

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

1.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради	06	36299692
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради	061	36299692
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0615063 5063 0810	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	2357600000
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2024 - 2026 роки:**1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;**

Організація та ведення фінансового та бухгалтерського обліку дитячо-юнацьких спортивних шкіл і спортивних споруд, які підпорядковані департаменту освіти та гуманітарної політики

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні, Бюджетний кодекс України, Закон України "Про оплату праці", Наказ Міністерства України у справах сім'ї, молоді та спорту від 23.09.2005 р. № 2097 "Про впорядкування умов праці працівників бюджетних установ, закладів та організацій галузі фізичної культури і спорту" від 23.09.2005 р., Закон України "Про збір на обов'язкове пенсійне страхування" від 26.06.1997 р. № 400/97-ВР, Закон України "Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування" від 08.07.2010 р. № 2464-УІ, Закон України "Про страхові тарифи на загальнообов'язкове державне соціальне страхування від нещасного випадку на виробництві та професійного захворювання, які спричинили втрату праездатності" від 22.02.2001 р. № 2272-ІІ, Закон України від 24.12.1993 № 3808-ХІІІЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами, Закон України "Про позашкільну освіту" від 22.06.2000 № 1841-ІІІ, рішення міської ради від 29.07.2021 р. № 8-4 "Про затвердження міської Програми розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки" (зі змінами), рішення Черкаської міської ради від 22.12.2022 № 34-34 "Про бюджет Черкаської міської ради територіальної громади на 2023 рік(23576000000)"

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
	<i>Надходження із загального фонду бюджету</i>	1 231 762	0	0	1 231 762	2 066 471	0	0	2 066 471	2 496 262	0	0	2 496 262
	УСЬОГО	1 231 762	0	0	1 231 762	2 066 471	0	0	2 066 471	2 496 262	0	0	2 496 262

(грн.)

Вхідні дані 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	2 687 809	0	0	2 687 809	2 876 057	0	0	2 876 057
	УСЬОГО:	2 687 809	0	0	2 687 809	2 876 057	0	0	2 876 057

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	987 032	0	0	987 032	1 608 667	0	0	1 608 667	1 944 513	0	0	1 944 513
2120	Нарахування на оплату праці	169 510	0	0	169 510	353 907	0	0	353 907	427 793	0	0	427 793
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	9 145	0	0	9 145	11 966	0	0	11 966	8 794	0	0	8 794
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	14 968	0	0	14 968	15 846	0	0	15 846	11 647	0	0	11 647
2271	Оплата тепlopостачання	34 710	0	0	34 710	46 065	0	0	46 065	62 777	0	0	62 777
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 073	0	0	1 073	1 680	0	0	1 680	1 493	0	0	1 493
2273	Оплата електроенергії	15 324	0	0	15 324	28 340	0	0	28 340	39 245	0	0	39 245
	УСЬОГО	1 231 762	0	0	1 231 762	2 066 471	0	0	2 066 471	2 496 262	0	0	2 496 262

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування 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
	УСЬОГО												

3) видатки 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

1	Заробітна плата	2 093 047	0	0	2 093 047	2 239 769	0	0	2 239 769
120	Нарахування на оплату праці	460 470	0	0	460 470	492 749	0	0	492 749
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	9 413	0	0	9 413	9 955	0	0	9 955
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	12 462	0	0	12 462	13 185	0	0	13 185
2271	Оплата теплопостачання	68 176	0	0	68 176	73 016	0	0	73 016
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 621	0	0	1 621	1 737	0	0	1 737
2273	Оплата електроенергії	42 620	0	0	42 620	45 646	0	0	45 646
	ВСЬОГО	2 687 809	0	0	2 687 809	2 876 057	0	0	2 876 057

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	Забезпечення оплати заробітної плати, енергоносіїв та витрат на утримання централізованої бухгалтерії №4	1 231 762	0	0	1 231 762	2 066 471	0	0	2 066 471	2 496 262	0	0	2 496 262
	УСЬОГО	1 231 762	0	0	1 231 762	2 066 471	0	0	2 066 471	2 496 262	0	0	2 496 262

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

(грн.)

