

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
17.07.2015 року № 648
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 07 серпня 2019 року N 336)

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 -2027 РОКИ ІНДИВІДУАЛЬНИЙ, ФОРМА 2025-2

1. Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

10

(код Типової відомчої класифікації
видатків та кредитування місцевого
бюджету)

34566241

(код за ЄДРПОУ)

2. Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради

(найменування відповідального виконавця)

101

(код Типової відомчої класифікації
видатків та кредитування місцевого
бюджету та номер в системі
головного розпорядника коштів
місцевого бюджету)

34566241

(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)

1454900000

(код Бюджету)

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації

Надання культурних послуг та забезпечення творчого, духовного розвитку особистості.

Сторок реалізації 2025-2027р

2) завдання бюджетної програми

Забезпечення надання культурних послуг населенню, здійснення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культурної спадщини.

Здійснення заходів/реалізація проєктів з енергозбереження

Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

Погашення кредиторської заборгованості за попередній рік

Погашення кредиторської заборгованості за попередній рік

3) підстави реалізації бюджетної програми

Конституція України прийнята на п'ятій сесії Верховної Ради України 28.06.1996 №254к/96-ВР
Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 року № 2456- VI (зі змінами);

Проект Закону України "Про Державний бюджет України на 2025 рік" від 14.09.2024 № 12000

Закон України від 14.12.2010 року № 2778 -VI «Про культуру» (зі змінами);

Наказ Міністерства фінансів України, Міністерства культури і туризму України від 01.10.2010 №1150/41 " Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання

для місцевих бюджетів у галузі "Культура"

Наказ Міністерства культури та інформаційної політики України від 20.02.2024 № 110 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевого бюджетів у галузі

"Культура"

Постанова від 28.06.2024 року №751 "Про схвалення Бюджетної декларації на 2025-2027 роки"

Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів»

Міська комплексна програма «Культура та охорона культурної спадщини» на 2021-2025 роки, затверджена рішенням Миколаївської міської ради від 24.12.2020 №2/16

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 -2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)				разом (11+12)
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (11+12)	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Надійшли внаслідок фінансової допомоги	37 621 238	X	X	37 621 238	30 621 467	X	X	30 621 467	33 009 434	X	X	33 009 434	
	Внески підприємств, організацій, установ (включаючи та виділи надходження)	X	1 272 914	X	1 272 914	X	996 566	X	996 566	X	1 236 927	X	1 236 927	
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю		328 340		328 340		707 575		707 575		834 073		834 073	
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ (крім нерухомого майна)		118 548		118 548		288 991		288 991		402 854		402 854	
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)		15 100		15 100									
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки		810 926		810 926									
	Інші надходження спеціального фонду: (включаючи та виділи надходження)	X	-176 351		-176 351	X				X				
602100	На початок періоду		488 067		488 067									
602200	На кінець періоду		-664 418		-664 418									
	Інші надходження спеціального фонду: (включаючи та виділи надходження)	X				X				X				
	Усього	37 621 238	1 096 563		38 717 801	30 621 467	996 566		31 618 033	33 009 434	1 236 927		34 246 361	

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026 -2027 роках:

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)				разом (7+8)
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	
	Надійшли внаслідок фінансової допомоги	33 735 274	X	X	33 735 274	34 244 298	X	X	34 244 298	
	Внески підприємств, організацій, установ (включаючи та виділи надходження)	X	1 316 413		1 316 413	X	1 366 854		1 366 854	
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю		880 406		880 406		909 969		909 969	
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ (крім нерухомого майна)		436 007		436 007		456 885		456 885	
	Інші надходження спеціального фонду: (включаючи та виділи надходження)	X				X				
	Інші надходження спеціального фонду: (включаючи та виділи надходження)	X				X				
	Усього	33 735 274	1 316 413		35 051 687	34 244 298	1 366 854		35 611 152	

