

БЮДЖЕТНИЙ ЗАКОН НА 2025 – 2027 РОКИ індивідуальний (Черкаси 2025-2)

1.	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради			06	36299692
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код Типової відомчої класифікації видатків 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 видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	2357600000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.
Збереження в належному технічному стані палаців і будинків культури

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України, Бюджетний кодекс України, Закон України "Про культуру" від 14.12.2010р. № 2778-VI (зі змінами), Постанова Кабінету Міністрів України 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" (зі змінами), Наказ Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005р. № 745 "Про впорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки (зі змінами), Постанова Кабінету Міністрів України від 12.12.2011р. № 1271 "Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватись закладами культури, заснованими на державній та комунальній формі власності" (зі змінами), рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 06.09.2012 №3-1129 "Про порядок оренди майна, що належить комунальній власності територіальної громади м. Черкаси", рішення ЧМР від 13.12.2019 № 2-5413 "Про затвердження міської програми "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки", рішення ЧМР від 27.01.2020 №2-5678 "Про затвердження Програми соціально-економічного і культурного розвитку міста Черкаси на 2020-2023 р.р." (зі змінами); рішення ЧМР від 22.12.2023 № 51-41 "Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2024 рік (23576000000)"; зі змінами згідно рішення ЧМР від 01.02.2024 № 53-10; Програма соціально-економічного розвитку міста Черкаси на 2020-2024 роки (рішення ЧМР від 01.02.2024 №53-11), рішення ЧМР від 11.07.2024 р. №60-6

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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	9 871 466	0	0	9 871 466	11 370 466	0	0	11 370 466	11 532 648	0	0	11 532 648

25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	312 944	0	312 944	0	625 725	0	625 725	0	625 725	0	625 725
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	0	0	0	0	0	16 889	0	16 889	0	0	0	0
	УСЬОГО	9 871 466	312 944	0	10 184 410	11 370 466	642 614	0	12 013 080	11 532 648	625 725	0	12 158 373

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	11 532 648	0	0	11 532 648	11 532 648	0	0	11 532 648
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	0	625 725	0	625 725	0	625 725	0	625 725
	УСЬОГО:	11 532 648	625 725	0	12 158 373	11 532 648	625 725	0	12 158 373

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	5 691 483	✓ 0	0	5 691 483	6 695 869	✓ 0	0	6 695 869	6 814 632	✓ 0	0	6 814 632
2120	Нарахування на оплату праці	1 217 841	✓ 0	0	1 217 841	1 473 091	✓ 0	0	1 473 091	1 499 219	✓ 0	0	1 499 219
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	83 338	✓ 80 348	✓ 0	163 686	61 287	✓ 35 890	0	97 177	61 287	✓ 252 462	0	313 749
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	93 263	✓ 121 826	✓ 0	215 089	72 030	✓ 123 110	0	195 140	72 030	✓ 200 300	0	272 330
2271	Оплата теплопостачання	1 829 859	✓ 30 420	✓ 0	1 860 279	2 635 254	✓ 49 360	0	2 684 614	2 486 360	✓ 69 360	0	2 555 720
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	13 032	✓ 15 939	✓ 0	28 971	24 056	✓ 22 400	0	46 456	33 679	✓ 22 400	0	56 079
2273	Оплата електроенергії	254 175	✓ 62 800	✓ 0	316 975	380 572	✓ 56 192	0	436 764	537 777	✓ 73 443	0	611 220
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	13 823	✓ 0	0	13 823	24 107	✓ 1 000	0	25 107	23 464	✓ 1 000	0	24 464
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	4 200	✓ 0	0	4 200	4 200	✓ 0	0	4 200

2800	Інші поточні видатки	674 652	1 611	0	676 263	0	2 000	2 000	0	6 760	0	6 760
	УСЬОГО	9 871 466	312 944	0	10 184 410	11 370 466	289 952	11 660 418	11 532 648	625 725	0	12 158 373

