

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

1. Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	10 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	02231904 (код за ЄДРПОУ)	2555900000 (код бюджету)
2. Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	101 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер у системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02231904 (код за ЄДРПОУ)	
3. Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1014081 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4081 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування 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
Культурний і духовний розвиток та формування національної ідентичності

4.2. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-мистецьких закладів і заходів в галузі культури та мистецтва

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування
Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Конституція України від 28.06.1996 № 254/96 (зі змінами);

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

Закон України від 19.11.2024 року № 4059-IX «Про Державний бюджет України на 2025 рік»;

Проект Закону про Державний бюджет України на 2026 рік №14000 від 15 вересня 2025 року;

Закон України від 14.12.2010 року № 2778-VI "Про Культуру";

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 р. № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами);

Наказ Міністерства фінансів України від 17.07.2015 № 648 "Про затвердження типових форм бюджетних запитів для формування місцевих бюджетів" (зі змінами);

Рішення Чернігівської міської ради від 30 листопада 2022 року № 24/VIII - 19 "Про затвердження Комплексної програми

культурного простору Чернігівської міської територіальної громади на 2023-2027 роки";

Рішення виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 24 березня 2025 року №150 "Про розгляд звіту про виконання бюджету Чернігівської

міської територіальної громади за 2024 рік";

Розпорядження начальника Чернігівської міської військової адміністрації Чернігівського району Чернігівської області від 27 грудня 2024 року № 430 "Про затвердження

бюджету Чернігівської міської територіальної громади на 2025 рік" (зі змінами і доповненнями);

Рішення виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 16 жовтня 2025 року №550 "Про заходи щодо забезпечення складання проекту бюджету Чернігівської

міської територіальної громади на 2026 рік".

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)
1	2		4	5	6	7
X	УСЬОГО, у тому числі:	2 762 283	3 812 200	3 775 503	3 871 045	4 315 964
X	загальний фонд, у тому числі:	2 762 283	3 812 200	3 775 503	3 871 045	4 315 964
	міжбюджетний трансферт					

(грн)

X	спеціальний фонд, у тому числі:								
	міжбюджетний трансферт								
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень								
	повернення кредитів								

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

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації витратів / Класифікації кредитування бюджету:

6. 1. Видатки за кодами Економічної класифікації витратів бюджету у 2024 -2028 роках:

Код Економічної класифікації витратів бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
2111	Заробітна плата загального фонду	1 447 900	1 744 900	1 887 759	1 745 649	1 946 398
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 447 900	1 744 900	1 687 759	1 745 649	1 946 398
X	бюджет розвитку					
2120	Нарахування на оплату праці загального фонду	320 107	383 900	371 306	384 042	428 208
X	спеціальний фонд, у тому числі:	320 107	383 900	371 306	384 042	428 208
X	бюджет розвитку					
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар загального фонду	37 163	40 100	40 900	42 300	47 100
X	спеціальний фонд, у тому числі:	37 163	40 100	40 900	42 300	47 100
X	бюджет розвитку					
2240	Оплата послуг (крім комунальних) загального фонду	56 303	79 300	80 800	83 500	93 100
X	спеціальний фонд, у тому числі:	56 303	79 300	80 800	83 500	93 100
X	бюджет розвитку					
2250	Видатки на відрядження загального фонду	104	2 400	2 400	2 400	2 600
X	спеціальний фонд, у тому числі:	104	2 400	2 400	2 400	2 600
X	бюджет розвитку					
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку загального фонду		8 000	8 000	8 200	9 100
X	спеціальний фонд, у тому числі:		8 000	8 000	8 200	9 100
X	бюджет розвитку					
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам), загального фонду	898 886	1 545 400	1 531 138	1 596 554	1 730 158
X	спеціальний фонд, у тому числі:	898 886	1 545 400	1 531 138	1 596 554	1 730 158
X	бюджет розвитку					
2800	Інші поточні видатки загального фонду	1 820	8 200	8 200	8 400	9 300
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 820	8 200	8 200	8 400	9 300
X	бюджет розвитку					
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування загального фонду			45 000		50 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:			45 000		50 000
X	бюджет розвитку					
X	УСЬОГО, у тому числі:	2 762 283	3 812 200	3 775 503	3 871 045	4 315 964
X	спеціальний фонд, у тому числі:	2 762 283	3 812 200	3 775 503	3 871 045	4 315 964
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

6. 3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі витратів / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми зменшення фінансування у 2026 році порівняно з 2025 роком пов'язано з плануванням витратів більш раціонально та ефективно для забезпечення роботи централізованої бухгалтерії управління та КП "ЦПКВ" ЧМР. Прогнозована зростаюча динаміка витрат пов'язана зі збільшенням тарифних розрядів за ЄТС та збільшенням вартості товарів та послуг.

