

УСЬОГО	5 498 486	573 441	0	6 071 927	6 582 796	538 400	0	7 121 196	6 912 010	425 900	0	7 337 916
--------	-----------	---------	---	-----------	-----------	---------	---	-----------	-----------	---------	---	-----------

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2025-2026 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 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	7 395 851	0	0	7 395 851	7 824 808	0	0	7 824 808
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	455 712	0	455 712	0	482 144	0	482 144
	УСЬОГО:	7 395 851	455 712	0	7 851 563	7 824 808	482 144	0	8 306 952

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 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	4 433 399	476 320	0	4 909 719	5 088 220	213 755	0	5 301 975	5 475 296	286 848	0	5 762 144
2120	Нарахування на оплату праці	889 010	96 241	0	985 251	1 119 408	47 026	0	1 166 434	1 204 565	63 106	0	1 267 671
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	15 727	0	0	15 727	52 876	130 272	0	183 148	5 000	29 259	0	34 259
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	20 617	0	0	20 617	56 155	95 573	0	151 728	18 600	35 574	0	54 174
2250	Видатки на відрядження	600	0	0	600	7 096	9 369	0	16 465	7 000	2 000	0	9 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	3 147	664	0	3 811	7 632	7 529	0	15 161	9 305	9 113	0	18 418
2273	Оплата електроенергії	18 423	0	0	18 423	89 955	0	0	89 955	87 513	0	0	87 513
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	117 563	216	0	117 779	159 967	0	0	159 967	104 731	0	0	104 731
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	1 487	0	0	1 487	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	34 876	0	34 876	0	0	0	0

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2022 - 2024 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 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	5 498 486	573 441	0	6 071 927	6 582 796	538 400	0	7 121 196	6 912 010	425 900	0	7 337 910
	УСЬОГО	5 498 486	573 441	0	6 071 927	6 582 796	538 400	0	7 121 196	6 912 010	425 900	0	7 337 910

2) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2025 - 2026 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2025 рік(прогноз)				2026 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	7 395 851	455 712	0	7 851 563	7 824 810	482 144	0	8 306 954
	УСЬОГО	7 395 851	455 712	0	7 851 563	7 824 810	482 144	0	8 306 954

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік(звіт)			2023 рік(затверджено)			2024 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.	річний звіт	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	5,00	51,00	46,00	2,00	48,00	46,00	2,00	48,00
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	39,00	5,00	44,00	38,00	2,00	40,00	38,00	2,00	40,00
	Продукту											
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - усього	осіб	річний звіт	380,00	65,00	445,00	380,00	65,00	445,00	309,00	65,00	374,00

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	14470,00	8822,00	23292,00	17323,00	8283,00	25606,00	22369,00	6552,00	28921,00
кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунковий показник	10,00	8,00	18,00	10,00	33,00	43,00	8,00	33,00	41,00
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	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00
динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунковий показник	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00

2) результативні показники бюджетної програми у 2025-2026 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік(прогноз)			2026 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.	річний звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	46,00	2,00	48,00	46,00	2,00	48,00
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	38,00	2,00	40,00	38,00	2,00	40,00
Продукту									
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	річний звіт	320,00	65,00	385,00	320,00	65,00	385,00
Ефективності									
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунковий показник	23112,00	7011,00	30123,00	24453,00	7418,00	31871,00
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунковий показник	8,00	33,00	41,00	8,00	33,00	41,00
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	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00

9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
	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	3 170 532	176 676	3 269 391	112 776	3 457 633	221 280	3 699 667	236 770	3 914 248	250 503
у т.ч. стимулюючі доплати	14 568	82 637	14 568	92 637	218 785	16 392	234 100	17 539	247 678	18 556
у т.ч. надбавки	327 962	19 802	327 962	8 342	73 038	49 176	78 151	52 618	82 683	55 670
Премії	294 983	36 528	294 983	0	205 975	0	220 393	0	233 176	0
Матеріальна допомога	376 677	21 860	376 677	0	336 679	0	360 247	0	381 141	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	188 339	21 860	188 339	0	168 340	0	180 124	0	190 571	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	248 577	138 817	804 639	0	1 183 186	0	1 266 009	0	1 339 438	0
у т.ч. стимулюючі доплати	248 577	138 817	804 639	0	1 183 186	0	1 266 009	0	1 339 438	0
УСЬОГО	4 090 769	373 881	4 745 690	112 776	5 183 473	221 280	5 546 316	236 770	5 868 003	250 503

