

**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)

**Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва**

**3.**

**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)

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

**0854400000**

(код бюджету)

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

**1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;**

*Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтва у 2025-2027 роках*

**2) завдання бюджетної програми;**

*Забезпечення ведення бухгалтерського обліку, надання кошторисної та фінансової звітності та фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами*

*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 організацій 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 бюджету"*

*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 27.11.2011 № 945 «Про затвердження Примірною переліку результативних показників бюджетних програм для місцевих бюджетів за видатками, що можуть здійснюватися з усіх місцевих бюджетів»(зі змінами)*

*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	1372688	X	X	1372688	1453587	X	X	1453587	1144435	X	X	1144435
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X				X				X			
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X				X				X			
	Повернення кредитів до бюджету	X				X				X			
	УСЬОГО	1372688			1372688	1453587			1453587	1144435			1144435

**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
1014081	Надходження із загального фонду бюджету	1147657	X		1147657	1149674	X		1149674
	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	1147657			1147657	1149674			1149674

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

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

(грн)

Код Економічної класифікації видатків 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	1370988			1370988	1446562			1446562	1066853			1066853
2111	Заробітна плата	1100639			1100639	1148712			1148712	865910			865910

2120	Нарахування на оплату праці	270349			270349	297850			297850	200943			200943
2200	Використання товарів і послуг	1700			1700	7025			7025	77582			77582
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар					4380			4380	70182			70182
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1700			1700	2645			2645	7400			7400
2250	Видатки на відрядження												
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв												
2271	Оплата теплопостачання												
2272	Оплата водопостачання та водовідведення												
2273	Оплата електроенергії												
	УСЬОГО	1372688			1372688	1453587			1453587	1144435			1144435

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

(грн)

Код Класифікації кредитування 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
	УСЬОГО												

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

(грн)

Код Економічної класифікації видатків 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	1066853			1066853	1066853			1066853
2111	Заробітна плата	865910			865910	865910			865910
2120	Нарахування на оплату праці	200943			200943	200943			200943
2200	Використання товарів і послуг	80804			80804	82821			82821
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	73404			73404	75421			75421
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7400			7400	7400			7400
	УСЬОГО	1147657			1147657	1149674			1149674

**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 напрямами використання бюджетних коштів:**

**1) витрати за напрямами 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	<i>Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності установ</i>	1372688			1372688	1449207			1449207	1140055			1140055
2	<i>Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями</i>					4380			4380	4380			4380
	УСЬОГО	1372688			1372688	1453587			1453587	1144435			1144435

**2) витрати за напрямами 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	<i>Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності установ</i>	1147657			1147657	1149674			1149674
	УСЬОГО	1147657			1147657	1149674			1149674

**8. Результативні показники бюджетної програми:**

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

(грн)

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)		
				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
<b>Забезпечення ведення бухгалтерського обліку, надання кошторисної та фінансової звітності та фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами</b>												
1,1	<b>затрат</b>											
	штатна чисельність	одиниць	кошторис	11		11	11		11	11		11
	кількість працівників, які фактично перебувають у трудових відносинах	одиниць	кошторис							5,5		5,5
	обсяг видатків	гривень	річний звіт, кошторис	1372688		1372688	1449207		1449207	1140055		1140055
1,2	<b>продукту</b>											
	кількість закладів культури, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	одиниць	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	17		17	17		17	17		17
	кількість затверджених штатних розписів	одиниць	підрахунок	25		25	44		44	24		24
	кількість затверджених кошторисів	одиниць	підрахунок	27		27	27		27	26		26
	кількість особових рахунків	одиниць	підрахунок	262		262	356		356	236		236
	кількість складених звітів	одиниць	підрахунок	432		432	250		250	420		420
	кількість підготовлених інформацій	одиниць	підрахунок	174		174	150		150	156		156
1,3	<b>ефективності</b>											
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	гривень	розрахунково	124790		124790	131746		131746	207283		207283
	кількість закладів культури на 1 працівника	одиниць	розрахунково	1,5		1,5	1,5		1,5	3,1		3,1
	кількість особових рахунків на 1 працівника	одиниць	розрахунково	24		24	32		32	43		43
	кількість звітів на 1 працівника	одиниць	розрахунково	39		39	23		23	76		76
	кількість інформацій на 1 працівника	одиниць	розрахунково	16		16	14		14	28		28
1,4	<b>якості</b>											
	відсоток вчасно виконаних звітів	%	розрахунково	100		100	100		100	100		100
	відсоток вчасно наданої інформації	%	розрахунково	100		100	100		100	100		100
	відсоток кількості закладів, що обслуговуються централізованою бухгалтерією у порівнянні із запланованою	%	розрахунково	100		100	100		100	100		100
<b>Забезпечення погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік</b>												
2,1	<b>затрат</b>											
	сума кредиторської заборгованості за 2022 рік, яку необхідно погасити	гривень	річний звіт				4380		4380	4380		4380
2,2	<b>продукту</b>											
	кількість суб'єктів, перед якими рахується кредиторська заборгованість	одиниць	первинна документація				1		1	1		1
2,3	<b>ефективності</b>											
	Сума кредиторської заборгованості за 2022 рік на одного суб'єкта	гривень	розрахунково				4380		4380	4380		4380
2,4	<b>якості</b>											
	відсоток погашення кредиторської заборгованості	%	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
<b>Забезпечення ведення бухгалтерського обліку, надання кошторисної та фінансової звітності та фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами</b>									
1,1	<b>затрат</b>								
	штатна чисельність	одиниць	штатний розпис	11		11	11		11
	кількість працівників, які фактично перебувають у трудових відносинах	одиниць	штатний розпис	5,5		5,5	5,5		5,5
	обсяг видатків	гривень	річний звіт, кошторис	1147657		1147657	1149674		1149674
1,2	<b>продукту</b>								
	кількість закладів культури, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	одиниць	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	17		17	17		17
	кількість затверджених штатних розписів	одиниць	підрахунок	24		24	24		24
	кількість затверджених кошторисів	одиниць	підрахунок	26		26	26		26
	кількість особових рахунків	одиниць	підрахунок	236		236	236		236
	кількість складених звітів	одиниць	підрахунок	420		420	420		420
	кількість підготовлених інформацій	одиниць	підрахунок	156		156	156		156
1,3	<b>ефективності</b>								
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	гривень	розрахунково	208665		208665	209032		209032
	кількість закладів культури на 1 працівника	одиниць	розрахунково	3,1		3,1	3,1		3,1
	кількість особових рахунків на 1 працівника	одиниць	розрахунково	43		43	43		43
	кількість звітів на 1 працівника	одиниць	розрахунково	76		76	76		76
	кількість інформацій на 1 працівника	одиниць	розрахунково	28		28	28		28
1,4	<b>якості</b>								0
	відсоток вчасно виконаних звітів	%	розрахунково	100		100	100		100
	відсоток вчасно наданої інформації	%	розрахунково	100		100	100		100
	відсоток кількості закладів, що обслуговуються централізованою бухгалтерією у порівнянні із	%	розрахунково	100		100	100		100

