

БЮДЖЕТНИЙ ЦИТ НА 2024 – 2026 РОКИ індивідуальний (Форма 2024-2)

| | | | |
|----|--|---|--|
| 1. | Відділ культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 10 | 22792680 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| | | <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | |
| 2. | Відділ культури виконавчого комітету Золотоніської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 101 | 22792680 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| | | <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | |
| 3. | 1014081 4081 0829 | Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 2356500000 <small>(код бюджету)</small> |
| | | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | |
| | | <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | |
| | | <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> | |

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2024 - 2026 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, строк виконання 1 рік

2) завдання бюджетної програми;

Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування

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 2022 - 2024 роках:

| Код | 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 |
| | Надходження із загального фонду бюджету | 852 716 | 0 | 0 | 852 716 | 1 025 048 | 0 | 0 | 1 025 048 | 1 105 415 | 0 | 0 | 1 105 415 |
| | УСЬОГО | 852 716 | 0 | 0 | 852 716 | 1 025 048 | 0 | 0 | 1 025 048 | 1 105 415 | 0 | 0 | 1 105 415 |

Витрати за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

| Код Економічної класифікації видатків бюджету | 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 |
| 2111 | Заробітна плата | 898 240 | 0 | 0 | 898 240 | 950 338 | 0 | 0 | 950 338 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 197 613 | 0 | 0 | 197 613 | 209 075 | 0 | 0 | 209 075 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 19 401 | 0 | 0 | 19 401 | 20 526 | 0 | 0 | 20 526 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 10 700 | 0 | 0 | 10 700 | 11 321 | 0 | 0 | 11 321 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 41 158 | 0 | 0 | 41 158 | 43 545 | 0 | 0 | 43 545 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 15 682 | 0 | 0 | 15 682 | 16 591 | 0 | 0 | 16 591 |
| | ВСЬОГО | 1 182 794 | 0 | 0 | 1 182 794 | 1 251 396 | 0 | 0 | 1 251 396 |

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

| Код Класифікації кредитування бюджету | 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 |
| | УСЬОГО | | | | | | | | |

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

| 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 | Складання і надання кошторисної,звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами,надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування | 852 716 | 0 | 0 | 852 716 | 1 025 048 | 0 | 0 | 1 025 048 | 1 105 415 | 0 | 0 | 1 105 415 |
| | УСЬОГО | 852 716 | 0 | 0 | 852 716 | 1 025 048 | 0 | 0 | 1 025 048 | 1 105 415 | 0 | 0 | 1 105 415 |

| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|---|------|------------------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| кількість установ | | од. | | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| середнє число окладів | | од. | штатний розпис | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 |
| Продукту | | | | | | | | | |
| кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія | | од. | річний план | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 |
| Ефективності | | | | | | | | | |
| середні витрати на одну установу, що обслуговується | | грн. | розрахунковий показник | 168971,00 | 0,00 | 168971,00 | 178771,00 | 0,00 | 178771,00 |

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

| 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 |
| у т.ч. посадовий оклад | 299 466 | 0 | 304 380 | 0 | 356 313 | 0 | 381 255 | 0 | 403 368 | 0 |
| Премії | 235 812 | 0 | 262 470 | 0 | 317 409 | 0 | 339 628 | 0 | 359 326 | 0 |
| Матеріальна допомога | 20 097 | 0 | 25 365 | 0 | 24 264 | 0 | 25 962 | 0 | 27 468 | 0 |
| у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки | 20 097 | 0 | 25 365 | 0 | 24 264 | 0 | 25 962 | 0 | 27 468 | 0 |
| Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер | 125 876 | 0 | 165 000 | 0 | 141 491 | 0 | 151 395 | 0 | 160 176 | 0 |
| у т.ч. стимулюючі доплати | 125 876 | 0 | 165 000 | 0 | 141 491 | 0 | 151 395 | 0 | 160 176 | 0 |
| УСЬОГО | 381 785 | 0 | 452 835 | 0 | 483 164 | 0 | 516 985 | 0 | 546 970 | 0 |