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

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

Код Економічної класифікації витратків бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)				разом (11+12)
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (11+12)	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
2111	Заробітна плата	21 458 578	71 617		21 530 195	20 342 397	310 799		20 653 196	22 193 272	379 470		22 572 742	
2120	Нарахування на оплату праці	4 738 236	38 839		4 777 075	4 475 328	66 779		4 542 107	4 882 521	105 787		4 988 308	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	233 214	663 123		896 337	146 304	180 803		327 107		180 710		180 710	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	4 700 029	73 956		4 773 985	1 089 890	166 433		1 256 323	496 507	324 774		821 281	
2250	Витрати на відрядження					20 000	20 000		20 000		20 000		20 000	
2271	Оплата теплопостачання	1 710 273			1 710 273	1 897 639	14 554		1 912 193	2 568 902	25 409		2 594 311	
2272	Оплата електропостачання та водовідведення	44 654	2 001		46 655	46 073	6 898		52 971	44 287	6 660		50 947	
2273	Оплата електроенергії	1 498 023			1 498 023	1 923 679	38 688		1 962 367	2 267 626	28 911		2 296 537	
2274	Оплата природного газу	433 279			433 279	452 048			452 048	410 625			410 625	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	295 207	1 073		296 280	247 946			247 946	145 694	4 662		150 356	

2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до закладів розвитку	8 998	4 734	13 732	14 006	14 006	8 000	8 000
2800	Інші поточні видатки	2 500 747	5 328	2 506 075	3 840	3 840	8 436	8 436
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	235 882	235 882	235 882	173 766	173 766	144 108	144 108
	УСЬОГО	37 621 238	1 096 563	38 717 801	30 621 467	996 566	33 009 434	1 236 927

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

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проєкт)			разом (11+12)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку			
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:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)					2027 рік (прогноз)					разом (7+8)	
		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	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	22 193 272	379 470		22 572 742	22 193 272	379 470		22 572 742				
2120	Нарахування на оплату праці	4 882 521	105 787		4 988 308	4 882 521	105 787		4 988 308				
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар		199 504		199 504		211 275		211 275				
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	548 144	358 550		906 694	580 485	379 704		960 189				
2250	Видатки на відрядження		22 080		22 080		23 383		23 383				
2271*	Оплата теплостачання	2 887 446	28 560		2 916 006	3 112 667	30 788		3 143 455				
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	49 778	7 486		57 264	53 660	8 070		61 730				
2273	Оплата електроенергії	2 548 811	32 496		2 581 307	2 747 618	35 031		2 782 649				
2274	Оплата природного газу	461 543			461 543	497 543			497 543				
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	163 759	5 240		168 999	176 532	5 649		182 181				
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до закладів розвитку		8 832		8 832		9 353		9 353				
2800	Інші поточні видатки		9 313		9 313		9 862		9 862				
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		159 095		159 095		168 482		168 482				
	УСЬОГО	33 735 274	1 316 413		35 051 687	34 244 286	1 366 854		35 611 152				

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

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			разом (7+8)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку		
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 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проєкт)			разом (11+12)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО												

1	Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини	37 532 871	860 681	38 393 552	30 522 753	822 800	31 345 563	32 968 940	1 092 819	34 061 759
2	Здійснення заходів/реалізація проєктів з енергозбереження	88 367		88 367	33 847		33 847	40 494		40 494
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	235 882	235 882	235 882		173 766	173 766		144 108	144 108
4	Погашення кредиторської заборгованості за попередній рік				64 867		64 867			
	Усього	37 621 238	1 096 563	38 717 801	30 621 457	986 566	31 618 033	33 009 434	1 236 927	34 246 361

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Напрямки використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			(грн)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	У тому числі бюджет розв'язку	разом (7+8)	разом (7+8)	разом (7+8)
1	Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини	33 690 569	1 157 318	34 847 887	34 196 955	1 198 372	35 395 327			
2	Здійснення заходів/реалізація проєктів з енергозбереження	44 705		44 705	47 343		47 343			
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	33 735 274	1 316 413	35 051 687	34 244 298	1 366 854	35 611 152			