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 оплати заробітної плати, енергоносіїв та витрат на утримання централізованої бухгалтерії №4	2 687 809	0	0	2 687 809	2 876 057	0	0	2 876 057
	УСЬОГО	2 687 809	0	0	2 687 809	2 876 057	0	0	2 876 057

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

1	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											
	Обсяг фінансування	грн.	кошторис	1231761,79	0,00	1231761,79	2066471,00	0,00	2066471,00	2496262,00	0,00	2496262,00
	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	4,25	0,00	4,25	7,25	0,00	7,25	7,25	0,00	7,25
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	стат.звіт.	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00
	Продукту											
	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	од.	звітність	440,00	0,00	440,00	440,00	0,00	440,00	440,00	0,00	440,00
	Кількість рахунків відкритих в органах державного казначейства	од.	розрахунок	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00
	Ефективності											
	Середні витрати за звітний період на утримання однієї штатної одиниці	грн.	внутрішній облік	289826,30	0,00	289826,30	285030,48	0,00	285030,48	344312,00	0,00	344312,00
	Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	од.	розрахунок	110,00	0,00	110,00	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00
	Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Якості											
	Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток заходів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості заходів організованих відповідним профільним управлінням департаменту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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								
	Обсяг фінансування	грн.	кошторис	2687809,00	0,00	2687809,00	2876057,00	0,00	2876057,00
	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	7,25	0,00	7,25	7,25	0,00	7,25
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	стат.звіт.	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00
	Продукту								
	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	од.	звітність	440,00	0,00	440,00	440,00	0,00	440,00
	Кількість рахунків відкритих в органах державного казначейства	од.	розрахунок	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00

Ефективності									
Середні витрати за звітний період на утримання однієї штатної одиниці	грн.	внутрішній облік	370732,27	0,00	370732,27	396697,52	0,00	396697,52	
Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	
Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	од.	розрахунок	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	
Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	
Якості									
Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	
Відсоток заходів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості заходів організованих відповідним профільним управлінням департаменту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	

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
Обов'язкові виплати	336 268	0	438 419	0	525 350	0	265 483	0	605 121	0
Премії	515 510	0	927 050	0	1 126 982	0	1 213 066	0	1 298 103	0
Матеріальна допомога	20 020	0	34 515	0	41 740	0	44 928	0	48 078	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	104 782	0	208 683	0	250 441	0	269 570	0	288 467	0
Інші виплати	10 451	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	987 031	0	1 608 667	0	1 944 513	0	1 793 047	0	2 239 769	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ 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	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
2	Спеціалісти	6,00	3,00	0,00	0,00	6,00	2,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00
3	Робітники	0,25	0,25	0,00	0,00	0,25	0,25	0,00	0,00	0,25	0,00	0,25	0,00	0,25	0,00
	УСЬОГО	7,25	4,25	0,00	0,00	7,25	3,25	0,00	0,00	7,25	0,00	7,25	0,00	7,25	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:

(грн.)

Код економічної класифікації видатків бюджету / код класифікації кредитування бюджету	Найменування	затверджено з урахуванням змін	надання кредитів	на початок минулого бюджетного періоду	кінець минулого бюджетного періоду	кредиторська заборгованість(6-5)	загального фонду	спеціального фонду	зобов'язання (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	1 285 200	987 032	0	0	0	0	0	987 032
2120	Нарахування на оплату праці	280 830	169 510	0	0	0	0	0	169 510
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11 966	9 145	0	0	0	0	0	9 145
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15 846	14 968	0	0	0	0	0	14 968
2271	Оплата тепlopостачання	47 710	34 710	0	0	0	0	0	34 710
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 432	1 073	0	0	0	0	0	1 073
2273	Оплата електроенергії	16 929	15 324	0	0	0	0	0	15 324
	УСЬОГО	1 659 913	1 231 762	0	0	0	0	0	1 231 762

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

(грн.)

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	1 608 667	0	0	0	1 608 667	1 944 513	0	0	0	1 944 513
2120	Нарахування на оплату праці	353 907	0	0	0	353 907	427 793	0	0	0	427 793
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11 966	0	0	0	11 966	8 794	0	0	0	8 794
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15 846	0	0	0	15 846	11 647	0	0	0	11 647
2271	Оплата тепlopостачання	46 065	0	0	0	46 065	62 777	0	0	0	62 777
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 680	0	0	0	1 680	1 493	0	0	0	1 493
2273	Оплата електроенергії	28 340	0	0	0	28 340	39 245	0	0	0	39 245
	УСЬОГО	2 066 471	0	0	0	2 066 471	2 496 262	0	0	0	2 496 262

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	1 608 667	0	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	353 907	0	0	0	0		

10	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11 966	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	15 846	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	46 065	0	0	0	0	0
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	1 680	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	28 340	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	2 066 471	0	0	0	0	0

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

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 відсутня. Станом на 01.10.2023 року - заборгованість відсутня, здійснюються заходи щодо недопущення наявності зареєстрованих зобов'язань на кінець звітного періоду.

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.

Директор департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради

Богдан БЕЛОВ

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер

Аліна ГАРІСТ

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Вик. Світлана ТАРАНУШЕНКО

тел. 33-28-79