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	(грн)				
		2024 рік (звіт) 3	2025 рік (затверджено) 4	2026 рік (план) 5	2027 рік (план) 6	2028 рік (план) 7
1	2					
X	Функціонування Централізованої бухгалтерії, у тому числі:	1 863 397	2 266 800	2 244 365	2 274 491	2 685 806
X	загальний фонд	1 863 397	2 266 800	2 244 365	2 274 491	2 685 806
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва, у тому числі:	898 886	1 545 400	1 531 138	1 596 554	1 730 158
X	загальний фонд	898 886	1 545 400	1 531 138	1 596 554	1 730 158
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
X	УСЬОГО, у тому числі:	2 762 283	3 812 200	3 775 503	3 871 045	4 315 964
X	загальний фонд	2 762 283	3 812 200	3 775 503	3 871 045	4 315 964
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
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

Зменшення фінансування у 2026 році порівняно з 2025 роком пов'язано з плануванням видатків більш рціонально та ефективно для забезпечення роботи централізованої бухгалтерії управління та КП "ЦПКВ" ЧМР.

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	Функціонування Централізованої бухгалтерії								
1	кількість установ -усього	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентях установ	1	1	1	1	1	1
2	середнє число ставок продукту	од.	штатний розпис	11.5	11.5	11.5	11.5	11.5	11.5
1	кількість рахунків, відкритих в управлінні Державної казначейської служби	од.	заявка на відкриття рахунку	48	48	48	48	48	48
2	кількість договорів, які обслуговуються	од.	договори купівлі-продажу	572	572	572	580	580	580
1	ефективності	од.	розрахунок	4	4	4	4	4	4
2	середні витрати на утримання однієї ставки на місяць	грн.	розрахунок	13 502,88	13 502,88	13 502,88	16 426,09	16 426,09	16 426,09
2	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва								
1	кількість установ-усього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентам установ	1	1	1	1	1	1
2	витрати на забезпечення парку культури і відпочинку	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	898.9	898.9	898.9	1 545.4	1 545.4	1 545.4
1	кількість відвідувачів атракціонів продукту	тис.осіб	журнал обліку				26.73	26.73	26.73

2	плановий обсяг доходів	тис.грн.	Фінансовий план комунального підприємства	461			2 338,87		2 338,87
	ефективності								
1	середня ціна квитка на атракціонах	грн.	Фінансовий план комунального підприємства				87,5		87,5
	якості								
1	динаміка збільшення обсягу доходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	154			9		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	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
1	Функціонування Централізованої бухгалтерії зазрат											
1	кількість установ -усього	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1		1	1		1			1
2	середнє число ставок продукту	од.	штатний розпис	11,5		11,5	11,5		11,5			11,5
1	кількість рахунків, відкритих в управлінні Державної казначейської служби	од.	заявка на відкриття рахунку	48		48	48		48			48
2	кількість договорів, які обслуговуюються ефективності	од.	договори купівлі-продажу	585		585	585		585			585
1	кількість особових та реєстраційних рахунків на одного працівника	од.	розрахунок	4		4	4		4			4
2	середні витрати на утримання однієї ставки на місяць	грн.	розрахунок	16 263,51		16 263,51	16 481,82		16 481,82			16 737,72
2	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва зазрат											
1	кількість установ-усього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентам установ	1		1	1		1			1
2	витрати на забезпечення парку культури і відпочинку	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	1 531,14		1 531,14	1 596,55		1 596,55			1 730,16
1	продукту											
1	кількість відвідувачів атракціонів	тис.осіб	журнал обліку	29,4		29,4	29,4		29,4			29,4
2	плановий обсяг доходів	тис.грн.	Фінансовий план комунального підприємства	2 817,68		2 817,68	2 817,68		2 817,68			2 817,68
	ефективності											
1	середня ціна квитка на атракціонах	грн.	Фінансовий план комунального підприємства	95,83		95,83	95,83		95,83			95,83

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/програм	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту/програм і публічних інвестицій (рік початку і	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту/програм і публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту/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

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення витрат 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 витрат на 2026–2028 роки.

Централізована бухгалтерія управління культури та туризму Чернігівської міської ради забезпечує створення оптимальних умов для успішного здійснення навчально-виховного процесу, забезпечення найбільш повного та раціонального використання виділених коштів, фінансування підпорядкованих установ культури згідно із затвердженими кошторисами, ведення бухгалтерського обліку, надання фінансової, бюджетної, статистичної, податкової та інших звітностей, а також якісних послуг з центрального господарського обслуговування. КП "Центральний парк культури та відпочинку" ЧМР забезпечує задоволення потреб різних груп населення, впровадження розвинутої національної культури, тощо. Заплановані видатки частково забезпечують функціонування КП в частині оплати праці працівникам, сплати земельного податку та часткової сплати енергоносіїв.

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

Начальник управління

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)