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Джерело інформації	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проєкт)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість установ - всього	од.	звітність установ	9				9				9
2	палаца культури	од.	звітність установ	4				4				4
3	будинків культури	од.	звітність установ	5				5				5
4	кількість партій, клубів за інтересами	од.	звітність установ	51				51				51
5	кількість аматорських колективів	од.	звітність установ	137				137				137
6	середньорічне число ставовідносних одиниць - усього	од.	звітність установ	212,5				212,5				212,5
7	керівних працівників	од.	звітність установ	37,5				37,5				37,5
8	спеціалістів	од.	звітність установ	112,5				112,5				112,5
9	робітників	штатна одиниця	звітність установ	62,5				62,5				62,5
10	витрати на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	кошторис	37 532 871	860 681	38 393 552	30 522 753	822 800	31 345 553	32 968 940	1 092 819	34 061 759
11	обсяги витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	кошторис		235 882	235 882		173 766	173 766		144 108	144 108
12	обсяги витрат на здійснення заходів з енергозбереження	грн.	кошторис	88 367		88 367		33 847	33 847	40 494		40 494
13	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості за попередній рік	грн.	форма - 7					64 867	64 867			64 867
продукту												
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	звітність установ	199 885		199 885	200 885	200 885	200 885	204 645		204 645
2	кількість заходів, усього	од.	звітність установ	1 091		1 091	1 078	1 078	1 078	1 090		1 090
3	з методичної роботи	од.	звітність установ	827		827	814	814	825	825		825
4	планних заходів	од.	звітність установ	264		264	264	264	264	265		265
5	кількість осіб, які беруть участь в аматорських формуваннях	осіб	звітність установ	2 530		2 530	2 538	2 538	2 538	2 538		2 538
6	плановий обсяг доходів	грн.	звітність установ	1 096 563		1 096 563		996 566	996 566			996 566
7	у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	звітність установ	32 000		32 000		8 500	8 500			8 500
8	кількість реалізованих квитків	од.	звітність установ	200		200		600	600			600
9	надходження від платних послуг	грн.	звітність установ	328 340		328 340		707 757	707 757			707 757
10	кількість обладнання, що планується придбати	од.	договір	5		5		3	3			3
11	кількість заходів з енергозбереження	од.	план, рсбт	5		5	5	5	5	4		4

ефективності		Грн.	розрахунок	188	4.3	192.3	152	4	156	161	5	166
1	середні витрати на одного відвідувача	Грн.	розрахунок	34 402.26	788.89	35 181.15	28 315	763	29 078	30 247	1 003	31 250
2	середня вартість одного заходу	Грн.	розрахунок		160	160		14	14		56	56
3	середня вартість одного квитка	Грн.	розрахунок		47 176	47 176		57 922	57 922		24 018	24 018
4	середні витрати на проведення одного обладнання енергозбереження	Грн.	розрахунок	17 673		17 673	6 769		6 769	10 124		10 124
5	інюсті											
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді: відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	193		193	1		1	2		2
2	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	відс.	розрахунок	98		98	97		97	97		97
3	частка доходів від проведених заходів в обсязі доходів	відс.	розрахунок		1	1		3	3		4	4
4	частка доходів від реалізації квитків в обсязі доходів	відс.	розрахунок		0.08	0.08		0.027	0.027		2	2
5	динаміка кількості одиниць придбаного обладнання в порівнянні з попереднім роком	відс.	розрахунок					-40	-40		100	100
6	темп зростання кількості заходів з енергозбереження порівняно з попереднім роком	відс.	розрахунок	-55		-55				-20		-20
7	відсоток погашення кредиторської заборгованості, що склалася на початок року	відс.	розрахунок				100		100			

