

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

Обслуговування культурно-освітніх закладів в частині складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації

Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти та культури згідно із

- Конституція України; □

- Закону України про Державний бюджет України на 2025 рік від 19.11.2024 року № 4059-IX; □

- Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні" від 21.05.1997р №280/97-ВР (зі змінами та доповненнями); □

- Закон України "Про культуру": ☐

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

(ГРН)

(грн)

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

(грн)

Код Економічної	2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)
-----------------	-----------------	------------------------	-------------------

класифікації видатків бюджету	Найменування	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	541 508	0	0	541 508	601 430	0	0	601 430	567 520	0	0	567 520
2120	Нарахування на оплату праці	120 830	0	0	120 830	132 320	0	0	132 320	124 900	0	0	124 900
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	21 610	0	0	21 610	9 570	0	0	9 570	11 100	0	0	11 100
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 180	0	0	11 180	12 740	0	0	12 740	10 200	0	0	10 200
2273	Оплата електроенергії	14 344	0	0	14 344	16 820	0	0	16 820	23 300	0	0	23 300
	УСЬОГО	709 472	0	0	709 472	772 880	0	0	772 880	737 020	0	0	737 020

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				0				0				0

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
2111	Заробітна плата	626 542	0	0	626 542	663 508	0	0	663 508
2120	Нарахування на оплату праці	137 890	0	0	137 890	146 026	0	0	146 026
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	12 254	0	0	12 254	12 977	0	0	12 977
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 261	0	0	11 261	11 925	0	0	11 925
2273	Оплата електроенергії	26 189	0	0	26 189	28 232	0	0	28 232
	УСЬОГО	814 136	0	0	814 136	862 668	0	0	862 668

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				0				0

7. Витрати за напрямми використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямми використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

(грн)

№ 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	Утримання централізованої бухгалтерії Центру культури та дозвілля	709 472	0	0	709 472	772 880	0	0	772 880	737 020	0	0	737 020
	УСЬОГО	709 472	0	0	709 472	772 880	0	0	772 880	737 020	0	0	737 020

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

(грн)

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Утримання централізованої бухгалтерії Центру культури та дозвілля	814 136	0	0	814136	862 668	0	0	862668
	УСЬОГО	814 136	0	0	814136	862 668	0	0	862668

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

№ 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
	затрат											
	кількість установ	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	середнє число окладів (ставок) □ – усього	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	3	0	3	3	0	3	3	0	3
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	3	0	3	3	0	3	3	0	3
	витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно - освітніх закладів	грн.	Кошторис	709472	0	709472	772880	0	772880	737020	0	737020
	обсяг витрат на придбання комп'ютерного обладнання та приладдя	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	1400	0	1400	0	0	0
	обсяг витрат на придбання пакетів програмного забезпечення та інформаційні системи	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	3500	0	3500	4000	0	4000
	обсяг витрат на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	1800	0	1800	0	0	0
	обсяг витрат на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки продукту	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	7440	0	7440	3840	0	3840
	кількість обслуговуючих підвідомчих установ -усього	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	24	0	24	24	0	24	24	0	24
	кількість особових рахунків,які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Фінансова звітність	116	0	116	116	0	116	116	0	116
	кількість придбаного комп'ютерного обладнання та приладдя	од.	Розрахункові дані	0	0	0	4	0	4	0	0	0
	кількість послуг на придбання пакетів програмного забезпечення та інформаційні системи	од.	Розрахункові дані	0	0	0	1	0	1	1	0	1
	кількість послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	од.	Розрахункові дані	0	0	0	6	0	6	0	0	0

	кількість послуг консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки ефективності	од.	Розрахункові дані	0	0	0	36	0	36	24	0	24
	Кількість установ на одного працівника	од.	Розрахункові дані	8	0	8	8	0	8	8	0	8
	Кількість особових рахунків на одного працівника	од.	Розрахункові дані	39	0	39	38,7	0	38,7	38	0	38
	середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки та приладдя	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	350	0	350	0	0	0
	середня вартість однієї одиниці пакетів програмного забезпечення та інформаційні системи	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	3500	0	3500	4000	0	4000
	середня вартість однієї одиниці послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	300	0	300	0	0	0
	середньомісячна вартість на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки якості	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	207	0	207	320	0	320
	динаміка збільшення кількості установ, які обслуговуються працівниками централізованої бухгалтерії у плановому періоді відповідно до запланованого показника	відс.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	відсоток забезпечення придбаної комп'ютерної техніки та приладдя	відс.	Розрахункові дані	0	0	0	100	0	100	0	0	0
	рівень введення в експлуатацію пакетів програмного забезпечення та інформаційні системи	відс.	Розрахункові дані	0	0	0	100	0	100	100	0	100
	відсоток наданих послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	100	0	100	0	0	0
	відсоток наданих послуг у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	100	0	100	100	0	100

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

№ 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
	затрат								
	кількість установ	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	1	0	1	1	0	1
	середнє число окладів (ставок) – усього	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	3	0	3	3	0	3
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	0	0	0	0	0	0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	3	0	3	3	0	3
	витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно - освітніх закладів	грн.	Кошторис	814136	0	814136	862668	0	862668

