

## БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2027–2029 РОКИ, Форма БЗ-2 (індивідуальна)

1. Апарат Міністерства фінансів України

(найменування відповідального виконавця бюджетної програми )

2. 3501220 , 0829 Підтримка культурно-оздоровчих та соціальних заходів фінансової системи

(КПКВК)

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Видатки з державного бюджету ☒

Надання кредитів з державного бюджету ☐

3. Ціль державної політики, мета та завдання бюджетної програми

3.1. Ціль державної політики

1. Сучасний, ефективний та прозорий Мінфін

3.2. Мета бюджетної програми

Задоволення соціальних потреб працівників Міністерства фінансів та фінансової системи, членів їх сімей.

3.3. Завдання бюджетної програми

1) Організація відпочинку та оздоровлення працівників Міністерства фінансів та фінансової системи, членів їх сімей.

4. Надходження для виконання бюджетної програми

4.1. Обсяги за видами надходжень

(тис.грн)

| Код      | Найменування                                                                         | 2025 рік<br>(звіт) | 2026 рік<br>(затверджено) | 2027 рік<br>(план) | 2028 рік<br>(план) | 2029 рік<br>(план) |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1        | 2                                                                                    | 3                  | 4                         | 5                  | 6                  | 7                  |
|          | ВСЬОГО                                                                               | 7 292,4            | 12 875,7                  | 13 969,0           | 15 138,2           | 16 301,0           |
|          | у тому числі: загальний фонд                                                         |                    |                           |                    |                    |                    |
|          | спеціальний фонд,<br>з них:                                                          | 7 292,4            | 12 875,7                  | 13 969,0           | 15 138,2           | 16 301,0           |
|          | Доходи                                                                               | 7 475,7            | 12 875,7                  | 13 969,0           | 15 138,2           | 16 301,0           |
| 25010100 | Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю | 6 859,4            | 11 664,7                  | 12 651,4           | 13 721,5           | 14 772,8           |
| 25010200 | Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності              | 616,3              | 1 211,0                   | 1 317,6            | 1 416,7            | 1 528,2            |

| Код    | Найменування       | 2025 рік<br>(звіт) | 2026 рік<br>(затверджено) | 2027 рік<br>(план) | 2028 рік<br>(план) | 2029 рік<br>(план) |
|--------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1      | 2                  | 3                  | 4                         | 5                  | 6                  | 7                  |
|        | Фінансування       | - 183,3            |                           |                    |                    |                    |
| 602100 | На початок періоду | 669,1              |                           |                    |                    |                    |
| 602200 | На кінець періоду  | 852,4              |                           |                    |                    |                    |

#### 4.2. Підстави отримання надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів



Видатки спеціального фонду державного бюджету враховано відповідно до вимог статті 13 Бюджетного Кодексу України та Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.2002 № 228, положень про бази відпочинку.

За 2025 рік за бюджетною програмою за КПКВК 3501220 "Підтримка культурно-оздоровчих та соціальних заходів фінансової системи" фактично використано 7 292,4 тис. гривень. Залишок на початок року становив 669,1 тис. грн, фактично отримано надходження в сумі

7 475,7 тис. грн, у тому числі: від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю (код надходжень 25010100) – 6 859,4 тис. грн, надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності (код надходжень 25010200) –

616,3 тис. грн, та залишок на кінець звітного періоду становить 852,4 тис. гривень.

На 2026 рік затверджено бюджетні призначення за спеціальним фондом державного бюджету у сумі 12 875,7 тис. гривень.

На 2027 рік видатки спеціального фонду державного бюджету (за рахунок власних надходжень бюджетних установ) розраховано у сумі 13 969,0 тис. грн, на 2028 рік – 15 138,2 тис. грн, на 2029 рік – 16 301,0 тис. гривень.

Обсяг надходжень на 2027-2029 роки визначений з урахуванням планової кількості місць, відпочиваючих та ночівель за двома установами (Державна установа "База відпочинку "Конча-Заспа" Міністерства фінансів України, в тому числі: філія в місті Свалява та база відпочинку "Нова Ялта" Департаменту фінансів Донецької ОДА).

