

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

1.	Департамент культури Харківської міської ради	10		26488045	
	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за СДРПОУ)</small>	
2.	Департамент культури Харківської міської ради	101		26488045	
	<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 СДРПОУ)</small>	
3.	1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	2055400000
	<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 2024 - 2026 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Ведення бухгалтерського обліку в закладах культури.

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення закладів культури бухгалтерськими послугами

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Бюджетний кодекс України (ст.ст. 20, 22),

Закон України від 14.12.2010р. №2778-17 "Про культуру"

Наказ Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005 №745 "Про впорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки"

Рішення 1 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 09.12.2020 №7/20 "Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 8 скликання"

Рішення 9 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 22.12.2021 № 223/16 "Про затвердження Комплексної міської програми розвитку культури в місті Харкові на 2022 — 2026 роки" (зі змінами)

Рішення 19 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 06.09.2023 № 438/23 «Про внесення змін до рішення 13 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 17.11.2022 № 285/22 «Про бюджет Харківської міської територіальної громади на 2023 рік»

Розпорядження Харківського міського голови від 24.08.2023 № 237 "Про заходи щодо складання проєкту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2024 рік"

Наказ Департаменту бюджету і фінансів Харківської міської ради від 30.08.2023 № 28-в "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів до проєкту бюджету Харківської міської територіальної громади на 2024 рік"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

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
	Надходження із загального фонду бюджету	7 007 827	0	0	7 007 827	6 984 100	0	0	6 984 100	9 066 300	0	0	9 066 300
	УСЬОГО	7 007 827	0	0	7 007 827	6 984 100	0	0	6 984 100	9 066 300	0	0	9 066 300

2) надходження 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	9 761 900	0	0	9 761 900	10 439 700	0	0	10 439 700
	УСЬОГО:	9 761 900	0	0	9 761 900	10 439 700	0	0	10 439 700

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	5 514 947	0	0	5 514 947	5 400 000	0	0	5 400 000	7 024 400	0	0	7 024 400
2120	Нарахування на оплату праці	1 085 692	0	0	1 085 692	1 100 100	0	0	1 100 100	1 545 400	0	0	1 545 400
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	81 543	0	0	81 543	55 000	0	0	55 000	55 000	0	0	55 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	272 816	0	0	272 816	368 900	0	0	368 900	376 900	0	0	376 900
2271	Оплата тепlopостачання	46 841	0	0	46 841	51 100	0	0	51 100	56 200	0	0	56 200
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	1 416	0	0	1 416	1 800	0	0	1 800	1 600	0	0	1 600
2273	Оплата електроенергії	4 076	0	0	4 076	6 700	0	0	6 700	6 300	0	0	6 300
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	496	0	0	496	500	0	0	500	500	0	0	500

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямами 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	Ведення централізованого бухгалтерського обліку закладів культури	7 007 827	0	0	7 007 827	6 983 343	0	0	6 983 343	9 066 300	0	0	9 066 300
2	Погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	0	0	0	0	757	0	0	757	0	0	0	0
	УСЬОГО	7 007 827	0	0	7 007 827	6 984 100	0	0	6 984 100	9 066 300	0	0	9 066 300

2) витрати за напрямами 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	Ведення централізованого бухгалтерського обліку закладів культури	9 761 900	0	0	9 761 900	10 439 700	0	0	10 439 700
	УСЬОГО	9 761 900	0	0	9 761 900	10 439 700	0	0	10 439 700

