

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

1.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	06 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	43960389 (код за СДРПОУ)	0210000000 (код бюджету)
2.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	061 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	43960389 (код за ЄДРПОУ)	
3.	Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0614020 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4020 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0822 (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

Забезпечення прав громадян на відвідування концертів з метою широкої пропаганди вітчизняного і зарубіжного мистецтва класичної спадщини, відродження української національної культури, відвідування міжнародних конкурсів та фестивалів, участь у загальнодержавних і міжнародних художніх проєктах, презентаціях, творчих звітах, науково-практичних конференціях, виставках.

4.2. Мета бюджетної програми

Розвиток та збагачення духовного потенціалу громадян, забезпечення творчих потреб, популяризація українського і зарубіжного мистецтва, відродження української національної культури, збереження кращих її надбань.

4.3. Завдання бюджетної програми:

Забезпечення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток шляхом популяризації надбань української та світової культури

4.4. Підстави для реалізації бюджетної програми

Бюджетний кодекс України (зі змінами та доповненнями)
Закон України "Про культуру" від 14.12.2010 року №2778-VI (зі змінами та доповненням)
Наказ Міністерства культури України від 20.07.2012 року №770 "Про затвердження примірних штатних розписів професійних мистецьких колективів та концертних організацій"
Наказ Міністерства культури та інформаційної політики України від 20.02.2024 року № 110 «Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Культура"
Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 року № 793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування» (зі змінами)
Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» (зі змінами)

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:	30 200 000	31 554 639	36 713 035	40 483 463	43 438 756
	загальний фонд, у тому числі:	30 200 000	31 554 639	36 713 035	40 483 463	43 438 756
	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

За бюджетною програмою КПКВК 0614020 "Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій" на 2026- 2028 роки не плануються надходження по спеціальному фонду.

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
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), у тому числі:	30 200 000	31 554 639	36 713 035	40 483 463	43 438 756
	загальний фонд	30 200 000	31 554 639	36 713 035	40 483 463	43 438 756
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	30 200 000	31 554 639	36 713 035	40 483 463	43 438 756
	загальний фонд	30 200 000	31 554 639	36 713 035	40 483 463	43 438 756
	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:

(грн)

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

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

Бюджетні запити на 2026–2028 роки формувалися відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, економічних показників, визначених у Бюджетній декларації, затвердженою постановою Кабміну від 27 червня 2025 року № 774, а також з урахуванням листа Міністерства Фінансів України від 29 серпня 2025 року № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2026 рік».

Було враховано поетапне підвищення мінімальної заробітної плати та окладу працівника I тарифного розряду СТС, запланованого на 1 січня 2026, 2027 та 2028 років. Ріст тарифного розряду січня 2026 року до тарифного розряду до січня 2025 року становить 8,6 відсотка. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збережено на рівні 2025 року.

Доведений граничний обсяг коштів на 2026 рік по заробітній платі з нарахуваннями покриває лише обов'язкові виплати на заробітну плату, що унеможливає здійснення стимулюючих виплат та диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників. Додаткова потреба у коштах по заробітній платі з нарахуванням становить- 2 443 094 гривень .

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
3	Оплата праці, у тому числі:	24 813 258	25 866 262	28 636 167	31 577 101	33 882 230
X	загальний фонд	24 813 258	25 866 262	28 636 167	31 577 101	33 882 230
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
4	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	5 386 742	5 688 377	8 076 868	8 906 362	9 556 526
X	загальний фонд	5 386 742	5 688 377	8 076 868	8 906 362	9 556 526
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	30 200 000	31 554 639	36 713 035	40 483 463	43 438 756
X	загальний фонд	30 200 000	31 554 639	36 713 035	40 483 463	43 438 756
X	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

1.2. 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

Бюджетні запити на 2026–2028 роки формувалися відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, економічних показників, визначених у Бюджетній декларації, затвердженою постановою Кабміну від 27 червня 2025 року № 774, а також з урахуванням листа Міністерства Фінансів України від 29 серпня 2025 року № 05110-09-6/24695 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2026 рік».

Було враховано поетапне підвищення мінімальної заробітної плати та окладу працівника I тарифного розряду ЄТС, запланованого на 1 січня 2026, 2027 та 2028 років. Ріст тарифного розряду січня 2026 року до тарифного розряду до січня 2025 року становить 8,6 відсотка. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збережено на рівні 2025 року.

