

## БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 – 2027 РОКИ індивідуальний ( Форма 2025-2)

1 .	<b>Відділ культури виконавчого комітету Обухівської міської ради Київської області</b>				10		37361829
	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>					<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2 .	Відділ культури виконавчого комітету Обухівської міської ради Київської області				101		37361829
	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>					<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3 .	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами			1051700000
	<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>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>			<small>(код бюджету)</small>

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

#### 1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

#### 2) завдання бюджетної програми;

Забезпечити надання спеціальної освіти Дитячими школами мистецтв

#### 3) підстави реалізації бюджетної програми.

Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 р. №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіти". Бюджетний кодекс України. Закон України "Про Державний бюджет України на 2024 рік". Закон України "Про місцеве самоврядування". Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014р. №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів". Постанова Кабінету Міністрів України від 23.03.2011р. №373 "Про встановлення надбавки педагогічним працівникам дошкільних, позашкільних, загальноосвітніх, професійно-технічних навчальних закладів, вищих навчальних закладів I-II рівня акредитації, інших установ і закладів незалежно від їх підпорядкування". Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету". Стаття 57 Закон України "Про освіту". Наказ МОН від 26.09.2005 р.№557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ". Постанова КМУ від 17.07.2003р.№1078. Закон України "Про культуру" від 14.12.2010р.№2778-VI. Статут. Проект рішення Обухівської міської ради "Про бюджет Обухівської міської територіальної громади на 2025 рік".

### 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)			
		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)

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	<i>Надходження із загального фонду бюджету</i>	8 967 116	0	0	8 967 116	11 502 300	0	0	11 502 300	10 858 300	0	0	10 858 300
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	889 858	0	889 858	0	865 300	0	865 300	0	879 300	0	879 300
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	12 000	0	12 000	0	7 200	0	7 200	0	4 500	0	4 500
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	0	0	0	0	49 880	0	49 880	0	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	0	0	0	0	200 000	200 000	200 000	0	65 700	65 700	65 700
	<b>УСЬОГО</b>	<b>8 967 116</b>	<b>901 858</b>	<b>0</b>	<b>9 868 974</b>	<b>11 502 300</b>	<b>1 122 380</b>	<b>200 000</b>	<b>12 624 680</b>	<b>10 858 300</b>	<b>949 500</b>	<b>65 700</b>	<b>11 807 800</b>

**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
	<i>Надходження із загального фонду бюджету</i>	10 858 300	0	0	10 858 300	10 858 300	0	0	10 858 300
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	0	879 300	0	879 300	0	879 300	0	879 300
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	4 500	0	4 500	0	4 500	0	4 500
	<b>УСЬОГО:</b>	<b>10 858 300</b>	<b>883 800</b>	<b>0</b>	<b>11 742 100</b>	<b>10 858 300</b>	<b>883 800</b>	<b>0</b>	<b>11 742 100</b>

**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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	6 881 037	731 755	0	7 612 792	8 603 900	709 300	0	9 313 200	7 942 800	720 700	0	8 663 500
2120	Нарахування на оплату праці	1 504 982	158 103	0	1 663 085	1 999 100	156 000	0	2 155 100	1 780 800	158 600	0	1 939 400
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 490	0	0	10 490	41 000	57 080	0	98 080	110 900	4 500	0	115 400
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	83 793	12 000	0	95 793	244 500	0	0	244 500	254 500	0	0	254 500
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	10 500	0	0	10 500	10 500	0	0	10 500
2271	Оплата тепlopостачання	53 828	0	0	53 828	80 400	0	0	80 400	80 400	0	0	80 400
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	4 277	0	0	4 277	6 600	0	0	6 600	13 300	0	0	13 300
2273	Оплата електроенергії	302 170	0	0	302 170	393 400	0	0	393 400	519 800	0	0	519 800
2274	Оплата природного газу	117 922	0	0	117 922	110 000	0	0	110 000	126 300	0	0	126 300
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	8 617	0	0	8 617	10 900	0	0	10 900	11 000	0	0	11 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000	0	0	6 000
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	2 000	0	0	2 000	2 000	0	0	2 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	200 000	200 000	200 000	0	65 700	65 700	65 700
	<b>УСЬОГО</b>	<b>8 967 116</b>	<b>901 858</b>	<b>0</b>	<b>9 868 974</b>	<b>11 502 300</b>	<b>1 122 380</b>	<b>200 000</b>	<b>12 624 680</b>	<b>10 858 300</b>	<b>949 500</b>	<b>65 700</b>	<b>11 807 800</b>

