

БЮДЖЕТНИЙ ЗВІТ НА 2022 – 2024 РОКИ індивідуальний (Форма 2022-2)

1.	Відділ культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради			10	22792680
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Відділ культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради			101	22792680
	(найменування відповідального виконавця)			(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	23565000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2022 - 2024 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

2) завдання бюджетної програми;

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

3) підстави реалізації бюджетної програми.

спільний Наказ Міністерства фінансів України та Міністерства культури і туризму України Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі " Культура " від 1 жовтня 2010 року №1150/41 із змінами та доповненнями.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2020 - 2022 роках:

Код	Найменування	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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	4 546 890	0	0	4 546 890	6 107 933	0	0	6 107 933	6 306 841	0	0	6 306 841
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	472 796	0	472 796	0	502 450	0	502 450	0	547 515	0	547 515
205330	Передача коштів із загального до спеціального фонду бюджету	0	49 700	49 700	49 700	0	76 244	76 244	76 244	0	0	0	0

УСЬОГО	4 546 890	522 496	49 700	5 069 386	6 107 933	578 694	7 244	6 686 627	6 306 841	547 515	0	6 854 356
--------	-----------	---------	--------	-----------	-----------	---------	-------	-----------	-----------	---------	---	-----------

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2023-2024 роках:

Код	Найменування	2023 рік (прогноз)				2024 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	6 751 429	0	0	6 751 429	7 206 781	0	0	7 206 781
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	582 642	0	582 642	0	618 307	0	618 307
	УСЬОГО:	6 751 429	582 642	0	7 334 071	7 206 781	618 307	0	7 825 088

(грн.)

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2020 - 2022 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2020 рік(звіт)				2021 рік(затверджено)				2022 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
2111	Заробітна плата	3 642 199	218 868	0	3 861 067	4 828 485	237 253	0	5 065 738	4 989 361	✓ 276 196	0	5 265 557
2120	Нарахування на оплату праці	726 066	61 732	0	787 798	1 048 867	66 917	0	1 115 784	1 054 138	✓ 61 008	0	1 115 146
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	65 879	70 104	0	135 983	70 688	98 095	0	168 783	41 309	✓ 99 671	0	140 980
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	38 569	66 796	0	105 365	41 385	94 498	0	135 883	43 951	✓ 100 357	0	144 308
2250	Видатки на відрядження	4 865	5 300	0	10 165	5 220	5 687	0	10 907	5 544	✓ 6 040	0	11 584
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	0	5 420	0	5 420	4 350	0	0	4 350	4 299	✓ 4 243	0	8 542
2273	Оплата електроенергії	0	21 660	0	21 660	33 633	0	0	33 633	49 539	✓ 0	0	49 539
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	68 292	14 920	0	83 212	74 211	0	0	74 211	117 538	✓ 0	0	117 538
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 020	0	0	1 020	1 094	0	0	1 094	1 162	0	0	1 162
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(грн.)

за напрямками використання бюджетних коштів:

витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2020 - 2022 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2020 рік(звіт)				2021 рік(затверджено)				2022 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 надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	4 546 890	522 496	49 700	5 069 386	6 107 933	578 694	76 244	6 686 627	6 306 841	547 515	0	6 854 356
	УСЬОГО	4 546 890	522 496	49 700	5 069 386	6 107 933	578 694	76 244	6 686 627	6 306 841	547 515	0	6 854 356

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2024 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік(прогноз)				2024 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 надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	6 751 429	582 642	0	7 334 071	7 206 781	618 307	0	7 825 088
	УСЬОГО	6 751 429	582 642	0	7 334 071	7 206 781	618 307	0	7 825 088

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2020 - 2022 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2020 рік(звіт)			2021 рік(затверджено)			2022 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
	Затрат											
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	річний звіт	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
	кількість класів	од.	річний звіт	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	кількість установ - усього	од.		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	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	38,00	0,00	38,00	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00
	Продукту											
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	річний звіт	368,00	0,00	368,00	380,00	0,00	380,00	380,00	0,00	380,00

2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Ефективності											
витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунковий показник	12356,00	0,00	12356,00	16074,00	0,00	16074,00	16597,00	0,00	16597,00
кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунковий показник	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
Якості											
відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунковий показник	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00

результативні показники бюджетної програми у 2023-2024 роках:

N /п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік(прогноз)			2024 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
	Затрат								
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	річний звіт	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
	кількість класів	од.	річний звіт	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	кількість установ - усього	од.		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00
	Продукту								
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	річний звіт	380,00	0,00	380,00	380,00	0,00	380,00
	Ефективності								
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунковий показник	17767,00	0,00	17767,00	18965,00	0,00	18965,00
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунковий показник	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	Якості								
	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проект)		2023 рік (прогноз)		2024 рік (прогноз)		(грн.)
	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	
Обов'язкові виплати	3 209 474	80 500	4 050 977	96 600	3 513 062	140 157	3 762 489	150 108	4 018 339	160 316	
у т.ч. тарифна ставка	2 847 661	70 000	2 812 593	84 000	3 170 532	126 776	3 395 640	135 777	3 626 544	145 010	
у т.ч. стимулюючі доплати	656	500	601 592	600	14 568	637	15 602	682	16 663	729	
у т.ч. надбавки	361 157	10 000	636 792	12 000	327 962	12 744	351 247	13 649	375 132	14 577	
Премії	176 790	89 368	400 097	81 853	294 983	86 928	315 927	93 100	337 410	99 431	
Матеріальна допомога	201 952	25 000	353 808	30 000	376 677	31 860	403 422	34 122	430 854	36 442	
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	201 952	25 000	155 891	30 000	188 339	31 860	201 711	34 122	215 427	36 442	
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	53 983	24 000	23 603	28 800	804 639	17 251	861 768	18 476	920 368	19 732	
у т.ч. стимулюючі доплати	53 983	24 000	23 603	28 800	804 639	17 251	861 768	18 476	920 368	19 732	
УСЬОГО	3 642 199	218 868	4 828 485	237 253	4 989 361	276 196	5 343 606	295 806	5 706 971	315 921	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 рік		2023 рік		2024 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	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	2,00	20,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00
2	Спеціалісти	3,00	2,50	0,00	0,00	2,50	2,50	0,00	0,00	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00
3	Робітники	5,00	4,50	0,00	0,00	4,50	4,50	0,00	0,00	4,50	0,00	4,50	0,00	0,00	0,00
4	Педагогічні працівники	30,00	30,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	40,00	39,00	0,00	0,00	39,00	39,00	2,00	2,00	57,00	2,00	39,00	2,00	0,00	0,00