	обсяг витрат на придбання комп'ютерного обладнання та приладдя	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0
	обсяг витрат на придбання пакетів програмного забезпечення та інформаційні системи	грн.	Розрахункові дані	4416	0	4416	4676,5	0	4676,5
	обсяг витрат на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0
	обсяг витрат на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки продукту	грн.	Розрахункові дані	4239	0	4239	4489,1	0	4489,1
	кількість обслуговуючих підвідомчих установ -усього	од.	Мережа штатів і контингентів, що фінансуються з місцевих бюджетів	24	0	24	24	0	24
	кількість особових рахунків,які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Фінансова звітність	116	0	116	116	0	116
	кількість придбаного комп'ютерного обладнання та приладдя	од.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0
	кількість послуг на придбання пакетів програмного забезпечення та інформаційні системи	од.	Розрахункові дані	1	0	1	1	0	1
	кількість послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	од.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0
	кількість послуг консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки ефективності	од.	Розрахункові дані	24	0	24	24	0	24
	Кількість установ на одного працівника	од.	Розрахункові дані	8	0	8	8	0	8
	Кількість особових рахунків на одного працівника	од.	Розрахункові дані	38	0	38	38	0	38
	середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки та приладдя	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0
	середня вартість однієї одиниці пакетів програмного забезпечення та інформаційні системи	грн.	Розрахункові дані	4416	0	4416	4676,5	0	4676,5
	середня вартість однієї одиниці послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0
	середньомісячна вартість на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки якості	грн.	Розрахункові дані	353,25	0	353,25	374,1	0	374,1
	динаміка збільшення кількості установ, які обслуговуються працівниками □ централізованої бухгалтерії у плановому періоді відповідно до запланованого показника	відс.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0
	відсоток забезпечення придбаної комп'ютерної техніки та приладдя	відс.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0
	рівень введення в експлуатацію пакетів програмного забезпечення та інформаційні системи	відс.	Розрахункові дані	100	0	100	100	0	100
	відсоток наданих послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Розрахункові дані	0	0	0	0	0	0

	відсоток наданих послуг у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Розрахункові дані	100	0	100	100	0	100
--	---	------	-------------------	-----	---	-----	-----	---	-----

9. Структура видатків на оплату праці:

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	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов’язкові виплати, у тому числі:	297 465	0	296 929	0	329 529	0	363 800	0	385 265	0
посадовий оклад	198 310	0	197 955	0	219 687	0	242 534	0	256 844	0
доплати	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
надбавки	99 155	0	98 974	0	109 842	0	121 266	0	128 421	0
Премії	227 466	0	291 721	0	219 684	0	242 531	0	256 840	0
Матеріальна допомога, у тому числі:	16 577	0	12 780	0	18 307	0	20 211	0	21 403	0
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	16 577	0	12 780	0	18 307	0	20 211	0	21 403	0
Інші виплати	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	541 508	0	601 430	0	567 520	0	626 542	0	663 508	0
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

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		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	010 - Керівники	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	030 - Спеціалісти	3	3	0	0	3	3	0	0	3	0	3	0	3	0
3	УСЬОГО штатних одиниць	3	3	0	0	3	3	0	0	3	0	3	0	3	0
4	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:

№ 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

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	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО				0			0

12. Об’єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

			2023 рік (звіт)	2024 рік (затверджено)	2025 рік (проект)	2026 рік (прогноз)	2027 рік (прогноз)		

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	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
УСЬОГО												

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 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	541 530	541 508	0	0	0	0	0	541 508
2120	Нарахування на оплату праці	120 830	120 830	0	0	0	0	0	120 830
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	21 610	21 610	0	0	0	0	0	21 610
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 250	11 180	0	0	0	0	0	11 180
2273	Оплата електроенергії	16 120	14 344	0	0	0	0	0	14 344
	УСЬОГО	711 340	709 472	0	0	0	0	0	709 472

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

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості 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 кредиторської заборгованості 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	601 430	0	0	0	601 430	567 520	0	0	0	567 520
2120	Нарахування на оплату праці	132 320	0	0	0	132 320	124 900	0	0	0	124 900
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	9 570	0	0	0	9 570	11 100	0	0	0	11 100
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	12 740	0	0	0	12 740	10 200	0	0	0	10 200
2273	Оплата електроенергії	16 820	0	0	0	16 820	23 300	0	0	0	23 300
	УСЬОГО	772 880	0	0	0	772 880	737 020	0	0	0	737 020

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	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
2111	Заробітна плата	541 530	541 508	0	0	0		

2120	Нарахування на оплату праці	120 830	120 830	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	21 610	21 610	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 250	11 180	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	16 120	14 344	0	0	0		
	УСЬОГО	711 340	709 472	0	0	0		

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

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.

Селищний голова

(підпис)

Маслюков О. А.

(прізвище та ініціали)

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу бухгалтерського обліку та звітності

Хоміцька О. Р.