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												

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	6 814 632	0	0	6 814 632	6 814 632	0	0	6 814 632
2120	Нарахування на оплату праці	1 499 219	0	0	1 499 219	1 499 219	0	0	1 499 219
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	61 287	252 462	0	313 749	61 287	252 462	0	313 749
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	72 030	200 300	0	272 330	72 030	200 300	0	272 330
2271	Оплата теплопостачання	2 486 360	69 360	0	2 555 720	2 486 360	69 360	0	2 555 720
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	33 679	22 400	0	56 079	33 679	22 400	0	56 079
2273	Оплата електроенергії	537 777	73 443	0	611 220	537 777	73 443	0	611 220
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	23 464	1 000	0	24 464	23 464	1 000	0	24 464
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4 200	0	0	4 200	4 200	0	0	4 200
2800	Інші поточні видатки	0	6 760	0	6 760	0	6 760	0	6 760
	ВСЬОГО	11 532 648	625 725	0	12 158 373	11 532 648	625 725	0	12 158 373

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								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямами 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	Програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки ("Черкаський міський Палац Молоді", "Черкаський міський будинок культури ім.І.Кулика")	9 871 466	312 944	0	10 184 410	11 370 466	289 952	0	11 660 418	11 532 648	625 725	0	12 158 373
	УСЬОГО	9 871 466	312 944	0	10 184 410	11 370 466	289 952	0	11 660 418	11 532 648	625 725	0	12 158 373

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

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	Програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки ("Черкаський міський Палац Молоді", "Черкаський міський будинок культури ім.І.Кулика")	11 532 648	625 725	0	12 158 373	11 532 648	625 725	0	12 158 373
	УСЬОГО	11 532 648	625 725	0	12 158 373	11 532 648	625 725	0	12 158 373

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
	Затрат											
	Обсяг фінансування, в т.ч.	грн.	Кошторис	9871466,00	312944,00	10184410,00	11370466,00	642614,00	12013080,00	11532648,00	625725,00	12158373,00
	Палац Молоді	грн.	Кошторис	4275272,00	181596,00	4456868,00	4552900,00	256289,00	4809189,00	4617799,00	239400,00	4857199,00
	Міський Будинок культури ім. І.Кулика	грн.	Кошторис	5596194,00	131348,00	5727542,00	6817566,00	386325,00	7203891,00	6914849,00	386325,00	7301174,00
	Кількість установ - всього	од.	Статuti, затверджені рішеннями сесії ЧМР від 06.04 2000 р. № 5-55 та від 08.10.2019 р. № 2-5324	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	в т.ч. будинки культури	од.	Статут, затверджений рішенням сесії ЧМР від 06.04.2000 р. № 5-55	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Кількість ставок (середньорічна) - всього	од.	Штатний розпис	61,30	0,00	61,30	68,05	0,00	68,05	68,05	0,00	68,05
	в т.ч. керівники	од.	Штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	спеціалісти	од.	Штатний розпис	38,30	0,00	38,30	44,05	0,00	44,05	44,05	0,00	44,05
	обслуговуючий персонал	од.	Штатний розпис	17,00	0,00	17,00	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00

Кількість постійно діючих клубних угруповань	од.	звіт ф. 7-НК (затв. Наказом мінкультури України від 18.09.2007р №60)	43,00	0,00	43,00	47,00	0,00	47,00	47,00	0,00	47,00
Обсяг коштів на капітальний ремонт концертних залів	грн.	Кошторис	0,00	0,00	0,00	0,00	1500000,00	1500000,00	0,00	0,00	0,00
Кількість закладів культури, які потребують проведення капітального ремонту концертних залів	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Площа концертних залів в закладах культури, які потребують проведення капітального ремонту	м.кв.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	618,00	618,00	0,00	0,00	0,00
Продукту											
Кількість проведених заходів	од.	План роботи	287,00	0,00	287,00	344,00	0,00	344,00	344,00	0,00	344,00
з них кількість концертних виступів клубних угруповань	од.	План роботи	104,00	0,00	104,00	152,00	0,00	152,00	152,00	0,00	152,00
Кількість учасників клубних угруповань	од.	Список учасників клубних формувань відповідно до наказу Мінкультури і мистецтв від 07.12.2004 р. № 835	564,00	0,00	564,00	900,00	0,00	900,00	900,00	0,00	900,00
Кількість відвідувачів заходів	осіб	План роботи	73188,00	0,00	73188,00	119000,00	0,00	119000,00	119000,00	0,00	119000,00
Кількість закладів культури в яких буде проведено капітальний ремонт концертних залів	од.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Площа концертних залів в закладах культури в яких будуть проведено капітальний ремонт	м.кв.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	142,80	142,80	0,00	0,00	0,00
Ефективності											
Середня вартість проведення одного заходу	грн.	Розрахунок	34395,35	0,00	34395,35	33053,68	0,00	33053,68	33525,00	0,00	33525,00
Середня наповнюваність колективів та студій	осіб	розрахунок	17,00	0,00	17,00	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00
Середні витрати на одного вихованця, зайнятого в колективах	грн.	розрахунок	17502,60	0,00	17502,60	12633,85	0,00	12633,85	12814,05	0,00	12814,05
Середня вартість капітального ремонту 1 м2 концертного залу	грн.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	10500,00	10500,00	0,00	0,00	0,00
Якості											
Динаміка збільшення (зменшення) відвідувачів заходів у звітному періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	-60,98	0,00	-60,98	62,59	0,00	62,59	0,00	0,00	0,00
Питома вага відремонтованої площі концертних залів закладів культури в загальній площі, що потребує ремонту	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	23,10	23,10	0,00	0,00	0,00