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2020 - 2022 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2020 рік (звіт)			2021 рік (затверджено)			2022 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	0	0	0

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023-2024 роках

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2023 рік (прогноз)			2024 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	0	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2020 - 2022 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проект)		2023 рік (прогноз)		2024 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 2020 році, очікувані результати у 2021 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2022 - 2024 роки.

Не зважаючи на недостатній та вкрай низький рівень фінансування в 2021 р, працівники музичної школи зразково виконували свої функціональні повноваження по охопленню дітей та підлітків міста естетичних вихованням, виявленню творчо здібних дітей та молоді. Але в зв'язку з відсутністю нормально фінансування, в межах, необхідних для повноцінного функціонування школи спостерігається постійне та планомірне зменшення кількості учнів, що пов'язане з відсутністю нормальних умов навчання (в тому числі обмежена кількість педперсоналу пов'язана з жорсткими обмеженнями фонду заробітної плати, недостатня кількість музичних інструментів та музичної апаратури). Зобов'язання в межах затверджених коштів виконуються повністю, але необхідні додаткові кошти для приведення умов навчання дітей у відповідність до вимог чинного законодавства України та умов сьогодення. Доведені розрахункові показники граничного обсягу видатків загального фонду на 2021 рік забезпечують виплату заробітної плати при умові збереження існуючої кількості дітей, що навчаються у школі та навчання дітей по мінімально можливій програмі, але з 2021/2024 року музична школа буде працювати за Наскрізною освітньою програмою початкової спеціалізованої мистецької освіти .Нормативний зміст цієї програми складається з інваріативного та варіативного складника, які є однаково обов'язковими для включення до програми навчання учня і становлять єдиний комплекс освітніх компонентів.Ця норма вступає в дію з 1 вересня 2021 року для для учнів,зарахованих на перший рік навчання, відповіно з 1 вересня 2021 року необхідно додаткових 5,2 ставки педперсоналу.На даний час виникає катастрофічна ситуація, яка вимагає негайного поповнення та оновлення бібліотечного фонду школи, придбання музичних інструментів та інвентаря, технічного оснащення відповідно вимогам сьогодення. А також необхідно провести ремонт приміщення музичної школи та відновити матеріально-технічну базу школи після пожежі

лі зобов'язання у 2020 і 2022 роках :

кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	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
2111	Заробітна плата								
2120	Нарахування на оплату праці	3 642 199	3 642 198	0	0	0	0	0	3 642 198
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	726 066	725 028	0	0	0	0	0	725 028
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	65 879	29 995	0	0	0	0	0	29 995
2250	Видатки на відрядження	38 569	15 961	0	0	0	0	0	15 961
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	4 865	1 534	0	0	0	0	0	1 534
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	68 292	65 647	0	0	0	0	0	65 647
	УСЬОГО	4 546 890	4 481 383	0	0	0	0	0	4 481 383

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021-2022 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2021 рік					2022 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
2111	Заробітна плата	4 828 485	0	0	0	4 828 485	4 989 361	0	0	0	4 989 361
2120	Нарахування на оплату праці	1 048 867	0	0	0	1 048 867	1 054 138	0	0	0	1 054 138
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	70 688	0	0	0	70 688	41 309	0	0	0	41 309
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	41 385	0	0	0	41 385	43 951	0	0	0	43 951
2250	Видатки на відрядження	5 220	0	0	0	5 220	5 544	0	0	0	5 544
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 350	0	0	0	4 350	4 299	0	0	0	4 299
2273	Оплата електроенергії	33 633	0	0	0	33 633	49 539	0	0	0	49 539
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	74 211	0	0	0	74 211	117 538	0	0	0	117 538
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 094	0	0	0	1 094	1 162	0	0	0	1 162

УСЬОГО

6 107 933

0

0

0

6 107 933

6 306 841

0

0

0

6 306 841

3) дебіторська заборгованість у 2020-2021 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2020	Дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	3 642 199	3 642 198	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	726 066	725 027	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	65 879	29 995	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	38 569	15 961	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	4 865	1 534	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	68 292	65 647	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 020	1 020	0	0	0		
	УСЬОГО	4 546 890	4 481 382	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2022 році

В 2020 році кредиторська та дебіторська

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2022 рік та на 2023 - 2024 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2021 році, та очікувані результати у 2022 році.

Кошти по спеціальному фонду витрачаються на оплату праці викладачам та оплату комунальних послуг, а також на придбання музичних інструментів.

Начальник

Головний бухгалтер



Станіслав Щербатюк

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Валентина Святченко

(підпис)

(прізвище та ініціали)