

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

1.	Департамент культури Харківської міської ради	10	26488045	
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	Департамент культури Харківської міської ради	101	26488045	
	(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.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1010160	0160	0111
	(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

Створення умов для всебічного розвитку творчої особистості, підвищення культурного рівня, естетичного виховання мешканців міста Харкова

#### 4.2. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері культури у місті Харкові

#### 4.3. Завдання бюджетної програми:

Здійснення Департаментом культури Харківської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері культури і мистецтва

#### 4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 № 2456-VI (зі змінами);

Закон України від 21.05.1997 р. № 280/97-ВР «Про місцеве самоврядування в Україні» (зі змінами);

Закон України від 07.06.2001 № 2493-III «Про службу в органах місцевого самоврядування» (зі змінами);

Постанова КМУ від 09.03.2006р № 268 «Про у порядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» (зі змінами);

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 15.06.2023 № 322 «Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Державне управління» (зі змінами);

Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017р № 793 «Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету» (зі змінами);

Рішення 1 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 № 6/20 «Про затвердження структури виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання» (зі змінами);

Рішення 1 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 № 7/20 «Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання» (зі змінами);

Постанова Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 р. № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки»;

Постанова Кабінету Міністрів України від 06.08.2025 № 946 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки»;  
Лист Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2026 рік»;  
Розпорядження Харківського міського голови від 08.09.2025 № 239 «Про заходи щодо складання проєкту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2026 рік»;  
Наказ Департаменту бюджету і фінансів Харківської міської ради від 09.09.2025 № 26-в «Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів на 2026-2028 роки до проєкту бюджету Харківської міської 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:	11 563 222	15 645 478	16 793 554	17 384 854	17 442 549
	загальний фонд, у тому числі:	11 563 222	15 645 478	16 793 554	17 384 854	17 442 549
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	0	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

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

На 2026 рік та на 2027-2028 роки надходження 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:	9 279 809	12 327 805	13 188 839	13 619 333	13 619 333
	загальний фонд	9 279 809	12 327 805	13 188 839	13 619 333	13 619 333
	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:	1 943 718	2 670 196	2 901 545	2 996 253	2 996 253
	загальний фонд	1 943 718	2 670 196	2 901 545	2 996 253	2 996 253
	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:	100 420	110 912	120 450	131 772	141 655
	загальний фонд	100 420	110 912	120 450	131 772	141 655
1	2	3	4	5	6	7

	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	239 275	452 198	582 720	637 496	685 308
	загальний фонд	239 275	452 198	582 720	637 496	685 308
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження, у тому числі:	0	77 967	0	0	0
	загальний фонд	0	77 967	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:	0	6 400	0	0	0
	загальний фонд	0	6 400	0	0	0
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	11 563 222	15 645 478	16 793 554	17 384 854	17 442 549
	загальний фонд	11 563 222	15 645 478	16 793 554	17 384 854	17 442 549
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2028 роках:

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 Департаменту культури Харківської міської ради є сталою. Кодування видатків відбувається під впливом змін кількості фактично зайнятих штатних одиниць, а також під впливом щорічної зміни макроекономічних показників визначених у Бюджетній декларації на 2026-2028 роки. Зміна видатків впливає лише на один результативний показник, а саме на середні витрати на утримання однієї штатної одиниці.

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

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямками 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
I	Забезпечення виконання Департаментом культури Харківської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері культури і мистецтва, у тому числі:	11 563 222	15 645 478	16 793 554	17 384 854	17 442 549
X	загальний фонд	11 563 222	15 645 478	16 793 554	17 384 854	17 442 549
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	11 563 222	15 645 478	16 793 554	17 384 854	17 442 549
X	загальний фонд	11 563 222	15 645 478	16 793 554	17 384 854	17 442 549
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

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

Напрями використання бюджетних коштів не змінено у порівнянні з попередніми періодами.

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
	<b>Затрат</b>								
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	20,00	0,00	20,00	24,00	0,00	24,00
	<b>Продукт</b>								
	кількість отриманих листів, заяв, скарг	од.	журнал обліку	714,00	0,00	714,00	700,00	0,00	700,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал обліку	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00
	<b>Ефективності</b>								
	кількість виконаних листів, заяв, скарг на 1 працівника	од.	управлінський облік	36,00	0,00	36,00	29,00	0,00	29,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на 1 працівника (3)	од.	управлінський облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн	управлінський облік	578161,00	0,00	578161,00	651895,00	0,00	651895,00
	<b>Якості</b>								
	-			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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											
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00
	Продукту											
	кількість отриманих листів, заяв, скарг	од.	журнал обліку	720,00	0,00	720,00	730,00	0,00	730,00	740,00	0,00	740,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал обліку	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Ефективності											
	кількість виконаних листів, заяв, скарг на 1 працівника	од.	управлінський облік	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	31,00	0,00	31,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на 1 працівника (3)	од.	управлінський облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	управлінський облік	699731,00	0,00	699731,00	724369,00	0,00	724369,00	726773,00	0,00	726773,00
	Якості											
	-			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Загалом результативні показники бюджетної програми є сталими, однак, враховуючи зміни у законодавстві під час дії положення воєнного стану є деякі питання, які потребують додаткового роз'яснення або уточнення як у населення, так і у юридичних осіб, тому є коливання показника кількості отриманих листів, заяв, скарг та показника ефективності щодо виконаних листів, заяв, скарг. Разм з тим змінюються середні витрати на утримання однієї штатної одиниці. Це пояснюється зміною кількості фактично зайнятих штатних одиниць, які працюють в органі місцевого самоврядування, а також зміною макроекономічних показників визначених у Бюджетній декларації на 2026-2028 роки.

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	Службовці	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
2	Посадові особи місцевого самоврядування	23,00	19,00	0,00	0,00	23,00	19,00	0,00	0,00	23,00	0,00	23,00	0,00	23,00	0,00
	УСЬОГО	24,00	20,00	0,00	0,00	24,00	20,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00	24,00	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:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцевої/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
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0

10.2. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2028 роках:

№ з/п	Найменування	Документ, яким затверджено	2026 рік (проект)	2027 рік (план)	2028 рік (план)

№ з/п	місцевої/регіональної програми	місцеву/регіональну	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, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

Департамент відповідно до основних завдань здійснює організаційне, аналітичне, правове, інформаційне, матеріально — технічне та інші види забезпечення, які необхідні для досягнення основної мети діяльності, в межах своєї компетенції. Забезпечує підготовку матеріалів необхідних для розгляду на сесіях Харківської міської ради та засіданнях виконавчого комітету. Внаслідок використання коштів загального фонду у 2024 році в сумі 11563222 грн. були виконані завдання покладені на Департамент, а саме: прийняті нормативно — правові акти в у кількості 2 од., розглянуті листи, заяви, скарги — 714 од. Очікуваний результат витрат на виконання основної мети діяльності Департаменту культури у 2025 році складас 15645478 грн. Протягом 2026-2027 років буде продовжено роботу зі зверненнями, а також буде проводитися підготовка нормативно-правових актів, робота з листами, заявами, скаргами. Для досягнення поставлених цілей прогнозуються витрати в наступних обсягах: 2026 рік в сумі 16793554 грн., 2027 рік — 17384854 грн. та 2028 рік — 17442549 грн.

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

Кошти спеціального фонду бюджету у 2024 та 2025 роках не передбачались.

Заступник директора Департаменту культури Харківської міської ради



Тетяна МАРАХОВСЬКА

Підписуючий ПРИБИЛИЩЕ