Доведений граничний обсяг коштів на 2026 рік по заробітній платі з нарахуваннями покриває лише обов'язкові виплати на заробітну плату, що унеможливило здійснення стимулюючих виплат та диференціацію заробітної плати спеціалістів та робітників. Додаткова потреба у коштах по заробітній платі з нарахуванням становить - 2 443 094 гривень.

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								
	кількість установ - усього	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число окладів (ставок) усього	од.	Штатний розпис	238,00	0,00	238,00	238,00	0,00	238,00
	середнє число окладів (ставок) артистичного персоналу	од.	Штатний розпис	160,50	0,00	160,50	157,50	0,00	157,50
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	24,00	0,00	24,00	26,00	0,00	26,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	17,00	0,00	17,00	18,00	0,00	18,00
	середнє число окладів (ставок) художнього персоналу	од.	Штатний розпис	20,50	0,00	20,50	20,50	0,00	20,50
	видатки загального фонду на фінансову підтримку мистецьких закладів	тис.грн.	Кошторис по доходам і видаткам	30200000,00	0,00	30200000,00	31554639,00	0,00	31554639,00
	Продукту								
	кількість заходів	од.	план роботи	164,00	0,00	164,00	120,00	0,00	120,00
	кількість копєртів (на стаціонарі)	од.	План роботи	164,00	0,00	164,00	151,00	0,00	151,00
	кількість нових постановок	од.	план роботи	43,00	0,00	43,00	40,00	0,00	40,00
	комерційна місткість глядачевих залів, місць	од.		432,00	0,00	432,00	432,00	0,00	432,00
	кількість слухачів у мистецьких заходах	осіб	Кошторис по доходам і видатках	48463,00	0,00	48463,00	26500,00	0,00	26500,00
	в т.ч. на стаціонарі	осіб	Кошторис по доходам і видатках	38909,00	0,00	38909,00	22250,00	0,00	22250,00
	Ефективності								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	середні витрати на проведення одного заходу - всього	грн.	Розрахунково	145893,72	0,00	145893,72	197216,49	0,00	197216,49
	середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	Розрахунково	234,00	0,00	234,00	166,00	0,00	166,00
	в т.ч. на стаціонарі	осіб	Розрахунково	237,00	0,00	237,00	147,00	0,00	147,00
	Якості								
	динаміка збільшення чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді відповідно до попереднього періоду	відс.	Розрахунково	116,40	0,00	116,40	71,00	0,00	71,00
	середня завантаженість залів на стаціонарі	відс.	Розрахунково	54,16	0,00	54,16	34,00	0,00	34,00

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 установ - усього	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число окладів (ставок) усього	од.	Штатний розпис	238,00	0,00	238,00	238,00	0,00	238,00	238,00	0,00	238,00
	середнє число окладів (ставок) артистичного персоналу	од.	Штатний розпис	157,50	0,00	157,50	157,50	0,00	157,50	157,50	0,00	157,50
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00
	середнє число окладів (ставок) художнього персоналу	од.	Штатний розпис	20,50	0,00	20,50	20,50	0,00	20,50	20,50	0,00	20,50
	видатки загального фонду на фінансову підтримку мистецьких закладів	тис.грн.	Кошторис по доходам і видаткам	36713035,00	0,00	36713035,00	40483463,00	0,00	40483463,00	43438756,00	0,00	43438756,00
	Продукту											
	кількість заходів	од.	план роботи	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00
	кількість концертів (на стаціонарі)	од.	План роботи	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00
	кількість нових постановок	од.	план роботи	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00
	комерційна місткість глядачевих залів, місць	од.		432,00	0,00	432,00	432,00	0,00	432,00	432,00	0,00	432,00
	кількість слухачів у мистецьких закладах	осіб	Кошторис по доходам і видатках	30750,00	0,00	30750,00	30750,00	0,00	30750,00	30750,00	0,00	30750,00
	в т.ч. на стаціонарі	осіб	Кошторис по доходам і видатках	27750,00	0,00	27750,00	27750,00	0,00	27750,00	27750,00	0,00	27750,00
	Ефективності											
	середні витрати на прог. дня одного заходу - всього	грн.	Розрахунково	229456,47	0,00	229456,47	253021,64	0,00	253021,64	271492,23	0,00	271492,23
	середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	Розрахунково	192,00	0,00	192,00	192,00	0,00	192,00	192,00	0,00	192,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	в т.ч. на стаціонарі	осіб	Розрахунково	185,00	0,00	185,00	185,00	0,00	185,00	185,00	0,00	185,00
	Якості											
	динаміка збільшення чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді відповідно до попереднього періоду	відс.	Розрахунково	116,00	0,00	116,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	середня завантаженість залів на стаціонарі	відс.	Розрахунково	42,82	0,00	42,82	42,82	0,00	42,82	42,82	0,00	42,82

