

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

1. Управління культури, національностей та релігій  
Калуської міської ради Івано-Франківської області  
(найменування головного розпорядника коштів  
місцевого бюджету) 10 02006359 0953100000  
(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ) (код бюджету)
2. Управління культури, національностей та релігій  
Калуської міської ради Івано-Франківської області  
(найменування відповідального виконавця) 101 02006359  
(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер у системі головного розпорядника місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
3. Надання спеціальної освіти мистецькими школами  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 1011080 1080 0960  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого 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**  
Організація надання культурних послуг та забезпечення творчого, духовного розвитку особистості
- 4 2. **Мета бюджетної програми**  
Реалізація прав громадян на свободу творчості, доступності всіх видів культурних послуг та культурної діяльності, міжнародних відносин, прав громадян на свободу віросповідання, охорони об'єктів культурної спадщини та національно патріотичного виховання
- 4 3. **Завдання бюджетної програми:**  
Забезпечення доступу до початкової мистецької освіти (за видами мистецтв) відповідно до їх потреб, запитів та інтересів
- 4 4. **Підстави для реалізації бюджетної програми**  
Конституція України, Бюджетний Кодекс України, рішення виконавчого комітету Калуської міської ради від 27.05.2025 №103 "Про затвердження плану заходів щодо складання прогнозу бюджету на 2026-2028 роки та проекту бюджету на 2026 рік Калуської міської територіальної громади та схваленої Бюджетної декларації на 2026-2028 роки ( постановва Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 №8774)

**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:	36 337 879	38 123 402	42 236 535	41 985 879	44 933 704
X	загальний фонд, у тому числі:	35 153 475	35 368 650	41 100 000	41 004 065	43 951 890
	міжбюджетний трансферт					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 184 404	2 754 752	1 136 535	981 814	981 814
	міжбюджетний трансферт					
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	1 184 404	984 752	1 136 535	981 814	981 814
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	886 708	960 814	1 115 535	960 814	960 814
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ	20 917	21 000	21 000	21 000	21 000
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки повернення кредитів	276 779	2 938			

5. 2. Підстави для отримання надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

Закон України "Про позашкільну освіту", Рішення виконавчого комітету "Про затвердження контингенту, мережі Калуської дитячої музичної школи та погодження розміру плати за навчання на навчальний рік"

**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
2111	Заробітна плата	28 048 076	28 263 839	33 415 029	32 988 254	35 340 671
X	загальний фонд	27 362 283	27 500 467	32 525 000	32 224 882	34 577 299
X	спеціальний фонд, у тому числі:	685 793	763 372	890 029	763 372	763 372
	бюджет розвитку					
2120	Нарахування на оплату праці	5 962 023	6 029 390	7 139 206	7 036 266	7 537 617
X	загальний фонд	5 811 148	5 860 948	6 942 700	6 867 824	7 369 175
X	спеціальний фонд, у тому числі:	150 875	168 442	196 506	168 442	168 442
	бюджет розвитку					
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	554 583	303 591	287 050	300 653	300 653
X	загальний фонд	425 187	271 653	271 300	271 653	271 653
X	спеціальний фонд, у тому числі:	129 396	31 938	15 750	29 000	29 000
	бюджет розвитку					
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	828 359	761 670	355 020	459 420	459 420