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн)

Найменування	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)		
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.Обов'язкові виплати	663744		700883		382409		382409		382409	
2.Стимулюючі доплати та надбавки	331872		219767		150939		150939		150939	
3.Премії	49711		159234		301878		301878		301878	
4.Матеріальна допомога	55312		68828		30684		30684		30684	
5.Інші виплати										
<b>УСЬОГО</b>	1100639		1148712		865910		865910		865910	
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	керівники	1	1			1	1			1		1		1	
2	спеціалісти	10	10			10	8,5			4,5		4,5		4,5	
	УСЬОГО	11	11			11	9,5			5,5		5,5		5,5	
	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 затверджена	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 затверджена	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 1723,859 тис. грн., касові видатки склали 1372,688 тис. грн., що становило 79,6 % 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 1453,587 тис. грн. При визначенні обсягів видатків на рік враховано загальну ситуацію в Україні і здійснюються лише із життєво необхідною потребою.

Граничний обсяг видатків на 2025 рік складає 1144,435 тис. грн., що забезпечує обов'язкові виплати по заробітній платі та мінімальну потребу інших поточних видатків з урахуванням воєнного стану. Крім того враховано кредиторську заборгованість за 2022 рік у сумі 4380 грн.

Розрахунок обсягів поточних видатків на 2026-2027 проводився на підставі показників 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	1564877	1370988						1370988
2111	Заробітна плата	1276508	1100639						1100639
2120	Нарахування на оплату праці	288369	270349						270349
2200	Використання товарів і послуг	158982	1700	4380	4380				6080
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	16204		4380	4380				4380
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	101557	1700						1700
2250	Видатки на відрядження								
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	41221							0



2271	Оплата тепlopостачання	12870						0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1620						
2273	Оплата електроенергії	26731						0
2274	Оплата природного газу							
2275	Оплата інших енергоносіїв							
2280	Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення							
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку							
	УСЬОГО	1723859	1372688		4380			1377068

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

(грн)

Код Економічно і 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	1446562				1446562	1066853				1066853
2111	Заробітна плата	1148712				1148712	865910				865910
2120	Нарахування на оплату праці	297850				297850	200943				200943
2200	Використання товарів і послуг	7025	4380			7025	77582	4380	4380		73202
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4380	4380			4380	70182	4380	4380		65802
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2645				2645	7400				7400
2250	Видатки на відрядження										
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв										
2271	Оплата тепlopостачання										
2272	Оплата водопостачання та водовідведення										
2273	Оплата електроенергії										
2274	Оплата природного газу										
2275	Оплата інших енергоносіїв										
2280	Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення										
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку										
	УСЬОГО	1453587	4380			1453587	1144435	4380	4380		1140055

**3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2025 роках:**

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	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	1564877	1370988					
2111	Заробітна плата	1276508	1100639					
2120	Нарахування на оплату праці	288369	270349					
2200	Використання товарів і послуг	158982	1700					
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	16204						
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	101557	1700					
2250	Видатки на відрядження							
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	41221						
2271	Оплата теплопостачання	12870						
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1620						
2273	Оплата електроенергії	26731						
2274	Оплата природного газу							
2275	Оплата інших енергоносіїв							
2280	Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення							
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку							
	<b>УСЬОГО</b>	1723859	1372688					

**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.**

У 2023-2027 роках використання бюджетних коштів спеціального фонду не передбачено.

Керівник установи

\_\_\_\_\_

(підпис)

Керівник фінансової служби

\_\_\_\_\_

(підпис)

БУЧАКЧИЙСЬКА М.М.

\_\_\_\_\_

(прізвище та ініціали)

\_\_\_\_\_

(прізвище та ініціали)