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 | Спеціалісти | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 |
| | УСЬОГО | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 |

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

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

| № 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 | Програма розвитку культури Золотоніської територіальної громади на період 2023-2025рр | рішення сесії міської ради від 09.02.20223 № 26-15/УІІІ | 852 716 | 0 | 852 716 | 1 025 048 | 0 | 1 025 048 | 1 105 415 | 0 | 1 105 415 |
| | УСЬОГО | | 852 716 | 0 | 852 716 | 1 025 048 | 0 | 1 025 048 | 1 105 415 | 0 | 1 105 415 |

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

| № 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 | Програма розвитку культури Золотоніської територіальної громади на період 2023-2025рр | рішення сесії міської ради від 09.02.20223 № 26-15/УІІІ | 1 182 794 | 0 | 1 182 794 | 1 251 397 | 0 | 1 251 397 |
| | УСЬОГО | | 1 182 794 | 0 | 1 182 794 | 1 251 397 | 0 | 1 251 397 |

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

| 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.

Не зважаючи на недостатній та вкрай низький рівень фінансування в минулих роках, працівники централізованої бухгалтерії зразково виконували свої функціональні повноваження по аналізу фінансового стану, прогнозу його розвитку та здійсненню банківських операцій. Також проводились видатки по проведенню централізованих заходів та свят. Зобов'язання в межах затверджених коштів виконуються повністю, але необхідні додаткові кошти для приведення умов праці у відповідність до умов сьогодення. В 2024-2026 роках планується продовжити максимально ефективно використання бюджетних коштів. Доведені розрахункові показники граничного обсягу видатків загального фонду на 2024 рік забезпечують виплату заробітної плати, оплату енергоносіїв та проведення свят. Але коштів недостатньо для поновлення матеріально-технічної бази.

бюджетні зобов'язання у 2022 і 2024 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:

(грн.)

| 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 | 707 397 | 681 251 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 681 251 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 155 628 | 125 865 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 125 865 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 21 229 | 11 588 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 588 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 6 921 | 2 070 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 070 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 2 416 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 21 410 | 15 234 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 234 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 16 729 | 16 708 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 708 |
| | УСЬОГО | 931 730 | 852 716 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 852 716 |

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

(грн.)

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування | 2023 рік | | | | | 2024 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 |
| 2111 | Заробітна плата | 757 215 | 0 | 0 | 0 | 757 215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 166 587 | 0 | 0 | 0 | 166 587 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 27 173 | 0 | 0 | 0 | 27 173 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 8 859 | 0 | 0 | 0 | 8 859 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2250 | Видатки на відрядження | 3 092 | 0 | 0 | 0 | 3 092 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2273 | Оплата електроенергії | 39 538 | 0 | 0 | 0 | 39 538 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 22 584 | 0 | 0 | 0 | 22 584 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УСЬОГО | 1 025 048 | 0 | 0 | 0 | 1 025 048 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування | Затверджено з урахуванням змін | Касові видатки / надання кредитів | Дебіторська заборгованість на 01.01.2022 | 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 | 707 397 | 681 251 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2120 | Нарахування на оплату праці | 155 628 | 125 865 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2210 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 21 229 | 11 588 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2240 | Оплата послуг (крім комунальних) | 6 921 | 2 070 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2250 | Видатки на відрядження | 2 416 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2273 | Оплата електроенергії | 21 410 | 15 234 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2275 | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 16 729 | 16 708 | 0 | 0 | 0 | | |
| | УСЬОГО | 931 730 | 852 716 | 0 | 0 | 0 | | |

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

В 2023 році кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

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

Кошти по спеціальному фонду відсутні

начальник

головний бухгалтер



(Handwritten signature)
(підпис)

Станіслав Щербатюк

(прізвище та ініціали)

Валентина Святченко

(прізвище та ініціали)