

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025-2027 РОКИ індивідуальний (Форма 2025³²)

1. Відділ молоді, культури та спорту Марганецької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(1)(1) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	13438011 (код за ЄДРПОУ)
2. Відділ молоді, культури та спорту Марганецької міської ради (найменування відповідального виконавця)	(1)(1)(1) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	13438011 (код за ЄДРПОУ)
3. (1)(1)(1)(5)(0)(6)(3) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(5)(0)(6)(3) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(8)(1)(0) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		
0456100000 (код бюджету)		

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Ведення бухгалтерського обліку та звітності установ.

2) завдання бюджетної програми;

Створення належних умов для виконання функцій централізованої бухгалтерії

3) підстави реалізації бюджетної програми.

"Конституція України(Закон від 28.06.1996 № 254/96);

Бюджетний кодекс України (Закон від 08.07.2010 № 2456-VI);

Закон України від 27.04.2021 № 1414 - IX ""Про основні засади молодіжної політики"";

Закон України від 14.12.2010 № 2778 ""Про культуру"";

Закон України від 24.12.1993року №3808-XII ""Про фізичну культуру і спорт"";

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

Постанова КМУ від 30.08.2002р. №1298 ""Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери"";

Проект Закону про Державний бюджет України на 2025 рік.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн)

Код	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
	Надходження із загального фонду бюджету	426 874	X	X	426 874	732 160	X	X	732 160	668 770	X	X	668 770
	УСЬОГО	426 874	0	0	426 874	732 160	0	0	732 160	668 770	0	0	668 770

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

(грн)

Код	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
	Надходження із загального фонду бюджету	668 770	X	X	668 770	668 770	X	X	668 770
	УСЬОГО	668 770	0	0	668 770	668 770	0	0	668 770

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків 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)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	342 930	0	0	342 930	592 754	0	0	592 754	540 795	0	0	540 795
2120	Нарахування на оплату праці	75 444	0	0	75 444	130 406	0	0	130 406	118 975	0	0	118 975
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	5 000	0	0	5 000	4 000	0	0	4 000	4 000	0	0	4 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	3 500	0	0	3 500	5 000	0	0	5 000	5 000	0	0	5 000
	УСЬОГО	426 874	0	0	426 874	732 160	0	0	732 160	668 770	0	0	668 770

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)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
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)
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	540 795	0	0	540 795	540 795	0	0	540 795
2120	Нарахування на оплату праці	118 975	0	0	118 975	118 975	0	0	118 975
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 000	0	0	4 000	4 000	0	0	4 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5 000	0	0	5 000	5 000	0	0	5 000
	УСЬОГО	668 770	0	0	668 770	668 770	0	0	668 770

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)
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО				0				0

7. Витрати за напрямом використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямом 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	Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери культури та спорту.	426 874	0	0	426 874	732 160	0	0	732 160	668 770	0	0	668 770
	УСЬОГО	426 874	0	0	426 874	732 160	0	0	732 160	668 770	0	0	668 770

2) витрати за напрямом 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	Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери культури та спорту.	668 770	0	0	668 770	668 770	0	0	668 770
	УСЬОГО	668 770	0	0	668 770	668 770	0	0	668 770

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											
1	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	Положення про відділ	1	0	1	1	0	1	1	0	1
2	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	2,5	0	2,5	3	0	3	3	0	3
	продукту											
1	Кількість установ, закладів, організацій які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	Положення про відділ	14	0	14	14	0	14	14	0	14
2	Кількість рахунків відкритих в органах державного казначейства	од.	Звітність установи, перелік рахунків	22	0	22	20	0	20	22	0	22
3	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	од.	Звітність установи	327	0	327	237	0	237	239	0	239
	ефективності											
1	Кількість установ, закладів, організацій які обслуговує одна штатна одиниця	од.	Розрахунок	6	0	6	5	0	5	5	0	5
2	Кількість складених звітів на одного працівника	од.	Розрахунок	131	0	131	79	0	79	80	0	80
3	Кількість рахунків на одного працівника	од.	Розрахунок	9	0	9	7	0	7	7	0	7
4	середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки (одиниці), грн	грн.	Звітність установи, розрахунок	18594	0	18594	20088	0	20088	18327	0	18327

