

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025- 2027 РОКИ індивідуальний (Форма 2025-2)

1. Відділ культури виконавчого комітету Бердянської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

10

(код Типової відомчої
класифікації видатків та
кредитування місцевого
бюджету)

02228138

(код за ЄДРПОУ)

2 Відділ культури виконавчого комітету Бердянської міської ради

(найменування відповідального виконавця)

101

(код Типової відомчої класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету та номер в
системі головного розпорядника
коштів місцевого бюджету)

02228138

(код за ЄДРПОУ)

3.

1011080

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого
бюджету)

1080

(код Типової програмної класифікації видатків та
кредитування місцевого бюджету)

0960

(код Функціональної класифікації
видатків та кредитування
бюджету)

Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та
кредитування місцевого бюджету)

08544000000

(код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки:

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді у 2025-2027 роках

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення надання початкової музичної освіти, початкової освіти з образотворчого та художнього мистецтва

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України (Закон від 28.06.1996 № 254/96)

Бюджетний кодекс України (Закон від 08.07.2010 № 2456-VI)

Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні" (21.05.1997 №280/97-ВРст.11,32)

Закон України "Про культуру" (14.12.2010 № 2778-VI)

Закон України "Про освіту" (05.09.2017 № 2145-VIII)

Закон України "Про позашкільну освіту" (22.06.2000 № 1841-III)

Проект Закон України "Про Державний бюджет України на 2025 рік"

Постанова Кабінету Міністрів 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"

Постанова Кабінету Міністрів від 23.03.2011 № 373 "Про встановлення надбавки педагогічним працівникам закладів дошкільної, позашкільної, загальної середньої, професійної (професійно-технічної), вищої освіти, інших установ і закладів незалежно від їх підпорядкування"

Постанова Кабінету Міністрів від 08.02.1995 № 100 "Про затвердження Порядку обчислення середньої заробітної плати"

Наказ Міністерства фінансів України, Міністерства культури і туризму України від 01.10.2010 № 1150/41 «Про затвердження Примірною переліку результативних показників бюджетних програм для місцевих бюджетів у галузі "Культура"

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

Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 «Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету"

Рішення виконкому БМР від 11.06.2019 №203 "Про затвердження Положення про відділ культури виконавчого комітету Бердянської міської ради"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

(грн)

Код	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3 + 4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	7316582	X	X	7316582	10480294	X	X	10480294	4966106	X	X	4966106
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X				X				X			
	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю												
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X				X				X			
	Повернення кредитів до бюджету	X				X				X			
	УСЬОГО	7316582	0		7316582	10480294			10480294	4966106			4966106

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

(грн)

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3 + 4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	4966106	X		4966106	4966106	X		4966106
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X				X			
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X				X			
	Повернення кредитів до бюджету	X				X			
	УСЬОГО	4966106			4966106	4966106			4966106

2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар								
2240	Оплата послуг (крім комунальних)								
	УСЬОГО	4966106			4966106	4966106			4966106

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3 + 4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

(грн)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3 + 4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Створення належних умов для забезпечення надання початкової музичної освіти, початкової освіти з образотворчого та художнього мистецтва	7316582			7316582	10480294			10480294	4966106			4966106
	УСЬОГО	7316582			7316582	10480294			10480294	4966106			4966106

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

(грн)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3 + 4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Створення належних умов для забезпечення надання початкової музичної освіти, початкової освіти з образотворчого та художнього мистецтва	4966106			4966106	4966106			4966106
	УСЬОГО	4966106			4966106	4966106			4966106

	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	осіб	відомість аналітичного обліку батьківської плати	251	251	277	277	208	208
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб		251	251	277	277	208	208
1,3	ефективності								
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунково	3	3	19	19	27	27
	витрати на навчання одного учня	гривень	розрахунково	29150	29150	13274	13274	10728	10728
	середні витрати на одного працівника для збереження кадрового потенціалу на рік	гривень	розрахунково			91901	91901	93236	93236
1,4	якості								
	відсоток учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	розрахунково	41,28	41,28			75	75
	відсоток забезпечення збереження кадрового резерву	%	розрахунково			100	100	100	100

2) результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:
(грн)

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення надання початкової музичної освіти, початкової освіти з образотворчого та художнього мистецтва								
1,1	затрат								
	кількість установ - усього	одиниць	статут	3		3	3		3
	у тому числі:								
	музичних шкіл	одиниць	статут	1		1	1		1
	художніх шкіл	одиниць	статут	1		1	1		1
	шкіл мистецтв	одиниць	статут	1		1	1		1
	Усього середньорічне число ставок/штатних	одиниць		105,61		105,61	105,61		105,61
	в тому числі:								
	фактично зайнятих, усього	одиниць	накази, табеля обліку робочого часу	40		40	40		40
	з них: по яких нараховується простой для збереження кадрового потенціалу	одиниць		29,33		29,33	29,33		29,33
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	одиниць		33,5		33,5	33,5		33,5
	в тому числі:								
	педагогічного персоналу, що працює	одиниць		7,67		7,67	7,67		7,67
	педагогічного персоналу, якому нараховується простой для збереження кадрового потенціалу	одиниць	накази, табеля обліку робочого часу	25,83		25,83	25,83		25,83
	кількість класів	одиниць	типові навчальні плани	14		14	14		14
	обсяг видатків	гривень	річний звіт, кошторис	4966106		4966106	4966106		4966106