З 2027 року не плануються надходження бази відпочинку "Фінансист" Департаменту фінансів Одеської ОДА, оскільки об'єкт було приватизовано у серпні 2026 року.

#### 5. Видатки за кодами економічної класифікації видатків бюджету

##### 5.1 Видатки

| (тис.грн) |                   |                    |                           |                    |                    |                    |
|-----------|-------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Код       | Найменування коду | 2025 рік<br>(звіт) | 2026 рік<br>(затверджено) | 2027 рік<br>(план) | 2028 рік<br>(план) | 2029 рік<br>(план) |
| 1         | 2                 | 3                  | 4                         | 5                  | 6                  | 7                  |

| Код  | Найменування коду                           | 2025 рік<br>(звіт) | 2026 рік<br>(затверджено) | 2027 рік<br>(план) | 2028 рік<br>(план) | 2029 рік<br>(план) |
|------|---------------------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1    | 2                                           | 3                  | 4                         | 5                  | 6                  | 7                  |
| 2110 | Оплата праці                                | 3 330,4            | 6 072,4                   | 6 554,2            | 7 198,4            | 7 802,8            |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 3 330,4            | 6 072,4                   | 6 554,2            | 7 198,4            | 7 802,8            |
| 2120 | Нарахування на оплату праці                 | 751,3              | 1 336,0                   | 1 442,0            | 1 583,7            | 1 716,6            |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 751,3              | 1 336,0                   | 1 442,0            | 1 583,7            | 1 716,6            |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 152,5              | 290,0                     | 315,0              | 375,0              | 390,0              |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 152,5              | 290,0                     | 315,0              | 375,0              | 390,0              |
| 2220 | Медикаменти та перев'язувальні матеріали    | 3,0                | 5,0                       | 5,4                | 5,9                | 6,2                |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 3,0                | 5,0                       | 5,4                | 5,9                | 6,2                |
| 2230 | Продукти харчування                         | 159,9              | 400,0                     | 400,0              | 400,0              | 400,0              |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 159,9              | 400,0                     | 400,0              | 400,0              | 400,0              |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних)            | 600,0              | 939,7                     | 1 213,9            | 1 288,6            | 1 352,2            |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 600,0              | 939,7                     | 1 213,9            | 1 288,6            | 1 352,2            |
| 2250 | Видатки на відрядження                      | 3,6                | 12,0                      | 15,0               | 17,0               | 17,0               |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 3,6                | 12,0                      | 15,0               | 17,0               | 17,0               |
| 2270 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв   | 1 991,8            | 2 910,3                   | 3 417,8            | 3 658,9            | 3 939,5            |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 1 991,8            | 2 910,3                   | 3 417,8            | 3 658,9            | 3 939,5            |
| 2800 | Інші поточні видатки                        | 299,9              | 910,3                     | 605,7              | 610,7              | 676,7              |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 299,9              | 910,3                     | 605,7              | 610,7              | 676,7              |
|      | ВСЬОГО                                      | 7 292,4            | 12 875,7                  | 13 969,0           | 15 138,2           | 16 301,0           |
|      | у тому числі: загальний фонд                |                    |                           |                    |                    |                    |
|      | спеціальний фонд                            | 7 292,4            | 12 875,7                  | 13 969,0           | 15 138,2           | 16 301,0           |

5.2 Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми.

За 2025 рік за бюджетною програмою за КПКВК 3501220 "Підтримка культурно-оздоровчих та соціальних заходів фінансової системи" фактично використано 7 292,4 тис. гривень.

У 2025 році не надавались послуги відпочинку на базах відпочинку "Нова Ялта", базі відпочинку "Фінансист".