X	загальний фонд	813 599	740 870	340 170	438 620	438 620
X	спеціальний фонд, у тому числі:	14 760	20 800	14 850	20 800	20 800
X	бюджет розвитку					
2250	Видатки на відрядження	8 021	8 160	8 500	8 160	8 160
X	загальний фонд	8 021	8 160	8 500	8 160	8 160
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2271	Оплата теплостачання	389 494	451 726	531 320	595 389	642 424
X	загальний фонд	389 494	451 726	531 320	595 389	642 424
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	40 730	52 666	69 460	81 048	87 447
X	загальний фонд	40 730	52 666	69 460	81 048	87 447
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2273	Оплата електроенергії	213 117	319 340	280 940	320 718	346 044
X	загальний фонд	213 117	319 340	280 940	320 718	346 044
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2274	Оплата природного газу	56 052	110 900	70 540	133 578	144 159
X	загальний фонд	56 052	110 900	70 540	133 578	144 159
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2275	Оплата інших енергоносіїв	28 817	49 420	60 070	59 693	64 409
X	загальний фонд	28 817	49 420	60 070	59 693	64 409
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	5 027	2 500		2 500	2 500
X	загальний фонд	5 027	2 500		2 500	2 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2800	Інші поточні видатки	38	200	200	200	200
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	38	200	200	200	200
X	бюджет розвитку					
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	203 542	980 000	19 200		
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	203 542	980 000	19 200		
X	бюджет розвитку		980 000			
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів		790 000			
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:		790 000			
X	бюджет розвитку		790 000			
X	УСЬОГО, у тому числі:	36 337 879	38 123 402	42 236 535	41 985 879	44 933 704
X	загальний фонд	35 153 475	35 368 650	41 100 000	41 004 065	43 951 890
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 184 404	2 754 752	1 136 535	981 814	981 814
X	бюджет розвитку		1 770 000			

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

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

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

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

№ 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 доступу до початкової мистецької освіти (за видами мистецтва) відповідно до їх потреб, запитів та інтересів, у тому числі:	36 337 879	36 353 402	42 236 535	41 985 879	44 933 704
X	загальний фонд	35 153 475	35 368 650	41 100 000	41 004 065	43 951 890
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 184 404	984 752	1 136 535	981 814	981 814
X	бюджет розвитку					
2	Придбання кондиціонерів, у тому числі:		980 000			
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:		980 000			
X	бюджет розвитку		980 000			
3	Капітальний ремонт системи опалення, у тому числі:		790 000			
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:		790 000			
X	бюджет розвитку		790 000			
X	УСЬОГО, у тому числі:	36 337 879	38 123 402	42 236 535	41 985 879	44 933 704
X	загальний фонд	35 153 475	35 368 650	41 100 000	41 004 065	43 951 890

фонд, у тому числі:	1 184 404	2 754 752	1 136 535	981 814	981 814
розвитку		1 770 000			

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

### 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	кількість установ - усього у тому числі музичних шкіл	од.	мережа	2		2	2		2
2	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	кошторис	35 153 475	328 756	35 482 231	35 368 650	351 814	35 720 464
3	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду	грн.	кошторис		856 570	856 570		632 938	632 938
4	середнє число окладів (ставок) усього	од.	штатний розпис	191,75	5	196,75	191,25	5,5	196,75
5	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання, грн.	грн.	кошторис		549 000	549 000		580 000	580 000
6	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	168,5	5	173,5	168	5,5	173,5
7	середнє число окладів (ставок) іншого персоналу	од.	штатний розпис	23,25		23,25	23,25		23,25
8	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	звітність	7		7	7		7
9	обсяг видатків на придбання кондиціонерів	грн.	кошторис					980 000	980 000
10	обсяг видатків на капітальний ремонт системи спалення продукту	грн.	кошторис					790 000	790 000
ефективності									
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах - всього	осіб	рішення сесії	1 166		1 166	1 166		1 166
2	кількість хлопчиків	осіб	звітність	392		392	389		389
3	кількість дівчаток	осіб	звітність	774		774	777		777
4	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	рішення сесії	439		439	494		494
5	кількість працюючих чоловіків	осіб	звітність	29		29	24		24
6	кількість працюючих жінок	осіб	звітність	132	1	133	106		106
7	кількість придбаних кондиціонерів	од.	розрахунок					34	34
8	кількість об'єктів які потребують ремонту	шт.	розрахунок					1	1
ефективності									
1	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	кошторис		1 601,47	1 601,47		1 704,24	1 704,24
2	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок	17,13		17,13	17,13		17,13
3	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	грн.	розрахунок	52 079,86	1 980,47	54 060,33	52 326,35	1 769,24	54 095,59
4	середні витрати на придбання одного кондиціонеру	шт.	розрахунок					28 824	28 824
5	середні витрати на фінансування об'єкту якості	грн.	кошторис					790 000	790 000
динаміка руху									
1	(зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді	відс.	розрахунок	100		100	100		100
2	відсоток забезпечення кондиціонерами	відс.	розрахунок					100	100
3	відсоток освоєння коштів	відс.	розрахунок					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 установ - усього у тому числі музичних шкіл	од.	мережа	2		2	1		1	1		1