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
	<b>УСЬОГО</b>												

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	7 942 800	720 700	0	8 663 500	7 942 800	720 700	0	8 663 500

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2120	Нарахування на оплату праці	1 780 800	158 600	0	<b>1 939 400</b>	1 780 800	158 600	0	1 939 400
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	110 900	4 500	0	<b>115 400</b>	110 900	4 500	0	115 400
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	254 500	0	0	<b>254 500</b>	254 500	0	0	254 500
2250	Видатки на відрядження	10 500	0	0	<b>10 500</b>	10 500	0	0	10 500
2271	Оплата теплопостачання	80 400	0	0	<b>80 400</b>	80 400	0	0	80 400
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	13 300	0	0	<b>13 300</b>	13 300	0	0	13 300
2273	Оплата електроенергії	519 800	0	0	<b>519 800</b>	519 800	0	0	519 800
2274	Оплата природного газу	126 300	0	0	<b>126 300</b>	126 300	0	0	126 300
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	11 000	0	0	<b>11 000</b>	11 000	0	0	11 000
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	6 000	0	0	<b>6 000</b>	6 000	0	0	6 000
2800	Інші поточні видатки	2 000	0	0	<b>2 000</b>	2 000	0	0	2 000
	<b>ВСЬОГО</b>	<b>10 858 300</b>	<b>883 800</b>	<b>0</b>	<b>11 742 100</b>	<b>10 858 300</b>	<b>883 800</b>	<b>0</b>	<b>11 742 100</b>

#### 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
	<b>УСЬОГО</b>								

#### 7. Витрати за напрямми використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N 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	Забезпечити надання спеціальної освіти Дитячими школами мистецтв	8 967 116	901 858	0	<b>9 868 974</b>	11 502 300	922 380	0	<b>12 424 680</b>	10 858 300	883 800	0	<b>11 742 100</b>
2	Придбання предметів довгострокового користування	0	0	0	<b>0</b>	0	200 000	200 000	<b>200 000</b>	0	65 700	65 700	<b>65 700</b>
	<b>УСЬОГО</b>	<b>8 967 116</b>	<b>901 858</b>	<b>0</b>	<b>9 868 974</b>	<b>11 502 300</b>	<b>1 122 380</b>	<b>200 000</b>	<b>12 624 680</b>	<b>10 858 300</b>	<b>949 500</b>	<b>65 700</b>	<b>11 807 800</b>

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

(грн.)

N 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечити надання спеціальної освіти Дитячими школами мистецтв	10 858 300	883 800	0	11 742 100	10 858 300	883 800	0	11 742 100
	<b>УСЬОГО</b>	<b>10 858 300</b>	<b>883 800</b>	<b>0</b>	<b>11 742 100</b>	<b>10 858 300</b>	<b>883 800</b>	<b>0</b>	<b>11 742 100</b>

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N 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
	<b>Затрат</b>											
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	статут Дитячої школи мистецтв	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	кількість класів	од.	статут Дитячої школи мистецтв	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00
	кількість установ - усього	од.	Рішення Обухівської міської ради №18-3-VI від 30.12.10.Рішення Обухівської міської ради № 93-3-VIII від 24.12.2020.	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	58,50	0,00	58,50	49,50	9,00	58,50	49,50	9,00	58,50
	середнє число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу по загальному фонду та за рахунок плати за навчання	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	41,75	9,00	50,75	41,75	9,00	50,75	41,75	9,00	50,75
	в т.ч. середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50
	витрати загального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	кошторис	8967115,74	0,00	8967115,74	11502300,00	0,00	11502300,00	10858300,00	0,00	10858300,00
	витрати спеціального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	кошторис	0,00	901857,50	901857,50	0,00	872500,00	872500,00	0,00	883800,00	883800,00
	у т.ч. батьківська плата	грн.	кошторис	0,00	889857,50	889857,50	0,00	865300,00	865300,00	0,00	879300,00	879300,00
	витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	200000,00	200000,00	0,00	65700,00	65700,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	4,25	0,00	4,25	4,25	0,00	4,25	4,25	0,00	4,25
	<b>Продукту</b>											
	Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	осіб	журнал обліку	322,00	0,00	322,00	327,00	0,00	327,00	340,00	0,00	340,00
	Середня кількість учнів звільнених від плати за навчання	осіб	журнал обліку	96,00	0,00	96,00	76,00	0,00	76,00	89,00	0,00	89,00
	Кількість одиниць придбаного предметів довгострокового користування	од.	розрахунок до бюджетного запиту	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	2,00	2,00
	хлопчиків	осіб	Журнал обліку	93,00	0,00	93,00	97,00	0,00	97,00	101,00	0,00	101,00
	дівчаток	осіб	Журнал обліку	229,00	0,00	229,00	230,00	0,00	230,00	239,00	0,00	239,00
	<b>Ефективності</b>											
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок(обсяг видатків на 1 завдання/середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього)	27848,19	0,00	27848,19	35175,23	0,00	35175,23	31936,18	0,00	31936,18
	у т.ч. за рахунок спеціального фонду	грн.	розрахунок(витрати спеціального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання /середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього)	0,00	2800,80	2800,80	0,00	2668,20	2668,20	0,00	2599,41	2599,41
	середні витрати на придбання одного предмету довгострокового користування	грн.	Розрахунок (кошторис/кількість одиниць придбаного обладнання)	0,00	0,00	0,00	0,00	66666,67	66666,67	0,00	32850,00	32850,00
	чисельність учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок(середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього/середнє число окладів(ставок) педагогічного персоналу)	0,00	7,70	7,70	0,00	7,83	7,83	0,00	8,14	8,14
	<b>Якості</b>											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок(кількість днів відвідувань225/планов е відвідування225)*100	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	питома вага придбаних предметів довгострокового користування до запланованих	відс.	Розрахунок (кількість запланованих предметів довгострокового користування/фактично придбаних предметів довгострокового користування)*100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00