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			разом (8+9)
				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	заграт									
1	кількість установ - всього	од	звітність установ	9		9	9		9	
2	палаців культури	од	звітність установ	4		4	4		4	
3	будинків культури	од	звітність установ	5		5	5		5	
4	кількість гуртів, клубів за інтересами	од	звітність установ	51		51	51		51	
5	кількість аматорських колективів	од	звітність установ	137		137	137		137	
6	середньорічне число ставов/штатних одиниць - усього	од	звітність установ	198		198	198		198	
7	керівних працівників	од	звітність установ	39		39	39		39	
8	спеціалістів	од	звітність установ	105		105	105		105	
9	робітників	штатна одиниця	звітність установ	54		54	54		54	
10	витрати на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	Грн.	кошторис	33 690 569	1 157 318	34 847 887	34 196 955	1 198 372	35 395 327	
11	обсяги витрат на придбання обладнання і предметів довготривалого користування	Грн.	кошторис		159 095	159 095		168 482	168 482	
12	обсяги витратів на здійснення заходів з енергозбереження продукту	Грн.	кошторис	44 705		44 705	47 343		47 343	
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	звітність установ	204 645		204 645	204 645		204 645	
2	кількість заходів усього	од	звітність установ	1 090		1 090	1 090		1 090	
3	з методичної роботи	од	звітність установ	825		825	825		825	
4	платних заходів	од	звітність установ	265		265	265		265	
5	кількість осіб, які беруть участь у аматорських формуваннях	осіб	звітність установ	2 538		2 538	2 538		2 538	
6	плановий обсяг доходів	Грн.	звітність установ	1 316 413		1 316 413	1 366 854		1 366 854	
7	у тому числі доходи від реалізації квитків	Грн.	звітність установ	632 592		632 592	669 915		669 915	
8	кількість реалізованих квитків	од.	звітність установ	11 000		11 000	12 000		12 000	
9	надходження від платних послуг	Грн.	звітність установ	880 406		880 406	909 969		909 969	
10	кількість обладнання, що планується придбати	од.	договір	6		6	6		6	
11	кількість заходів з енергозбереження	од.	план робіт	4		4	4		4	
ефективності										
1	середні витрати на одного відвідувача	Грн.	розрахунок	165		171	167		173	
2	середні витрати на проведення одного заходу	Грн.	розрахунок	30 909	1 062	31 971	31 373	1 099	32 472	
3	середня вартість одного квитка	Грн.	розрахунок		58	58		56	56	
4	середні витрати на одиницю придбаного обладнання	Грн.	розрахунок		26 516	26 516		28 080	28 080	
5	середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження	Грн.	розрахунок	11 176		11 176	11 836		11 836	

№ п/п	напрямок	2023 рік (звіт)	2024 рік	2025 рік (прогноз)	2026 рік (прогноз)	2027 рік (прогноз)
1	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	розрахунок	97	97	97	97
2	частка доходів від проведених заходів обсягу доходів	розрахунок	3	3	3	3
3	частка доходів від реалізації квитків в обсязі доходів	розрахунок	2	2	2	2

9. Структура видатків на оплату праці

Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)		2024 рік		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Обсяг витрат на оплату праці, у тому числі посадовий оклад	17 218 395	71 617	16 521 524	310 799	17 842 835	379 470	17 842 835	379 470	17 842 835	379 470
доплата	1 476 174		3 477 242		4 874 873		5 872 331		5 872 331	
Премії	1 000 512		1 082 577		798 218		798 218		798 218	
Матеріальна допомога, у тому числі на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	1 872 802		854 196		1 314 430		1 314 430		1 314 430	
на соціально-побутові потреби	1 109 478		595 184		740 887		740 887		740 887	
Виплати, що несуть небезпеку для життя та здоров'я (стимулюючий) характеру	763 384		259 012		573 543		573 543		573 543	
Виплати, що несуть небезпеку для життя та здоров'я (стимулюючий) характеру	1 366 869		1 666 991		1 833 958		1 833 958		1 833 958	
набавки	1 366 869		1 666 991		1 833 958		1 833 958		1 833 958	
Інші виплати			217 109		403 831		403 831		403 831	
Усього	21 458 578	71 617	20 342 397	310 799	22 193 272	379 470	22 193 272	379 470	22 193 272	379 470

