

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

1. Управління культури Чернівецької обласної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(1)(0) (3)(7)(2)(4)(0)(2)(2)(0) (2)(4)(1)(0)(0)(0)(0)(0)(0)(0)

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код ш. ЄДРПОУ) (код бюджету)

2. Управління культури Чернівецької обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)

(1)(0)(1) (3)(7)(2)(4)(0)(2)(2)(0) (2)(4)(1)(0)(0)(0)(0)(0)(0)(0)

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код ш. ЄДРПОУ) (код бюджету)

3. Фінансова підтримка театрів
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

(1)(0)(1)(4)(0)(1)(0) (4)(0)(1)(0) (0)(8)(2)(1)

(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 політик, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:

4.1. Ціль державної, регіональної та місцевої політик

Духовне збагачення, естетичне виховання та задоволення творчих потреб громадян.

4.2. Мета бюджетної програми

Інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

4.3. Завдання бюджетної програми:

- Забезпечення статутної діяльності творчих спілок, відродження нових творчих спілок;
- Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

- Конституція України;
- Бюджетний кодекс України;
- Закон України "Про культуру" від 14.12.2000 №2778-VI;
- Закон України "Про театр та театральну справу" від 31.05.2005 №2605-IV;
- Постанова Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 №1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери";
- Наказ Міністерства культури України від 18.10.2005 №745 " Про впровадження умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки".

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
I		3	4	5	6	7
Х	УСЬОГО, у тому числі:	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
Х	загальний фонд, у тому числі:	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
Х	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
	міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	-	-	-	-	-
	повернення кредитів	-	-	-	-	-

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

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:

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
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
X	загальний фонд	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
X	спеціальний фонд, у тому числі:	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

- 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
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

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	Інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
X	загальний фонд	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	УСЬОГО, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	загальний фонд	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
X	спеціальний фонд, у тому числі:	27 926 982	28 358 900	34 954 600	32 867 097	37 003 053
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

- 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

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)		разом (8+9)	
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Затрат								
1	Кількість установ (театрів) в т.ч.	од.	Статистична довідка	2	-	2	2	-	2
2	в т.ч. академічний	од.	Статистична довідка	2	-	2	2	-	2
3	Середнє число (окладів) ставок усього, в тому числі	од.	Штатний розпис	200	-	200	194	-	194
4	Середнє число (окладів) ставок керівного персоналу	од.	Штатний розпис	11	-	11	14	-	14
5	Середнє число (окладів) ставок хуляжного персоналу	од.	Штатний розпис	35	-	35	31	-	31
6	Середнє число ставок (окладів) аргументного персоналу	од.	Штатний розпис	63,5	-	63,5	61,5	-	61,5
7	Середнє число (окладів) ставок спеціалістів	од.	Штатний розпис	15,5	-	15,5	15,5	-	15,5
8	Середнє число (окладів) ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	66,5	-	66,5	65,5	-	65,5
9	Середнє число (окладів) ставок робітників	од.	Штатний розпис	8,5	-	8,5	6,5	-	6,5
продукту									
1	Кількість вистав	од.	План розрахунок	620	-	620	602	-	602
2	Кількість нових постановок	од.	План розрахунок	11	-	11	11	-	11
3	Комплексна місткість глядацьких залів, місяць	од.	План розрахунок	1080	-	1080	1048	-	1048
4	Кількість глядачів, усього	осіб	План розрахунок	78000	-	78000	58200	-	58200
5	в т.ч. за реалізованими квитками	осіб	План розрахунок	73800	-	73800	50800	-	50800
6	в т.ч. безкоштовно	осіб	План розрахунок	4200	-	4200	7400	-	7400
7	Плановий обсяг валового доходу, у тому числі:	грн.	План розрахунок	27926982	9750000	37676982	28358900	10140000	38498900
8	плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	План розрахунок	27926982	-	27926982	28358900	-	28358900
9	плановий обсяг доходу установи	грн.	План розрахунок	-	9750000	9750000	-	10140000	10140000
10	- із загального обсягу планових доходів-доходів від реалізації квитків	грн.	План розрахунок	-	8544000	8544000	-	8780000	8780000
11	- із загального обсягу планових доходів-доходів від вищої та гасптральної діяльності	грн.	План розрахунок	-	12060000	12060000	-	13600000	13600000
12	Кількість реалізованих квитків	шт.	План розрахунок	76800	-	76800	50800	-	50800
ефективності									
1	Середня витрати на одну виставу	грн.	Розрахунок	45043	-	45043	47107,8	-	47107,8
2	Середня кількість глядачів на одній виставі	осіб	Розрахунок	126	-	126	97	-	97
3	Середня ціна одного квитка	грн.	Розрахунок	116	-	116	173	-	173
якості									
1	Середня завантаженість залів	відс.	Розрахунок	11	-	11	17	-	17
2	Відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	відс.	Розрахунок	73,6	-	73,6	70,9	-	70,9

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1	Кількість установ (театрів) в т.ч.	од.	Статистична довідка	2	-	2	2	-	2	-	-	2
2	в т.ч. академічний	од.	Статистична довідка	2	-	2	2	-	2	-	-	2
3	Середнє число (окладів) ставок усього, в тому числі	од.	Штатний розпис	194	-	194	194	-	194	-	-	194

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 місцеву/ регіональну програму	2024 рік (звіт)		2025 рік (затверджено)			
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	
1	2.	3	4	5	6	7	8	9
Усього								

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

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10+11)		
1	2.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Усього											

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

№ 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
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, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026-2028 роки.

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

Керівник установи – головного розпорядника коштів



Еріка ЧЕРНЕЙ
 (Власне ім'я прізвище)