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік		2025 рік		2026 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	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
2	Спеціалісти	2,50	2,50	0,00	0,00	2,50	2,50	0,00	0,00	2,50	0,00	2,50	0,00	2,50	0,00
3	Робітники	4,50	4,50	0,00	0,00	4,50	4,50	0,00	0,00	4,50	0,00	4,50	0,00	4,50	0,00
4	Педагогічні працівники	29,00	29,00	0,00	0,00	29,00	29,00	0,00	0,00	29,00	0,00	29,00	0,00	29,00	0,00
	УСЬОГО	38,00	38,00	0,00	0,00	38,00	38,00	0,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00

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

місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 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
1	Програма розвитку культури Золотоніської територіальної громади на період 2023-2025 рр	рішення сесії міської ради від 09.02.2023 р № 26-15/VIІІ	5 498 486	0	5 498 486	6 582 796	0	6 582 796	6 912 010	0	6 912 010
	УСЬОГО		5 498 486	0	5 498 486	6 582 796	0	6 582 796	6 912 010	0	6 912 010

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025-2026 роках

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2025 рік (прогноз)			2026 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
1	Програма розвитку культури Золотоніської територіальної громади на період 2023-2025 рр	рішення сесії міської ради від 09.02.2023 р № 26-15/VIІІ	7 395 851	0	7 395 851	7 824 808	0	7 824 808
	УСЬОГО		7 395 851	0	7 395 851	7 824 808	0	7 824 808

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 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 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

доповненнями.

Не зважаючи на недостатній та вкрай низький рівень фінансування в 2022 та 2023 роках, 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 витратів загального фонду на 2020 рік забезпечують виплату заробітної плати при умові збереження існуючої кількості дітей, що навчаються у школі та навчання дітей по мінімально можливій програмі, але з 2023/2024 року музична школа буде працювати за Наскрізіною 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 2020 року для для учнів, зарахованих на перший рік навчання, відповідно з 1 вересня 2020 року необхідна заплата 5,2 зарплати педагогам. Це величезна сума коштів, яку необхідно виплатити педагогам, які виконували свої функціональні повноваження в межах бюджету розвитку.

матеріально-технічну базу школи після пожежі. В 2024-2026 роках році планується продовжити максимально ефективно використання бюджетних коштів.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 і 2024 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 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	4 989 361	4 433 399	0	0	0	0	0	4 433 399
2120	Нарахування на оплату праці	1 054 138	889 010	0	0	0	0	0	889 010
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	41 309	15 727	0	0	0	0	0	15 727
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	43 871	20 616	0	0	0	0	0	20 616
2250	Видатки на відрядження	5 544	600	0	0	0	0	0	600
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 352	3 148	0	0	0	0	0	3 148
2273	Оплата електроенергії	49 539	18 424	0	0	0	0	0	18 424
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	117 565	117 562	0	0	0	0	0	117 562
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 162	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	6 306 841	5 498 486	0	0	0	0	0	5 498 486

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023-2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 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	5 088 220	0	0	0	5 088 220	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	1 119 408	0	0	0	1 119 408	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	52 876	0	0	0	52 876	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	56 155	0	0	0	56 155	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	7 096	0	0	0	7 096	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та	7 632	0	0	0	7 632	0	0	0	0	0

2273	Оплата електроенергії	89 955	0	0	0	89 955	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	159 967	0	0	0	159 967	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 487	0	0	0	1 487	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	6 582 796	0	0	0	6 582 796	0	0	0	0	0

(грн.)

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	4 989 361	4 433 399	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	1 054 138	889 010	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	41 309	15 727	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	43 871	20 616	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	5 544	600	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	4 352	3 148	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	49 539	18 424	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	117 565	117 562	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 162	0	0	0	0		
	УСЬОГО	6 306 841	5 498 486	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

2023 році кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2024 рік та на 2025 - 2026 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.

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

Станіслав Щербатюк

(прізвище та ініціали)

Валентина Святченко

(прізвище та ініціали)