2	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	кошторис	41 100 000	396 535	41 496 535	41 004 065	351 814	41 355 879	43 951 890	351 814	44 303 704	
3	видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду	грн.	кошторис		740 000	740 000		630 000	630 000		630 000	630 000	
4	середнє число окладів (ставок) усього	од.	штатний розпис	191,25	5,5	196,75	191,25	5,5	196,75	191,25	5,5	196,75	
5	у тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання, грн.	грн.	кошторис		690 000	690 000		580 000	580 000		580 000	580 000	
6	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	168	5,5	173,5	168	5,5	173,5	168	5,5	173,5	
7	середнє число окладів (ставок) іншого персоналу	од.	штатний розпис	23,25		23,25	23,25		23,25	23,25		23,25	
8	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	звітність	7		7	7		7	7		7	
продукту													
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах - всього	осіб	рішення сесії	1 166		1 166	1 166		1 166	1 166		1 166	
2	Кількість хлопчиків	осіб	звітність	388		388	388		388	388		388	
3	кількість дівчаток	осіб	звітність	778		778	778		778	778		778	
4	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	рішення сесії	521		521	521		521	521		521	
5	кількість працюючих чоловіків	осіб	звітність	24		24	24		24	24		24	
6	кількість працюючих жінок	осіб	звітність	106		106	106		106	106		106	
7	кількість об'єктів які потребують ремонту	шт.	розрахунок		1	1							
ефективності													
1	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	кошторис		1 965,86	1 965,86		1 704,24	1 704,24		1 704,24	1 704,24	
2	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок		17,13	17,13		17,13	17,13		17,13	17,13	
3	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	грн.	розрахунок		60 974,43	2 027,86	63 002,29	42 717	1 766,24	44 483,24	45 791	1 766,24	47 557,24
якості													
1	динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді	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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд				
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	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	Спеціалісти	7,50	7,50			7,50	7,50			7,50		7,50		7,50	
2	Робітники	1,00	1,00			1,00	1,00			1,00		1,00		1,00	
3	Педагогічні працівники	169,50	168,50	5,00	5,00	168,00	168,00	5,50	5,50	168,00	5,50	168,00	5,50	168,00	5,50
4	Керівники	6,00	6,00			6,00	6,00			6,00		6,00		6,00	
5	Адміністративно-технічні працівники	8,75	8,75			8,75	8,75			8,75		8,75		8,75	
	Усього	192,75	191,75	5,00	5,00	191,25	191,25	5,50	5,50	191,25	5,50	191,25	5,50	191,25	5,50
	працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального	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:

Найменування	Документ, яким затверджено	2024 рік (звіт)		2025 рік (затверджено)	
		(грн)		(грн)	

місцевої/регіональної програми	місцевої/регіональну програму	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
2	3	4	5	6	7	8	9
Усього							

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	Усього										

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проектів/ програм публічних інвестицій, що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 -2028 роках:

(грн)

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проекту/програми	Період реалізації публічного інвестиційного проекту/програми публічних інвестицій (рік початку і	Загальна вартість публічного інвестиційного проекту/програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту/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
1									

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.

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

Начальник управління

Головний бухгалтер

(підпис)

Любов ДЖУГАН  
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА  
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)