

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.	1014060 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4060 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0828 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (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;

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення у 2025-2027 роках

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

Забезпечення погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік

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)

Проект Закону 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 організації окремих галузей бюджетної сфери"

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

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

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

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	7087696	X		7087696	7892908	X		7892908	3866191	X		3866191
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	x				x				x			
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X				X				X			
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X				X				X			
	Повернення кредитів до бюджету	X				X				X			
	УСЬОГО	7087696	0		7087696	7892908			7892908	3866191			3866191

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	3822504	X		3822504	3815904	X		3815904
	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	3822504			3822504	3815904			3815904

6. Витрати за кодами Економічної класифікації витратків / Класифікації кредитування бюджету:

1) видатки за кодами Економічної класифікації витратків бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації витратків бюджету	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
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	7087696			7087696	7842621			7842621	3815904			3815904
2111	Заробітна плата	5565631			5565631	5187643			5187643	2668990			2668990
2120	Нарахування на оплату праці	1522065			1522065	2654978			2654978	1146914			1146914
2200	Використання товарів і послуг					50287			50287	50287			50287
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар												
2240	Оплата послуг (крім комунальних)					50287			50287	50287			50287
2250	Видатки на відрядження												
2270	Оплата комунальних послуг та												
2271	Оплата тепlopостачання												
2272	водовідведення												
2273	Оплата електроенергії												
2274	Оплата природного газу												
2275	Оплата інших енергоносіїв												
2800	Інші видатки												
	УСЬОГО	7087696			7087696	7892908			7892908	3866191			3866191

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	20__ рік (звіт)				20__ рік (затверджено)				20__ 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
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації витратків бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації витратків 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
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	3822504			3822504	3815904			3815904
2111	Заробітна плата	2674490			2674490	2668990			2668990
2120	Нарахування на оплату праці	1148014			1148014	1146914			1146914

2200	Використання товарів і послуг								
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар								
2240	Оплата послуг (крім комунальних)								
	УСЬОГО	3822504			3822504	3815904			3815904

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

Код Класифікації і 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 напрямом використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямом 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.	Забезпечення належного функціонування клубних закладів	7087696			7087696	7842621			7842621	3815904			3815904
2	Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями					50287			50287	50287			50287
	УСЬОГО	7087696			7087696	7892908			7892908	3866191			3866191

2) витрати за напрямом 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	Забезпечення належного функціонування клубних закладів	3822504			3822504	3815904			3815904
	УСЬОГО	3822504			3822504	3815904			3815904

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

(грн)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	<i>Забезпечення організації дозвілля населення і зміцнення культурних традицій</i>											
1.1	затрат											
	кількість установ - усього	одиниць	статут	9		9	9		9	9		9
	у тому числі:											
	палаців	одиниць	статут	1		1	1		1	1		1
	клубів	одиниць	статут	3		3	3		3	3		3
	інших закладів клубного типу	одиниць	статут	5		5	5		5	5		5
	обсяг видатків	грн.	річний звіт, кошторис	7087696		7087696	7842621		7842621	3823205		3823205
	середнє число окладів (ставок)-усього	одиниць	штатний розпис	94,63		94,63						
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	одиниць	штатний розпис	10		10						
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	одиниць	штатний розпис	37,73		37,73						
	середнє число окладів (ставок)обслуговуючого та техперсоналу	одиниць	штатний розпис	10,75		10,75						
	середнє число окладів (ставок) робітників	одиниць	штатний розпис	36,15		36,15						
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	одиниць	штатні розписи				129		129	129		129
	в тому числі:											
	фактично зайнятих, усього	одиниць					94,25		94,25	42,00		42,00
	в тому числі по яких нараховується простой для збереження кадрового потенціалу	одиниць	накази та табелі обліку робочого часу				86,25		86,25	38,00		38,00
1.2.	продукту											
	кількість проведених заходів	одиниць	журнал обліку масових заходів							100		100
	кількість відвідувачів - усього	осіб								8910		8910
	кількість постійно-діючих протягом року клубних угруповань	одиниць	журнал обліку роботи							4		4

	кількість учасників	осіб	клубних формувань						140		140
1.3.	ефективності										
	середні витрати на одного працівника на рік	грн	розрахунок			83211		83211	91029		91029
	середні витрати на одного відвідувача	грн	розрахунок						429		429
1.4	якості										
	відсоток забезпечення збереження кадрового резерву	%	розрахунок			100		100	100		100
	відсоток кількості відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	розрахунок						100		100

2	Забезпечення погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік										
2.1	затрат										
	сума кредиторської заборгованості за 2022 рік, яку необхідно погасити	гривень	річний звіт			50287		50287	50287		50287
2.2	продукту										
	кількість суб'єктів, перед якими рахується кредиторська заборгованість	одиниць	первинна документація			2		2	2		2
2.3	ефективності										
	Середня сума кредиторської заборгованості за 2022 рік на одного суб'єкта	гривень	розрахунок			25144		25144	25144		25144
2.4	якості										
	відсоток погашення кредиторської заборгованості	%	розрахунок			100		100	100		100