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)			2024 рік (план)			2025 рік		2026 рік		2027 рік	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Керівники	40 00	37 50	40 00	38 50	9	10	11	12	13	14	15	16
	Спеціалісти	119 00	112 50	119 00	102 50			105 00		105 00		105 00	
	Інші працівники	63 50	62 50	63 50	54 00			54 00		54 00		54 00	
	Усього штатних одиниць	222 50	212 50	222 50	195 00			198 00		198 00		198 00	

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

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини" на 2021-2025 роки	Рішення ММР від 24.12.2020 №2/16	37 621 238		37 621 238		30 621 467		33 009 434		33 009 434	
			37 621 238		37 621 238		30 621 467		33 009 434		33 009 434	

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини" на 2021-2025 роки	Рішення ММР від 24.12.2020 №2/16	33 735 274		34 244 298	
			33 735 274		34 244 298	

4. 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'єкту (рік початку і завершення)	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)			2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
		Загальна вартість об'єкту	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, %	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.

В 2023 році загальний фонд складає 37 621 238 грн, а саме: заробітна плата 21458578 грн, нарахування на оплату праці 4738236 грн, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря 233214 грн, оплата послуг (крім комунальних) 4700029 грн, оплата теплопостачання 1710273 грн, оплата водопостачання та водовідведення 44654 грн, оплата електроенергії 1498023 грн, оплата природного газу 433279 грн, оплата інших енергоносіїв 2952077 грн, оплата інших видатків 2509745 грн.

В 2024 році очікується використання коштів загального фонду 30621467 грн, а саме: заробітна плата - 20342397 грн, нарахування на оплату праці - 4475328 грн, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря - 146304 грн, оплата послуг (крім комунальних) - 1088990 грн, оплата теплопостачання - 1897639 грн, оплата водопостачання та водовідведення - 46073 грн, оплата електроенергії - 1923679 грн, оплата природного газу - 452048 грн, оплата інших енергоносіїв - 247946 грн, інші поточні видатки - 163 грн.

Аналізуючи пріоритети розподілу видатків загального фонду на 2024 рік, прослідковується співвідношення:

- заробітна плата - 66,43%;
- нарахування на оплату праці - 14,62%;
- придбання предметів та матеріалів - 0,48%;
- оплата послуг (крім комунальних) - 3,56%;
- оплата комунальних послуг - 14,91%;
- інші видатки - 0,00%.

Для забезпечення подальшого розвитку і стабільної роботи палаци і будинків культури при плануванні видатків враховано потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, проведення розрахунку за електричну і теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ і послуги за в'їз, які споживають бюджетні установи. Планування видатків на 2025 рік відбулося з огляду на обмеженість бюджетних ресурсів. Видатки на 2025-2027 рр заплановані на рівні, який забезпечить стабільну роботу закладів.

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 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		
							загального фонду	спеціального фонду	Бюджетні зобов'язання (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата								
2120	Нарахування на оплату праці								
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар								
2240	Оплата послуг (крім комунальних)								
2250	Видатки на відрадження								
2271	Оплата теплопостачання								
2272	Оплата водопостачання та водовідведення								
2273	Оплата електроенергії	1 882 348	1 498 023		64 867	64 867			1 562 890
2274	Оплата природного газу								
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг								
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку								
2800	Інші поточні видатки								
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування								
	УСЬОГО	1 882 348	1 498 023		64 867	64 867			1 562 890

