

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

1. Відділ культури Сумської міської ради
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(1)(0)

22980105
(код за СДРПОУ)

2. Відділ культури Сумської міської ради
(найменування відомчого виконавця)

(1)(0)(1)

22980105
(код за СДРПОУ)

3. (1)(0)(1)(0)(8)(0)
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(0)(9)(6)(0)
(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

1853100000
(код бюджету)

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

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;
Духовне та естетичне виховання дітей та молоді 2025 рік

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти і образотворчого мистецтва та художнього промислу.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України;
Бюджетний кодекс України;
Закону України «Про Державний бюджет на 2025 рік»;
Наказ МФУ від 26.08.2014 № 836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» (зі змінами);
Наказ Міністерства освіти і науки України від 26.09.2005 №557 «Про впровадження умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ» (із змінами та доповненнями);
Наказ МФУ від 30.11.2012 №1260 «Про внесення змін до Примірного переліку результативних показників програм для місцевих бюджетів за видатками, що не враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів»;
Наказ Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 №521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втрагив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" (зі змінами)
« Програма розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2025-2027 роки» (проект).

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 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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Надходження із загального фонду бюджету	48 781 847	X	X	48 781 847	59 808 600	X	X	59 808 600	58 762 400	X	X	58 762 400	
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	3 873 843	0	3 873 843	X	3 692 735	0	3 692 735	X	3 703 600	0	3 703 600	
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	3 843 372	0	3 843 372	X	3 692 735	0	3 692 735	X	3 703 600	0	3 703 600	
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів	X	30 471	0	30 471	X	0	0	0	X	0	0	0	
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	249 997	249 997	249 997	X	0	0	0	X	0	0	0	

602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	249 997	249 997	249 997	249 997	X	0	0	0	0	X	0	0	0	0
	УСЬОГО	48 781 847	4 123 840	249 997	249 997	52 905 687	59 808 600	3 692 735	0	63 501 335	58 762 400	3 703 600	0	62 466 000		

(грн)

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

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	59 027 627	X	X	59 027 627	59 209 920	X	X	59 209 920
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	4 392 400	0	4 392 400	X	4 642 700	0	4 642 700
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	4 392 400	0	4 392 400	X	4 642 700	0	4 642 700
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщення на них інших об'єктів	X	0	0	0	X	0	0	0
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	5 000 000	5 000 000	5 000 000	X	5 000 000	5 000 000	5 000 000
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	5 000 000	5 000 000	5 000 000	X	5 000 000	5 000 000	5 000 000
	УСЬОГО	59 027 627	9 392 400	5 000 000	68 420 027	59 209 920	9 642 700	5 000 000	68 852 620

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

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

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	38 645 559	3 146 189	0	41 791 748	46 783 400	3 020 273	0	49 803 673	46 330 300	3 029 160	0	49 359 460
2120	Нарахування на оплату праці	8 366 986	697 183	0	9 064 169	10 221 000	664 462	0	10 885 462	10 146 400	666 440	0	10 812 840
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	92 766	17 100	0	109 866	279 910	1 800	0	281 710	154 000	2 900	0	156 900
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	317 120	0	0	317 120	866 190	1 700	0	867 890	471 200	1 700	0	472 900
2250	Відатки на відрядження	0	0	0	0	0	1 100	0	1 100	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	1 211 869	0	0	1 211 869	1 373 500	0	0	1 373 500	1 401 100	0	0	1 401 100
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	15 673	0	0	15 673	25 000	0	0	25 000	26 000	0	0	26 000
2273	Оплата електроенергії	104 264	0	0	104 264	210 400	0	0	210 400	166 100	0	0	166 100
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	19 555	0	0	19 555	24 200	0	0	24 200	23 100	0	0	23 100
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	8 055	0	0	8 055	17 500	0	0	17 500	36 000	0	0	36 000
2730	Інші виплати населенню	0	0	0	0	7 500	0	0	7 500	8 200	0	0	8 200
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	1 200	0	1 200	0	1 200	0	1 200
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	13 371	0	13 371	0	2 200	0	2 200	0	2 200	0	2 200
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	249 997	249 997	249 997	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	48 781 847	4 123 840	249 997	52 905 687	59 808 600	3 692 735	0	63 501 335	58 762 400	3 703 600	0	62 466 000

(грн)

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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	
	2	3	4	5	6	7	8	10
1	Забезпечення початкової музичної, хореографічної освіти і образотворчого мистецтва та художнього промислу.	59 027 627	9 392 400	5 000 000	68420027	59 209 920	9642700	68852620
	УСЬОГО	59 027 627	9 392 400	5 000 000	68420027	59 209 920	9642700	68852620