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

N 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
	<b>Затрат</b>								
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	статут Дитячої школи мистецтв	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
	кількість класів	од.	статут Дитячої школи мистецтв	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00
	кількість установ - усього	од.	Рішення Обухівської міської ради №18-3-VI від 30.12.10.Рішення Обухівської міської ради № 93-3-VIII від 24.12.2020.	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	49,50	0,00	49,50	49,50	0,00	49,50
	середнє число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу по загальному фонду та за рахунок плати за навчання	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	41,75	0,00	41,75	41,75	0,00	41,75
	в т.ч. середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50
	витрати загального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	кошторис	10858300,00	0,00	10858300,00	10858300,00	0,00	10858300,00
	витрати спеціального фонду на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	кошторис	0,00	883800,00	883800,00	0,00	883800,00	883800,00
	у т.ч. батьківська плата	грн.	кошторис	0,00	879300,00	879300,00	0,00	879300,00	879300,00
	витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	0,00	65700,00	65700,00	0,00	65700,00	65700,00
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис на 01.01.2025р.	4,25	0,00	4,25	4,25	0,00	4,25
	<b>Продукту</b>								
	Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	осіб	журнал обліку	340,00	0,00	340,00	340,00	0,00	340,00
	Середня кількість учнів звільнених від плати за навчання	осіб	журнал обліку	89,00	0,00	89,00	89,00	0,00	89,00
	хлопчиків	осіб	Журнал обліку	101,00	0,00	101,00	101,00	0,00	101,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	дівчаток	осіб	Журнал обліку	239,00	0,00	239,00	239,00	0,00	239,00
	<b>Ефективності</b>								
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок(обсяг видатків на 1 завдання/середня кількість учнів, які отримують освіту у дитячій школі мистецтв-всього)	31936,18	0,00	31936,18	32936,18	0,00	32936,18
	<b>Якості</b>								
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок(кількість днів відвідувань/планов е відвідування)*100	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

### 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	6 571 988	731 755	8 193 800	709 300	7 483 800	720 700	7 483 800	720 700	7 483 800	720 700
у т.ч. посадовий оклад	3 345 108	731 755	5 632 200	709 300	4 802 900	720 700	4 802 900	720 700	4 802 900	720 700
у т.ч. стимулюючі доплати	1 174 773	0	1 066 800	0	1 110 400	0	1 110 400	0	1 110 400	0
у т.ч. надбавки	2 052 107	0	1 494 800	0	1 570 500	0	1 570 500	0	1 570 500	0
Премії	44 197	0	62 300	0	161 200	0	161 200	0	161 200	0
Матеріальна допомога	264 851	0	347 800	0	297 800	0	297 800	0	297 800	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	264 851	0	347 800	0	297 800	0	297 800	0	297 800	0
Інші виплати	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інше	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у т.ч. оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	0	731 755	0	709 300	0	720 700	720 700	0	720 700	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>6 881 036</b>	<b>731 755</b>	<b>8 603 900</b>	<b>709 300</b>	<b>7 942 800</b>	<b>720 700</b>	<b>7 942 800</b>	<b>720 700</b>	<b>7 942 800</b>	<b>720 700</b>



**12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2025 роках:**

(грн.)