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
	Затрат								
	Обсяг фінансування, в т.ч.	грн.	Кошторис	11532648,00	625725,00	12158373,00	11532648,00	625725,00	12158373,00

Палац Молоді	грн.	Кошторис	4617799,00	239400,00	4857199,00	4617799,00	239400,00	4857199,00
Міський Будинок культури ім. І.Кулика	грн.	Кошторис	6914849,00	386325,00	7301174,00	6914849,00	386325,00	7301174,00
Кількість установ - всього	од	Статут, затверджені рішеннями сесії ЧМР від 06.04.2000 р. №5-55 та від 08.10.2019 р. № 2-5324	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
в т.ч. будинки культури	од.	Статут, затверджений рішенням сесії ЧМР від 06.04.2000 р. № 5-55	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Кількість ставок (середньорічна) - всього	од	Штатний розпис	68,05	0,00	68,05	68,05	0,00	68,05
в т.ч. керівники	од.	Штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
спеціалісти	од	Штатний розпис	44,05	0,00	44,05	44,05	0,00	44,05
обслуговуючий персонал	од.	Штатний розпис	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00
Кількість постійно діючих клубних угруповань	од.	звіт ф. 7-НК (затв. Наказом мінкульт. і туризму України від 18.09.2007р №60)	47,00	0,00	47,00	47,00	0,00	47,00
Продукту								
Кількість проведених заходів	од.	План роботи	344,00	0,00	344,00	344,00	0,00	344,00
з них кількість концертних виступів клубних угруповань	од.	План роботи	152,00	0,00	152,00	152,00	0,00	152,00
Кількість учасників клубних угруповань	од.	Список учасників клубних формувань відповідно до наказу Мінкультури і мистецтв від 07.12.2004 р. № 835	900,00	0,00	900,00	900,00	0,00	900,00
Кількість відвідувачів заходів	осіб	План роботи	119000,00	0,00	119000,00	119000,00	0,00	119000,00
Ефективності								
Середня вартість проведення одного заходу	грн.	Розрахунок	33525,00	0,00	33525,00	33525,00	0,00	33525,00
Середня наповнюваність колективів та студій	осіб	розрахунок	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00
Середні витрати на одного вихованця, зайнятого в колективах	грн.	розрахунок	12814,05	0,00	12814,05	12814,05	0,00	12814,05

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

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	4 953 583	0	5 933 741	0	6 052 504	0	6 052 504	0	6 052 504	0
Премії	395 200	0	374 034	0	374 034	0	374 034	0	374 034	0
Матеріальна допомога	33 900	0	34 314	0	34 314	0	34 314	0	34 314	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	308 800	0	353 780	0	353 780	0	353 780	0	353 780	0
УСЬОГО	5 691 483	0	6 695 869	0	6 814 632	0	6 814 632	0	6 814 632	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				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	Керівники	6,00	6,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00
2	Спеціалісти	41,30	34,55	0,00	0,00	41,30	34,55	0,00	0,00	41,30	0,00	41,30	0,00	41,30	0,00
3	Інші спеціалісти	20,75	20,75	0,00	0,00	20,75	18,95	0,00	0,00	20,75	0,00	20,75	0,00	20,75	0,00
	УСЬОГО	68,05	61,30	0,00	0,00	68,05	59,50	0,00	0,00	68,05	0,00	68,05	0,00	68,05	0,00

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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
1	Міська програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки	рішення ВК ЧМР від 02.09.2024 року № 1171	9 871 466	0	9 871 466	11 370 466	0	11 370 466	11 532 648	0	11 532 648
	УСЬОГО		9 871 466	0	9 871 466	11 370 466	0	11 370 466	11 532 648	0	11 532 648

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2027 роках

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	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
1	Міська програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки	рішення ВК ЧМР від 02.09.2024 року № 1171	11 532 648	0	11 532 648	11 532 648	0	11 532 648
	УСЬОГО		11 532 648	0	11 532 648	11 532 648	0	11 532 648

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
Капітальний ремонт будівлі (концертний зал)	2023	9 098 508	2 493 970	100	1 500 000	0	5 104 538	0	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 на 2025 - 2027 роки.