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 закладів - всього, з них:	од.		5	0	5	5	0	5	5	0	5
	музичних шкіл	од.	Фінінсовий звіт	4	0	4	4	0	4	4	0	4
	художніх шкіл	од.	Фінінсовий звіт	1	0	1	1	0	1	1	0	1
2	Середнє число окладів (ставок) - всього	од.	Звіт по мережі, план по мережі	294,404	22,739	317,143	323,251	20,31	343,561	259,667	20,92	280,587
3	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	Фінінсовий звіт, кошторис	48781846,81	0	48781846,81	59808600	0	59808600	58762400	0	58762400
4	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду	грн.	Фінінсовий звіт, кошторис	0	4123839,95	4123839,95	0	3692735	3692735	0	3703600	3703600
5	Батьківська плата	грн.	Фінінсовий звіт, кошторис	0	3843372,07	3843372,07	0	3684735	3684735	0	3695600	3695600
	продукту											
	Середньорічна кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах - всього, у тому числі:	осіб		1657	0	1657	1657	0	1657	1660	0	1660
1	хлопчиків	осіб	Аналітичні дані	518	0	518	521	0	521	521	0	521
	дітят	осіб	Аналітичні дані	1139	0	1139	1136	0	1136	1139	0	1139
2	Середня кількість учнів, звільнених від оплати за навчання	осіб	Мережа установ та організацій, які отримують кошти з місцевого бюджету	441	0	441	441	0	441	452	0	452
	ефективності											
1	Витрати на навчання учня, який отримує освіту в мистецьких школах	грн.	Розрахункові дані	29439,86	2488,74	31928,6	36095	2229	38324	35399	2231	37630
2	Загальна сума витрат на навчання хлопчиків, які отримують освіту у мистецьких школах	грн.	Розрахункові дані: показник затрат/показник продукту	15249847,48	1289167,32	16539014,8	18905239	1161083	19966322	18442898	1162351	19605249
3	Загальна сума витрат на навчання дівчат, які отримують освіту у мистецьких школах	грн.	Розрахункові дані: показник затрат/показник продукту	33531999,33	2834672,63	36366671,96	41003361	2531652	43535013	40319502	2541249	42860751

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)		(грн)
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
1	Цільова комплексна Програма розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Рішення Сумської міської ради від 26.01.2022 року №2714-МР	19 660	249 997	269 657	504 174	0	504 174	0	0
2	Проект цільової програми розвитку галузі культури Сумської міської територіальної громади на 2025 – 2027 роки	проект	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО		19 660	249 997	269 657	504 174	0	504 174	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)			(грн)
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Цільова комплексна Програма розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Рішення Сумської міської ради від 26.01.2022 року №2714-МР	0	0	0	0	0	0
2	Проект цільової програми розвитку галузі культури Сумської міської територіальної громади на 2025 – 2027 роки	проект	0	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000
	УСЬОГО		0	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000

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, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Капітальний ремонт покрівлі та приміщення класу скульптури дитячої художньої школи ім. М.Г.Лисенка	2023	250000	249997	100	0	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО			249997		0		0		0		0	

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 загального фонду бюджету у 2023-2025 роках вдалось зберегти мережу закладів та збільшити чисельність учнів, які навчаються у містеческих школах. Передбачення витрат на 2025 рік забезпечить сприятливі умови для розвитку дітей та юнацтва, задоволення їх духовних та естетичних потреб, розкриття творчих здібностей, збільшення кількості учнів, які отримують позашкільну освіту у містеческих школах.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

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		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	0	38 645 559	0	0	0	0	0	38 645 559
2120	Нарахування на оплату праці	0	8 366 986	0	0	0	0	0	8 366 986
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	92 766	0	0	0	0	0	92 766
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	317 120	0	0	0	0	0	317 120
2271	Оплата теплопостачання	0	1 211 869	0	0	0	0	0	1 211 869
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	0	15 673	0	0	0	0	0	15 673
2273	Оплата електроенергії	0	104 264	0	0	0	0	0	104 264
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	19 555	0	0	0	0	0	19 555
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	8 055	0	0	0	0	0	8 055
	УСЬОГО	0	48 781 847	0	0	0	0	0	48 781 847

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

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

Код Економічної класифікації / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік				2025 рік						опікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів		опікуваний 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			
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2111	Заробітна плата	46 783 400	0	0	0	46 783 400	46 330 300	0	0	0	0	46 330 300
2120	Нарахування на оплату праці	10 221 000	0	0	0	10 221 000	10 146 400	0	0	0	0	10 146 400
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	279 910	0	0	0	279 910	154 000	0	0	0	0	154 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	866 190	0	0	0	866 190	471 200	0	0	0	0	471 200
2271	Оплата теплопостачання	1 373 500	0	0	0	1 373 500	1 401 100	0	0	0	0	1 401 100
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	25 000	0	0	0	25 000	26 000	0	0	0	0	26 000
2273	Оплата електроенергії	210 400	0	0	0	210 400	166 100	0	0	0	0	166 100
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	24 200	0	0	0	24 200	23 100	0	0	0	0	23 100
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	17 500	0	0	0	17 500	36 000	0	0	0	0	36 000
2730	Інші виплати населенню	7 500	0	0	0	7 500	8 200	0	0	0	0	8 200
	УСЬОГО	59 808 600	0	0	0	59 808 600	58 762 400	0	0	0	0	58 762 400

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

(грн)									
Код Економічної класифікації витрат 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	0	38 645 559	0	0	0			
2120	Нарахування на оплату праці	0	8 386 986	0	0	0			
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	92 766	0	0	0			
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	317 120	0	0	0			
2271	Оплата теплоснабження	0	1 211 869	0	0	0			
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	0	15 673	0	0	0			
2273	Оплата електроенергії	0	104 264	0	0	0			
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	19 555	0	0	0			
2282	Окремі заходи по реалізації державних (репоновальних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	8 055	0	0	0			
	УСЬОГО	0	48 781 847	0	0	0			

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

Бюджетні зобов'язання прийняті з метою реалізації завдань та покладених на мистецькі школи повноважень. Забезпечення надання початкової музичної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу та інші завдання, які покладені на мистецькі школи будуть здійснюватись виключно в межах передбачених асигнувань.

15. Підстави та обґрунтування витратів 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.

Внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023-2024 роках збережено мережу закладів та чисельність учнів, які навчаються у мистецьких школах.

Керівник установи

Цибульська Н. О.

(підпис) (прізвище та ініціали)

Керівник фінансової служби

Лиховоз Ю. О.

(підпис) (прізвище та ініціали)