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

(грн)

№ 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 організації дозвілля населення і зміцнення культурних традицій								
	затрат								
	кількість установ - усього	одиниць	статут	9		9	9		9
	у тому числі:								
	палаців	одиниць	статут	1		1	1		1
	клубів	одиниць	статут	3		3	3		3
	інших закладів клубного типу	одиниць	статут	5		5	5		5
	обсяг видатків	грн.	статут річний звіт, кошторис	3822504		3822504	3815904		3815904

Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	одиниць	штатні розписи	129	129	129	129
в тому числі:						
фактично зайнятих, усього	одиниць		42	42	42	42
в тому числі по яких нараховується простой для збереження кадрового потенціалу	одиниць	накази та таблиці обліку робочого часу	38	38	38	38
кількість проведених заходів	одиниць	журнал обліку масових заходів	100	100	100	100
кількість відвідувачів - усього	осіб		8910	8910	8910	8910
кількість постійно-діючих протягом року клубних угруповань	одиниць	журнал обліку роботи клубних формувань	4	4	4	4
кількість учасників	осіб		140	140	140	140
ефективності						
середні витрати на одного працівника на рік	грн.	розрахунок	91012	91012	90855	90855
середні витрати на одного відвідувача			429	429	428	428
якості						
відсоток забезпечення збереження кадрового резерву	%	розрахунок	100	100	100	100
відсоток кількості відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	розрахунок	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	4968222		4651124		2437579		2437579		2437579	
2.Стимулюючі доплати та надбавки										
3.Премії										
4.Матеріальна допомога	597409		536519		231411		231411		231411	
5.Інші виплати										
всього	5565631		5187643		2668990		2668990		2668990	

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	13	10			13	7			7		7		7	
2	спеціалісти	53,75	37,73			53,75	26,75			17,75		17,75		17,75	

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 19 639 788 грн, касові видатки склали 7 087 696 грн, що становило 36,1% 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 7 892 908 грн. При визначенні обсягів видатків на рік враховано загальну ситуацію в Україні і здійснюються лише із життєво необхідною потребою установ.

Граничний обсяг видатків на 2025 рік складає 3 866 191 грн, що забезпечує обов'язкові виплати по заробітній платі з урахуванням воєнного стану та включає суму кредиторської заборгованості за 2022 рік у розмірі 50 287 грн.

Розрахунок обсягів поточних видатків на 2026-2027 проводиться на основі 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	14424203	7087696						7087696
2111	Заробітна плата	11178906	5565631						5565631
2120	Нарахування на оплату праці	3245297	1522065						1522065
2200	Використання товарів і послуг	5215349		50287	50287				50287
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7200							
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	53597		50287	50287				50287
2250	Видатки на відрядження								
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	5154552							
2271	Оплата тепlopостачання	2638350							
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	114543							
2273	Оплата електроенергії	1552210							
2274	Оплата природного газу	834758							
2275	Оплата інших енергоносіїв	14691							
2280	Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення								
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку								
2800	Інші видатки	236							
	УСЬОГО	19639788	7087696	50287	50287				7137983

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

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації і кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік				
		затверджені 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	7842621				7842621	3815904				3815904
2111	Заробітна плата	5187643				5187643	2668990				2668990
2120	Нарахування на оплату праці	2654978				2654978	1146914				1146914
2200	Використання товарів і послуг	50287	50287			50287	50287	50287	50287		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар										
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	50287	50287			50287	50287	50287	50287		
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	7892908	50287			7892908	3866191	50287	50287		3815904

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2025 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації і кредитування бюджету	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	14424203	7087696					
2111	Заробітна плата	11178906	5565631					
2120	Нарахування на оплату праці	3245297	1522065					
2200	Використання товарів і послуг	5215349						
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	7200						
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	53597						
2250	Видатки на відрядження							
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	5154552						
2271	Оплата тепlopостачання	2638350						
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	114543						
2273	Оплата електроенергії	1552210						
2274	Оплата природного газу	834758						
2275	Оплата інших енергоносіїв	14691						
2280	Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення							
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку							
2800	Інші видатки	236						
	УСЬОГО	19639788	7087696					

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

Бюджетні зобов'язання у 2025 році братимуться з урахуванням вимог чинного законодавства, виходячи з потреби для забезпечення виконання пріоритетних заходів та з метою недопущення виникнення заборгованості.

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 1014060 у 2023 -2027 роки не планується з причини тимчасової окупації території м. Бердянська, а, отже, не передбачене і використання коштів спеціального фонду.

Керівник установи

(підпис)

Керівник фінансової служби

(підпис)

БУЧАКЧИЙСЬКА М.М.

(прізвище та ініціали)