на виконання програм у 2023 році по загальному фонду міського бюджету - у направлено всього 9871466,28 грн. По даній програмі фінансується Черкський міський будинок культури ім.Івана Кулика та Палац Молоді. Штатна чисельність працівників закладу у 2023 році становила 61,3 од. Кількість проведених у 2023 році заходів складає 287 од. Середньорічна кількість учасників клубних угруповань у 2023 році становила 564 од. На виконання програми у 2024 році по загальному фонду місцевого бюджету спрямовані кошти 11370466,00 грн. Штатна чисельність становить-68,05 од. Заплановано у 2024 році проведення 344 заходів. Планова кількість відвідувачів-119000,00 осіб. Запланована кількість учасників клубних угруповань у 2024 році планується 900 од. Виділення коштів на 2025-2025 роки необхідно для задоволення культурних потреб громадян у розвитку народної традиційної культури, підтримки художньої творчості, іншої самодіяльної творчої ініціативи, організації доквілл тощо.

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
2111	Заробітна плата	5 696 721	5 691 482	0	0	0	0	0	5 691 482
2120	Нарахування на оплату праці	1 253 279	1 217 841	0	0	0	0	0	1 217 841
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	89 609	83 338	0	0	0	0	0	83 338
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	98 324	93 263	0	0	0	0	0	93 263
2271	Оплата теплопостачання	2 000 529	1 829 860	0	0	0	0	0	1 829 860
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	19 440	13 032	0	0	0	0	0	13 032
2273	Оплата електроенергії	332 639	254 175	0	0	0	0	0	254 175
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	28 929	13 823	0	0	0	0	0	13 823
2800	Інші поточні видатки	675 133	674 652	0	0	0	0	0	674 652
	УСЬОГО	10 194 603	9 871 466	0	0	0	0	0	9 871 466

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік					(грн.)
		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	6 695 869	0	0	0	6 695 869	6 814 632	0	0	0	6 814 632	
2120	Нарахування на оплату праці	1 473 091	0	0	0	1 473 091	1 499 219	0	0	0	1 499 219	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	61 287	0	0	0	61 287	61 287	0	0	0	61 287	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	72 030	0	0	0	72 030	72 030	0	0	0	72 030	
2271	Оплата теплопостачання	2 635 254	0	0	0	2 635 254	2 486 360	0	0	0	2 486 360	

272	Оплата водопостачання та водовідведення	24 056	0	0	24 056	33 679	0	0	0	33 679
2273	Оплата електроенергії	380 572	0	0	380 572	537 777	0	0	0	537 777
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	24 107	0	0	24 107	23 464	0	0	0	23 464
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4 200	0	0	4 200	4 200	0	0	0	4 200
	УСЬОГО	11 370 466	0	0	11 370 466	11 532 648	0	0	0	11 532 648

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
2111	Заробітна плата	6 695 869	0	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	1 473 091	0	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	61 287	0	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	72 030	0	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	2 635 254	0	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	24 056	0	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	380 572	0	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	24 107	0	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	4 200	0	0	0	0		
	УСЬОГО	11 370 466	0	0	0	0		

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

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня. Станом на 01.09.2024 року - заборгованість відсутня, здійснюються заходи щодо недопущення наявності зареєстрованих зобов'язань на кінець звітного періоду.

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.

надходження спеціального фонду за 2023 рік становили 312944,00 грн. від оренди майна.

Видатки спеціального фонду 2023 року становили 312944,00 грн., на оплату енергоносіїв-109159,12 грн. та інші поточні видатки-203791,88 грн.

Надходження спеціального фонду на 2024 рік очікуються в сумі 642615,00 грн. з яких від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) - 1251,00 грн., від оренди майна - 464894,00, від благодійних внесків, грантів, дарунків - 16890,00 грн.

Видатки спеціального фонду становитимуть на поточні видатки.

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