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік				2025 рік				(грн)	
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4-5-6)	граничний обсяг зобов'язань (3-5)	очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)	2025 рік		
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду		спеціального фонду
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата										
2120	Нарахування на оплату праці										
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар										
2240	Оплата послуг (крім комунальних)										
2250	Видатки на відрядження										
2271	Оплата теплопостачання										
2272	Оплата водопостачання та водовідведення										
2273	Оплата електроенергії	1 923 679	64 867	64 867		1 858 812					
2274	Оплата природного газу										
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг										
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку										
2800	Інші поточні видатки										
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
	УСЬОГО	1 923 679	64 867	64 867		1 858 812					

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

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	(грн)
2274	Оплата природного газу	685 463	433 279		108 925		Передня оплата за природний газ згідно Постанови Кабінету Міністрів України № 1356 від 23 грудня 2021 року «Про внесення змін до пункту 15» Постанови Кабінету Міністрів України від 22 липня 2020 р. № 641». Термін погашення 25.01.2024	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості	
	УСЬОГО	685 463	433 279		108 925				

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

В 2023 році та протягом 2024 року проводиться постійний контроль за зобов'язаннями, взятими установами та закладами, підпорядкованими управлінню з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради, забезпечено жорстку платіжно-розрахункову дисципліну в частині недопущення кредиторської та дебіторської заборгованостей, взято під постійний контроль питання своєчасної оплати, не допускаючи працівникам бюджетних установ та закладів, підпорядкованих управлінню з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради, інших заохочувальних та стимулюючих виплати затвердженому в загальному та спеціальному фондах бюджету. з врахуванням безумовного забезпечення потреби в коштах на оплату праці працівників на обов'язкові виплати по заробітній платі. Споживання енергоносіїв проводиться виключно з урахуванням встановлених лімітів.

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.

В 2023 році використано коштів спеціального фонду в сумі 1096563 грн., а саме: на заробітну плату 71617грн., перераховано до фондів 38839 грн., на придбання канцгосптоварів, меблів, комплектуючих 663123 грн.; на поточний ремонт комп'ютерної техніки, меблів, обладнання, приміщень та будівель 73966 грн.; на оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг 3074 грн., на оплату інших поточних видатків 10062 грн.; придбання обладнання і предметів довгострокового користування -235882.


В 2024 році планується направити кошти спеціального фонду в сумі 996566 на: на заробітну плату 310799 грн., перераховано до фондів 66779 грн., на придбання канцгосптоварів, меблів, комплектуючих 180803 грн.; на поточний ремонт комп'ютерної техніки, меблів, обладнання, приміщень та будівель 166433грн.; на відрядження 20000 грн., на оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг 60140 грн., на оплату навчання працівників 14006, на інші видатки- 3840; на придбання обладнання і предметів довгострокового користування - 173766 грн.

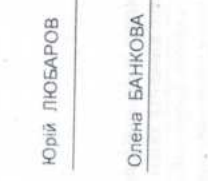
Аналізуючи пріоритети розподілу видатків спеціального фонду на 2024 рік, просліджується співвідношення:

- заробітна плата – 31,19 %;
- перерахування до фондів – 6,70 %;
- придбання предметів та матеріалів – 18,14 %;
- відрядження - 2,01%;
- оплата послуг (крім комунальних) – 16,70 %;
- оплата комунальних послуг – 6,02%;
- на навчання працівників - 1,41 %;
- на інші видатки - 0,39%;

придбання обладнання і предметів довгострокового користування - 17,44%
Видатки по спеціальному фонду на 2025 -2027рр заплановані на рівні, щоб за рахунок власних надходжень забезпечити покращення матеріально-технічної бази закладів. Планується придбання сценічних костюмів,сканера,принтера.

Начальник управління з питань культури та охорони культурної спадщини ММР

 (підпис)
Юрій ЛЮБАРОВ (прізвище та ініціали)

 (підпис)
Олена БАНКОВА (прізвище та ініціали)

Начальник планово-фінансового відділу