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

Позитивна динаміка основних результативних показників свідчить про зростання творчої активності закладу. У 2026 році порівняно з 2025 роком збільшується кількість заходів на 10 одиниць та слухачів на 4250 осіб у мистецьких заходах, що свідчить про вдосконалення творчої діяльності колективів. Мету бюджетної програми досягнуто.Завдяки фінансовій підтримці забезпечено безперервну діяльність закладу, створено умови для реалізації творчих ініціатив, збережено кадровий потенціал. Виконання завдань забезпечує стабільну діяльність філармонії та колективів, підвищення рівня доступності культурних послуг для різних верств населення, збереження та розвиток національної культурної спадщини.

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	Керівники	9,00	9,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00
2	Спеціалісти	198,00	198,00	0,00	0,00	196,00	196,00	0,00	0,00	196,00	0,00	196,00	0,00	196,00	0,00
3	Інші спеціалісти	7,00	7,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00
4	Робітники	24,00	24,00	0,00	0,00	26,00	26,00	0,00	0,00	26,00	0,00	26,00	0,00	26,00	0,00
	УСЬОГО	238,00	238,00	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00	0,00	238,00	0,00	238,00	0,00	238,00	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:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/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
1	Програма розвитку культури Вінницької області на 2023-2025 роки	Наказ начальника Вінницької обласної адміністрації від 01.02.2023 року № 161	30 200 000	0	30 200 000	31 554 639	0	31 554 639
2	Програма розвитку культури Вінницької області		0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО		30 200 000	0	30 200 000	31 554 639	0	31 554 639

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 місцеву/регіональну	2026 рік (проект)			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	Програма розвитку культури Вінницької області		36 713 035	0	36 713 035	40 483 463	0	40 483 463	43 438 756	0	43 438 756
	УСЬОГО		36 713 035	0	36 713 035	40 483 463	0	40 483 463	43 438 756	0	43 438 756

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.

За бюджетною програмою КПКВК 0614020 "Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій" у 2024 році було проведено касових видатків на суму 30 200 000,00 гривень що становить 100% . Виконання бюджетної програми забезпечило інформування і задоволення творчих потреб, інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу; доступність всіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина, сприяння реалізації державної політики по відродженню та розвитку традиції і культури української нації, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладу, оплату комунальних послуг та енергоносіїв. Закладом вчасно були зареєстровані зобов'язання в органах Державної казначейської служби України та профінансовані, тому кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.

На 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторис у розмірі 31 554 639 гривень. До кінця 2025 року планується використати кошторисні призначення у повному обсязі відповідно до зареєстрованих зобов'язань в органах Державної казначейської служби України для виплати заробітної плати спеціалістам та робітникам, розрахунків за спожиті енергоносії та комунальні послуги.

На 2026 рік доведений граничний обсяг становить 36 713 035 гривень, що на 5 158 396 гривень більше затверджених кошторисних призначень зі змінами на 2025 рік станом на 01.10.2025 року. Враховуючи обмежений обсяг граничних показників, видатки на заробітну плату з нарахуваннями заплановані з врахуванням фактичної чисельності працівників та з врахуванням динаміки зміни чисельності впродовж бюджетного періоду без врахування надбавок та доплат, які не носять обов'язкового характеру. Не забезпечено у повному обсязі видатки на заробітну плату з нарахуваннями. Планування видаткової частини проєкту місцевого бюджету на 2026–2027 роки здійснювалися на основі прогнозованих макропоказників економічного та соціального розвитку, зазначених у листі Міністерства фінансів України від 29.08.2025 № № 05110-09-6/24695, з урахуванням повної розрахункової потреби видатків на оплату праці з нарахуваннями для належного функціонування закладу культури.

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

За бюджетною програмою КПКВК 0614020 "Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій" на 2024 рік та на 2025 рік не плануються надходження по спеціальному фонду.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Тетяна КАМЕНІЦУК
(підпис)

Власне ім'я ПРЕЗВИЩЕ