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, %
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.**

Граничні обсяги видатків на 2025 рік дадуть можливість забезпечити виконання завдань покладених на відділ культури Виконавчого комітету Обухівської міської ради Київської області. Разом за бюджетною програмою КПКВК МБ 1011080 "Надання спеціальної освіти мистецькими школами" заплановано такі видатки на 2025 рік. На забезпечення функціонування Дитячих шкіл мистецтв 10 919 000 грн, по загальному фонду – 10 858 300 грн, по спеціальному фонду – 65 700 грн. Власні надходження 883 800 грн.

За КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 2025 рік – 7 942 800 грн. Видатки заплановано відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 26.08.2014 №836 "Про встановлення надбавки педагогічним працівникам дошкільних, позашкільних, загальноосвітніх, професійно-технічних навчальних закладів, вищих навчальних закладів I-II рівня акредитації, інших установ і закладів незалежно від їх підпорядкування, наказу МОН від 26.09.2005 р.№557 "Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ".

Під час формування видаткової частини загального фонду при розрахунку заробітної плати було враховано посадові оклади працівників бюджетної сфери, оплата праці яких здійснюється за єдиною тарифною сіткою на 01.01.2025р., а також враховано посадовий оклад з підвищенням 10%, вислугу років від 10% до 30% від посадового окладу, за завідування кабінетами 15% від посадового окладу, надбавка за престижність 25% від посадового окладу, доплату до мінімальної заробітної плати з 01.01.202р. до 8000 грн, доплата за миючі засоби 10% від посадового окладу Також врахована матеріальна допомога до щорічної відпустки в розмірі посадового окладу та винагорода до Дня вчителя: директорам в розмірі окладу, педпрацівникам - 3000 грн, молодшому персоналу - 2000 грн.

За КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» заплановано на 2025 рік 1 780 800 грн, для оплати єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне страхування до Пенсійного фонду України в розмірі 22 % до запланованої заробітної плати.

За КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» на 2025 рік заплановано видатки у сумі 110 900 грн, на оплату видатків для забезпечення установи канцелярськими товарами, миючими засобами, мішками та пакетами для вивезення сміття, господарчими товарами, фарбою, меблі та матеріалами ( фігури гіпсові, багетні рами) для відділення образотворчого мистецтва, ролети для затінення при використанні проектора, квіти, бензин та мастило до газонокосарки, настінний проекційний екран ATRIA ECO MWM-AV-70-AT141514, мікрофони, прапори.

За КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» на 2025 рік заплановано видатки у сумі 254 500 грн, на забезпечення установи послугами Інтернет-зв'язку, охоронною сигналізацією, пожежною сигналізацією, на обслуговування та ремонт комп'ютерної техніки, заправку картриджів, заправка вогнегасників, медичний огляд педпрацівників, технічне обслуговування сантехнічного та опалювального обладнання, перевірка сигналізаторів, послуги з обслуговування газових конвекторів, послуги з оренди приміщення для відділення образотворчого мистецтва. Послуги з вирізки та кронування дерев.

За КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» заплановано на 2025 рік – 10 500 грн.

За КЕКВ 2271 «Оплата теплопостачання» заплановано на 2025 рік – 80 400 грн (відшкодування теплопостачання за орендоване приміщення для ДШМ згідно договору оренди з Обухівським центром культури і дозвілля Обухівської міської ради та УТОС).

За КЕКВ 2272 «Оплата водопостачання та водовідведення» заплановано на 2025 рік у сумі 13 300 грн з них 1 800 грн відшкодування згідно договору оренди з Обухівським центром культури і дозвілля Обухівської міської ради, та 3 100 грн згідно договору оренди з УТОС.

За КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» - 2025 рік – 519 800 грн, з них 36 000 грн відшкодування згідно договору оренди з Обухівським центром культури і дозвілля Об

**14. Бюджетні зобов'язання у 2023 і 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
	<b>УСЬОГО</b>								

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2271	Оплата тепlopостачання	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

3) дебіторська заборгованість у 2023-2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>УСЬОГО</b>							

#### 4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2025 році

На плановий бюджетний період по програмі 1011080 "Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання" заплановано 10 858 300 грн. Кредиторська та дебіторська заборгованість на початок року відсутня. Фінансові зобов'язання 2025 року планується виконати.

#### 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 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

Також враховано бюджет розвитку.

За КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» на 2025 рік у сумі 65 700 грн, на придбання: ксерокс – 12000, проектор в комплекті (проектор, екран для проектора, проекційний столик, тримач на стіну, комплект з'єднувальних проводів – 53 700грн.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер

Яніна КИРДАН

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Анна СТРАШНЮК

(підпис)

(прізвище та ініціали)