	якості											
1	Відсоток закладів забезпечених бухгалтерським обліком до загальної кількості закладів	відс.	Звітність установи, розрахунок	100	0	100	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								
1	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	Положення про відділ	1	0	1	1	0	1
2	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	3	0	3	3	0	3
	продукту								
1	Кількість установ, закладів, організацій які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	Положення про відділ	14	0	14	14	0	14
2	Кількість рахунків відкритих в органах державного казначейства	од.	Звітність установи, перелік рахунків	22	0	22	22	0	22
3	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	од.	Звітність установи	241	0	241	244	0	244
	ефективності								
1	Кількість установ, закладів, організацій які обслуговує одна штатна одиниця	од.	Розрахунок	5	0	5	5	0	5
2	Кількість складених звітів на одного працівника	од.	Розрахунок	80	0	80	81	0	81
3	Кількість рахунків на одного працівника	од.	Розрахунок	7	0	7	7	0	7
4	середні витрати на забезпечення однієї штатної ставки (одиниці), грн	грн.	Звітність установи, розрахунок	18327	0	18327	18327	0	18327
	якості								
1	Відсоток закладів забезпечених бухгалтерським обліком до загальної кількості закладів	відс.	Звітність установи, розрахунок	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
					314 010	0	314 010	0	314 010	0
Обов'язкові виплати, у тому числі:	189 540	0	314 010	0	209 340	0	209 340	0	209 340	0
посадовий оклад	126 360	0	209 340	0	104 670	0	104 670	0	104 670	0
надбавки	63 180	0	104 670	0	209 340	0	209 340	0	209 340	0
Премії	137 595	0	243 854	0	17 445	0	17 445	0	17 445	0
Матеріальна допомога, у тому числі:	15 795	0	34 890	0	17 445	0	17 445	0	17 445	0
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	15 795	0	17 445	0	0	0	0	0	0	0
на соціально-побутові потреби	0	0	17 445	0	540 795	0	540 795	0	540 795	0
УСЬОГО	342 930	0	592 754	0						
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

(грн)

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	030 - Спеціалісти	3	2,5	0	0	3	2	0	0	3	0	3	0	3	0
2	УСЬОГО штатних одиниць	3	2,5	0	0	3	2	0	0	3	0	3	0	3	0
3	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)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12
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)
			4	5	6	7	8	9
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:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 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, %
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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

Внаслідок використання коштів у 2023 році було досягнуто раціональне забезпечення ефективної роботи централізованої бухгалтерії: заробітна плата працівникам виплачена у повному обсязі, проведені розрахунки за придбані товари та послуги.

У 2024 році бюджетну програму планується виконати в повному обсязі до запланованих показників.

На 2025 - 2027 роки бюджетна програма залишається актуальною, централізованою бухгалтерією планується здійснення поставлених перед нею завдань, а саме-підтримка та розвиток спорту і культурно-освітніх заходів, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ відділу, згідно з затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

г) 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		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	343 000	342 930	0	0	0	0	0	342 930
2120	Нарахування на оплату праці *	75 460	75 444	0	0	0	0	0	75 444
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	5 000	5 000	0	0	0	0	0	5 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5 000	3 500	0	0	0	0	0	3 500
	УСЬОГО	428 460	426 874	0	0	0	0	0	426 874

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

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	592 754	0	0	0	592 754	540 795	0	0	0	540 795
2120	Нарахування на оплату праці	130 406	0	0	0	130 406	118 975	0	0	0	118 975
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	4 000	0	0	0	4 000	4 000	0	0	0	4 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5 000	0	0	0	5 000	5 000	0	0	0	5 000
	УСЬОГО	732 160	0	0	0	732 160	668 770	0	0	0	668 770

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

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	343 000	342 930	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	75 460	75 444	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	5 000	5 000	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	5 000	3 500	0	0	0		
	УСЬОГО	428 460	426 874	0	0	0		

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

Дебіторська та кредиторська заборгованість у поточному та прогнозних роках не очікується.

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. Видатки по спеціальному фонду у 2025 році, та наступних прогнозних роках не очікуються.

Керівник установи

Керівник фінансової служби




(підпис)

Бондаренко О. В.

(ініціали та прізвище)

Свісенко Л. В.