База відпочинку "Фінансист" Департаменту фінансів Одеської облдержадміністрації не працювала у 2025 році оскільки повністю зупинено експлуатацію будівель бази відпочинку відповідно до наказу Департаменту фінансів Одеської облдержадміністрації від 25.03.2020 № 5 "Про повне зупинення експлуатації бази відпочинку "Фінансист" на виконання рішення Одеського окружного адміністративного суду від 18.12.2019 по справі № 420/6425/19 за позовом Головного Управління Державної служби України з надзвичайних ситуацій в Одеській області.

База відпочинку "Нова Ялта" розташована в смт Ялта Маріупольського району Донецької області, на тимчасово окупованій території російською федерацією.

На 2026 рік затверджено бюджетні призначення за спеціальним фондом державного бюджету у сумі 12 875,7 тис. гривень.

Обсяг видатків на 2027 рік розраховано у сумі 13 969,0 тис. грн, на 2028 рік - 15 138,2 тис. грн, на 2029 рік - 16 301,0 тис. гривень.

## 6. Напрями використання бюджетних коштів

### 6.1 Видатки за напрямами використання бюджетних коштів

| (тис.грн) |                                                                         |                    |                           |                    |                    |                    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| № з/п     | Напрями використання бюджетних коштів                                   | 2025 рік<br>(звіт) | 2026 рік<br>(затверджено) | 2027 рік<br>(план) | 2028 рік<br>(план) | 2029 рік<br>(план) |
| 1         | 2                                                                       | 3                  | 4                         | 5                  | 6                  | 7                  |
| 1         | Забезпечення належних умов для відпочинку та оздоровлення відпочиваючих | 7 292,4            | 12 875,7                  | 13 969,0           | 15 138,2           | 16 301,0           |
|           | у тому числі: загальний фонд                                            |                    |                           |                    |                    |                    |
|           | спеціальний фонд                                                        | 7 292,4            | 12 875,7                  | 13 969,0           | 15 138,2           | 16 301,0           |
|           | ВСЬОГО                                                                  | 7 292,4            | 12 875,7                  | 13 969,0           | 15 138,2           | 16 301,0           |
|           | у тому числі: загальний фонд                                            |                    |                           |                    |                    |                    |
|           | спеціальний фонд                                                        | 7 292,4            | 12 875,7                  | 13 969,0           | 15 138,2           | 16 301,0           |

6.2 Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків за напрямами використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

У 2027-2029 роках структура напрямів використання бюджетних коштів за бюджетною програмою за КПКВК 3501220 "Підтримка культурно-оздоровчих та соціальних заходів фінансової системи" у порівнянні з минулими роками не зміниться.

## 7. Результативні показники бюджетної програми

### 7.1 Результативні показники

| № з/п | Показники                                                                   | Одиниця виміру | 2025 рік (звіт) | 2026 рік (план) | 2027 рік (план) | 2028 рік (план) | 2029 рік (план) |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1     | 2                                                                           | 3              | 4               | 5               | 6               | 7               | 8               |
|       | затрат                                                                      |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1     | Кількість установ, залучених до надання послуг з відпочинку та оздоровлення | одиниць        | 1,0             | 3,0             | 2,0             | 2,0             | 2,0             |
| 2     | Кількість штатних одиниць                                                   | одиниць        | 27,0            | 54,3            | 45,0            | 45,0            | 45,0            |
| 3     | Кількість місць                                                             | одиниць        | 210,0           | 452,0           | 370,0           | 370,0           | 370,0           |
|       | продукту                                                                    |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1     | Кількість відпочиваючих                                                     | одиниць        | 3 449,0         | 3 239,0         | 3 066,0         | 3 077,0         | 3 144,0         |
| 2     | Кількість ночівель                                                          | одиниць        |                 | 37 353,0        | 30 954,0        | 31 053,0        | 31 656,0        |
|       | ефективності                                                                |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1     | Середні затрати на одного відпочиваючого                                    | тис. гривень   | 1,9             | 3,6             | 4,1             | 4,5             | 4,7             |
| 2     | Середня кількість днів відпочинку на одного відпочиваючого                  | одиниць        |                 | 11,5            | 10,1            | 10,1            | 10,1            |
|       | якості                                                                      |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1     | Використання ліжкового фонду                                                | відсотків      | 46,5            | 100,0           | 100,0           | 100,0           | 100,0           |
| 2     | Відсоток працевлаштованих осіб з інвалідністю                               | відсотків      |                 | 4,0             | 4,0             | 4,0             | 4,0             |

