заповідником повноважень у сфері культури і туризму	29 512 671	4 546 732		34 059 403	37 028 600	1 622 000		38 650 600	37 901 600	6 486 600		44 388 200			
	<b>Усього</b>	<b>29 512 671</b>	<b>4 546 732</b>		<b>34 059 403</b>	<b>37 028 600</b>	<b>1 622 000</b>		<b>38 650 600</b>	<b>37 901 600</b>	<b>6 486 600</b>		<b>44 388 200</b>			

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 -2027 роках:

№ з/п	Напрямки використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)					2027 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Забезпечення виконання наданих заповідником повноважень у сфері культури і туризму	41 653 859	7 128 773		48 782 631	44 986 167	7 699 075		52 685 242		
	<b>Усього</b>	<b>41 653 858</b>	<b>7 128 773</b>		<b>48 782 631</b>	<b>44 986 167</b>	<b>7 699 075</b>		<b>52 685 242</b>		

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

Опис	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (прогноз)



№ з/п	Пояснення	Джерело інформації	вміру	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
Завдання 1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму											
1	затрат											
2	кількість установ - усього	шт.	План по мережі	4	4	4	4	4	4	4	4	4
3	кількість установ - усього у тому числі: палаци	шт.	План по мережі	1	1	1	1	1	1	1	1	1
4	кількість установ - усього у тому числі: будинки культури	шт.	План по мережі	2	2	2	2	2	2	2	2	2
5	кількість установ - усього у тому числі: клубів	шт.	План по мережі	1	1	1	1	1	1	1	1	1
6	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	План по мережі	168.5	168.5	168.5	168.5	168.5	168.5	168.5	168.5	168.5
7	кількість турів	шт.	План по мережі	72	72	72	72	72	72	72	72	72
8	видати на утримання та забезпечення діяльності палаци, будинки культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	кошторис	29 512 671	4 546 732	34 059 403	37 028 600	6 783 500	43 812 100	37 028 600	4 900 400	41 929 000
9	<b>ПРОДУКТУ</b>											
10	кількість відвідувачів - усього	осіб	Касова звітність	150 000	150 000	150 000	350 000	350 000	350 000	400 000	400 000	400 000
11	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	197	30	227	106	19	125	83	12	105
12	якість	відс.	розрахунок	1	1	1	2,3	2,3	2,3	0,9	0,9	0,9

## 2) результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Пояснення	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)				
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Завдання 1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму									
1	затрат									
2	кількість установ - усього	шт.	План по мережі	4	4	4	4	4	4	4
3	кількість установ - усього у тому числі: палаци	шт.	План по мережі	1	1	1	1	1	1	1
4	кількість установ - усього у тому числі: будинки культури	шт.	План по мережі	2	2	2	2	2	2	2
5	кількість установ - усього у тому числі: клубів	шт.	План по мережі	1	1	1	1	1	1	1
6	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	План по мережі	172.5	172.5	172.5	172.5	172.5	172.5	172.5
7	кількість турів	шт.	План по мережі	72	72	72	72	72	72	72
8	видати на утримання та забезпечення діяльності палаци, будинки культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	кошторис	41 663 858	7 128 773	48 792 631	44 986 167	7 690 075	52 685 242	
9	<b>ПРОДУКТУ</b>									
10	кількість відвідувачів - усього	осіб	Касова звітність	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
11	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	104	18	122	112	19	131	131
12	якість	відс.	розрахунок	1	1	1	1	1	1	1

## 9. Структура видатків на оплату праці

Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)		2024 рік (проєкт)		2025 рік (проєкт)		2026 рік (проєкт)		2027 рік (проєкт)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Своєрідні видатки, у тому числі:	12 962 022		15 951 228		16 181 500		17 703 468		19 206 148	
послугам охорони	9 789 784		11 658 899		11 868 237		13 043 192		14 086 648	
наблюдати	3 192 238		4 292 329		4 373 263		4 740 276		5 119 499	
Премії	4 355 848	400 000	5 872 874	550 000	6 095 857	882 000	6 699 347	960 318	7 235 295	1 046 863
Матеріальна допомога, у тому числі:	733 711		1 102 046		1 119 491		1 230 321		1 328 746	
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	733 711		1 102 046		1 119 491		1 230 321		1 328 746	
Інші видатки	3 400 204		5 345 152		5 345 152		5 874 322		6 344 260	
<b>УСЬОГО</b>	<b>21 471 785</b>	<b>400 000</b>	<b>28 271 300</b>	<b>550 000</b>	<b>28 742 000</b>	<b>882 000</b>	<b>31 587 458</b>	<b>960 318</b>	<b>34 114 455</b>	<b>1 046 863</b>
в т.ч. оплата праці штатних одинок за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

## 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)		2024 рік (проєкт)		2025 рік (проєкт)		2026 рік (проєкт)		2027 рік (проєкт)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12







2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024 - 2025 роках:

Код економічної класифікації видатків бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік				2025 рік				оцінуваний обсяг вліття поточних зобов'язань (8-10)		
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	граничний обсяг	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів				
				загального фонду	спеціального фонду			загального фонду	спеціального фонду			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2111	Заробітна плата	20 271 300				20 271 300	20 271 300					20 271 300
2120	Нарахування на оплату праці	6 219 700				6 219 700	6 219 700					6 219 700
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	163 100				163 100	163 100					163 100
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	725 300				725 300	725 300					725 300
2250	Видатки на відраховані	25 300				25 300	25 300					25 300
2271	Оплата теплостачання	957 200				957 200	957 200					957 200
2272	Оплата водопостачання та водовидведення	49 400				49 400	49 400					49 400
2273	Оплата електроенергії	500 500				500 500	500 500					500 500
2274	Оплата природного газу	93 100				93 100	93 100					93 100
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	23 700				23 700	23 700					23 700
	<b>УСЬОГО</b>	<b>37 028 600</b>				<b>37 028 600</b>	<b>37 028 600</b>					<b>37 028 600</b>

3) Дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

Код економічної класифікації видатків бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	Загальносумарно з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2023	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2024	Оцінувана дебіторська заборгованість на 01.01. 2025	Прочіти виникнення заборгованості	Викні заходи щодо погашення заборгованості	(грн.)
2111	Заробітна плата	21 638 700	21 471 785						
2120	Нарахування на оплату праці	4 660 500	4 644 381						
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	990 000	987 052						
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	426 700	410 462						
2250	Видатки на відраховані	22 500	22 500						
2271	Оплата теплостачання	917 500	911 653						
2272	Оплата водопостачання та водовидведення	52 703	37 110						
2273	Оплата електроенергії	726 500	555 144						
2274	Оплата природного газу	605 900	472 999						
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	22 097	22 085						
	<b>УСЬОГО</b>	<b>30 163 100</b>	<b>29 512 671</b>						

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026-2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікуваний результат за 2024 рік:

За 2023 рік касові видатки спеціального фонду становили - 71525000грн., на 2024 рік затверджено 67835000грн., проєкт на 2025 рік - 64865000грн., проєкт на 2026 рік - 7128773грн., 2027 рік - 7699075грн.

Начальник управління

Наталія ЛОЗОВСЬКА

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер

Валентина ГУДИМА

(прізвище та ініціали)