	в т.ч. обсяг видатків на оплату простою з нарахуваннями для збереження кадрового потенціалу	гривень	річний звіт, кошторис	2734619		2734619	2734619		2734619
1,2	продукту								
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	осіб	відомість аналітичного обліку батьківської плати	208		208	208		208
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб		208		208	208		208
1,3	ефективності								
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунково	27		27	27		27
	витрати на навчання одного учня	гривень	розрахунково	10728		10728	10728		10728
	середні витрати на одного працівника для збереження кадрового потенціалу на рік	гривень	розрахунково	93236		93236	93236		93236
1,4	якості								
	відсоток учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	розрахунково	75		75	75		75
	відсоток забезпечення збереження кадрового резерву	%	розрахунково	100		100	100		100

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн)

Найменування	2023 рік		2024 рік		2025 рік		2026 рік		2027 рік	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.Обов'язкові виплати	5636496		7440590		3392144		3392144		3392144	
2.Стимулюючі доплати та надбавки			36317		193345		193345		193345	
3.Премії										
4.Матеріальна допомога	320484		705155		290431		290431		290431	
5.Інші виплати										
УСЬОГО	5956980		8182062		3875920		3875920		3875920	
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X						X	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				2025 рік		2026 рік		2027 рік	
		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	керівні працівники	5	4			5	3,34			4		4		4	
2	педагогічний персонал	86,36	79,39			86,36	36,65			33,5		33,5		33,5	
3	спеціалісти	2	1,5			2	1,5								
4	обслуговуючий та технічний персонал	3	3			3	2			1,5		1,5		1,5	
5	робітники	9,25	3,75			9,25	3,5			1		1		1	
	УСЬОГО	105,61	91,64		0	105,61	46,99			40		40		40	
	з них: штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

(грн)

N з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджено	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)		
			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
	УСЬОГО		0		0	0		0	0		0

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

(грн)

N з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджено	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО		0		0	0		0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

(грн)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

У 2023 році при загальному обсязі асигнувань передбачених загальним фондом бюджету в сумі 15 105 715 грн., касові видатки склали 7 316 582 грн., що становило 48,4 % річного плану. Забезпечено виконання завдань відповідно до головної мети діяльності в межах можливостей у період воєнного стану.

Обсяг видатків на 2024 рік визначено у розмірах 10 480 294 грн. При визначенні обсягу видатків на рік враховано загальну ситуацію в Україні і здійснюються лише із життєво необхідною потребою установ.

Граничний обсяг видатків на 2025 рік складає 4 966 106 грн, що забезпечує обов'язкові виплати по заробітній платі та мінімальну потребу інших поточних видатків з урахуванням воєнного стану.

При розрахунку обсягу поточних видатків на 2026-2027 враховано обов'язкові виплати по заробітній платі на основі видатків 2025 року.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6 - 5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4 + 6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	14581001	7315392						7315392
2111	Заробітна плата	11904516	5956980						5956980
2120	Нарахування на оплату праці	2676485	1358412						1358412

2200	Використання товарів і послуг	524661	1190						1190
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7500							
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5900	1190						1190
2250	Видатки на відрядження								
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	511261							
2271	Оплата тепlopостачання	166800							
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	12726							
2273	Оплата електроенергії	142637							
2274	Оплата природного газу	186669							
2275	Оплата інших енергоносіїв	2429							
2280	Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення								
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку								
2800	Інші видатки	53							
	УСЬОГО	15105715	7316582						7316582

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024 - 2025 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	Найменування	2024 рік					2025 рік				
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3 - 5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8 - 10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	10478194				10478194	4966106				4966106
2111	Заробітна плата	8182062				8182062	3875920				3875920
2120	Нарахування на оплату праці	2296132				2296132	1090186				1090186
2200	Використання товарів і послуг	2100				2100					
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар										
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2100				2100					
2250	Видатки на відрядження										
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв										
2271	Оплата тепlopостачання										
2272	Оплата водopостачання та водовідведення										
2273	Оплата електроенергії										
2274	Оплата природного газу										
2275	Оплата інших енергоносіїв										
2800	Інші видатки										
	УСЬОГО	10480294				10480294	4966106				4966106

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2025 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.20__	Дебіторська заборгованість на 01.01.20__	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.20__	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	14581001	7315392					
2111	Заробітна плата	11904516	5956980					
2120	Нарахування на оплату праці	2676485	1358412					
2200	Використання товарів і послуг	524661	1190					
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7500						
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5900	1190					
2250	Видатки на відрядження							
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	511261						
2271	Оплата тепlopостачання	166800						
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	12726						
2273	Оплата електроенергії	142637						
2274	Оплата природного газу	186669						
2275	Оплата інших енергоносіїв	2429						
2280	Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення							
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку							
2800	Інші видатки	53						
	УСЬОГО	15105715	7316582					

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2025 році.

Взяття бюджетних зобов'язань у 2025 році відповідає чинному законодавству, забезпечує виконання пріоритетних заходів з урахуванням мінімальних соціальних гарантій на період вимушеного простою.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026- 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Надходження коштів до спеціального фонду за КПКВК 1011080 , а також , відповідно , і використання не заплановано у 2023-2027 роках.

Керівник установи

(підпис)

БУЧАКЧИЙСЬКА М.М.

(прізвище та ініціали)

Керівник фінансової служби

(підпис)

(прізвище та ініціали)