### 7.2 Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Назви та одиниці виміру результативних показників «Кількість місць» (одиниць) та «Кількість відпочиваючих» (одиниць) приведено у відповідність до назв результативних показників, які планується досягти у 2027-2029 роках.

У 2027-2029 роках виконання результативних показників за бюджетною програмою за КПКВК 3501220 "Підтримка культурно-оздоровчих та соціальних заходів фінансової системи" буде спрямовано на досягнення мети та виконання завдань бюджетної програми.

## 8. Чисельність працівників у бюджетних установах



(особи)

| № з/п | Категорії працівників                                                      | 2025 рік (звіт) |                  |                  |                  | 2026 рік (затверджено) |                  | 2027 рік (план) |                  | 2028 рік (план) |                  | 2029 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 |                        |                  |                 |                  |                 |                  |                 |                  |
| 1     | 2                                                                          | 3               | 4                | 5                | 6                | 7                      | 8                | 9               | 10               | 11              | 12               | 13              | 14               |
| 1     | Керівники                                                                  |                 |                  | 5,00             | 5,00             |                        | 5,00             |                 | 4,00             |                 | 4,00             |                 | 4,00             |
| 2     | Спеціалісти                                                                |                 |                  | 15,25            | 7,00             |                        | 15,25            |                 | 13,50            |                 | 13,50            |                 | 13,50            |
| 3     | Інші працівники                                                            |                 |                  | 34,00            | 15,00            |                        | 34,00            |                 | 27,50            |                 | 27,50            |                 | 27,50            |
|       | Всього працівників                                                         |                 |                  | 54,25            | 27,00            |                        | 54,25            |                 | 45,00            |                 | 45,00            |                 | 45,00            |
|       | з них працівники, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду | x               | x                |                  |                  | x                      |                  | x               |                  | x               |                  | x               |                  |

9. Державні цільові програми, які виконуються в межах бюджетної програми   
Не підлягає заповненню

10. Інформація про огляд витрат державного бюджету   
Не підлягає заповненню

11. Підстави реалізації бюджетної програми:

11.1. Перелік нормативно-правових актів

1. Закон України від 14.12.2010 № 2778-VI «Про культуру».
2. Постанова Кабінету Міністрів України від 12.12.2011 № 1271 «Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися державними і комунальними закладами культури».
3. Положення про бази відпочинку.

11.2. Унікальні ідентифікатори та назви публічних інвестиційних проєктів/програм публічних інвестицій 

|                                                                                          |                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Унікальний ідентифікатор публічного інвестиційного проєкту/програми публічних інвестицій | Назва публічного інвестиційного проєкту/програми публічних інвестицій |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|

Державний секретар

(підпис)

Леся ІВАНИЦУК

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)

63349

17-09-2026 17:26:06

АІС "ГРК"

0aec881a-b2df-4496-a8ac-49bb65163f36

7 з 7



БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2027–2029 РОКИ, Форма БЗ-2 (індивідуальна)

Міністерство фінансів України

ід-63349 в АІС "ГРК-ВЕБ", КВК=350, КПК=3501220, тип консолідації=АІС "ДБ", номер версії=1

18.09.2026 17:22:44 **Леся ІВАНИЦУК** (04AF212836405D99040000001D363500E523F100)

18.09.2026 17:25:11 **Міністерство фінансів України** (04AF212836405D99040000005A6F390027FDF200)

18.09.2026 17:26:54 **відправлено: Міністерство фінансів України** (04AF212836405D99040000005A6F390027FDF200)

0aec881a-b2df-4496-a8ac-49bb65163f36