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N з/п	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											
	кількість централізованих бухгалтерій	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розклад	39,00	0,00	39,00	41,50	0,00	41,50	41,50	0,00	41,50
	Продукту											
	кількість закладів культури, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	положення про централізовану бухгалтерію, наказ	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00
	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	звітність закладів та відділів культури	515,00	0,00	515,00	515,00	0,00	515,00	515,00	0,00	515,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	кількість рахунків	од.	звітність закладів та відділів культури	64,00	0,00	64,00	64,00	0,00	64,00	64,00	0,00	64,00
	Ефективності											
	кількість складених звітів на одного працівника	од.	розрахунок	13,20	0,00	13,20	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00
	кількість рахунків на одного працівника	од.	розрахунок	1,60	0,00	1,60	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50
	Якості											
	динаміка зміни обслуговуваних закладів відносно до показника попереднього періоду	відс.		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								
	кількість централізованих бухгалтерій	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розклад	41,50	0,00	41,50	41,50	0,00	41,50
	Продукту								
	кількість закладів культури, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	положення про централізовану бухгалтерію, наказ	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00
	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	звітність закладів та відділів культури	515,00	0,00	515,00	515,00	0,00	515,00
	кількість рахунків	од.	звітність закладів та відділів культури	64,00	0,00	64,00	64,00	0,00	64,00
	Ефективності								
	кількість складених звітів на одного працівника	од.	розрахунок	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00
	кількість рахунків на одного працівника	од.	розрахунок	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50
	Якості								
	динаміка зміни обслуговуваних закладів відносно до показника попереднього періоду	відс.		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

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

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	3 304 183	0	2 025 460	0	2 648 512	0	2 850 777	0	3 050 739	0
у т.ч. посадовий оклад	3 304 183	0	2 025 460	0	2 648 512	0	2 850 777	0	3 050 739	0
Премії	218 021	0	2 018 748	0	2 648 539	0	2 814 004	0	3 010 334	0
Матеріальна допомога	550 468	0	337 577	0	403 093	0	475 130	0	508 457	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	275 235	0	168 789	0	201 547	0	237 565	0	254 228	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	1 428 613	0	1 009 374	0	1 324 256	0	1 425 389	0	1 525 370	0
у т.ч. надбавки	1 428 613	0	1 009 374	0	1 324 256	0	1 425 389	0	1 525 370	0
Інші виплати	13 662	0	8 841	0	0	0	0	0	0	0
інше	13 662	0	8 841	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	5 514 947	0	5 400 000	0	7 024 400	0	7 565 300	0	8 094 900	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N 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	Спеціалісти	41,50	39,00	0,00	0,00	41,50	34,50	0,00	0,00	41,50	0,00	41,50	0,00	41,50	0,00
	УСЬОГО	41,50	39,00	0,00	0,00	41,50	34,50	0,00	0,00	41,50	0,00	41,50	0,00	41,50	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:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 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	Комплексна міська програма розвитку культури в місті Харкові на 2022-2026 роки	Рішення 9 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 22.12.2021 № 223/16 "Про затвердження Комплексної міської програми розвитку культури в місті Харкові на 2022 — 2026 роки"	7 007 827	0	7 007 827	6 984 100	0	6 984 100	9 066 300	0	9 066 300
	УСЬОГО		7 007 827	0	7 007 827	6 984 100	0	6 984 100	9 066 300	0	9 066 300

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025-2026 роках

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2025 рік (прогноз)			2026 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	Комплексна міська програма розвитку культури в місті Харкові на 2022-2026 роки	Рішення 9 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 22.12.2021 № 223/16 "Про затвердження Комплексної міської програми розвитку культури в місті Харкові на 2022 — 2026 роки"	9 761 900	0	9 761 900	10 439 700	0	10 439 700
	УСЬОГО		9 761 900	0	9 761 900	10 439 700	0	10 439 700

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 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 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

Бюджетна програма повністю задовольняє потреби територіальної громади міста Харкова. програма залишається актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм не відбувалось. Мета бюджетної програми "Ведення бухгалтерського обліку в організаціях, установах, закладах культури" досягнута на 100%. Централізованими бухгалтеріями у звітному періоді 2022 року продовжено обслуговування закладів культури, які входять до складу відділів культури по районах міста Харкова. Було підготовлено річний звіт за 2022 рік та квартальний звіт за 1-й квартал 2023 року, звіт за 1 півріччя 2023 року, а також звіт за 9 місяців 2023 року. Крім того, бухгалтеріями постійно ведеться облік доходів і видатків, контроль за раціональним та цільовим витрачанням бюджетних коштів, а також підготовка інших звітів на запити. Завдання бюджетної програми виконувались в межах затверджених асигнувань. Касові видатки за 2022 рік склали 7007826 грн. Очікуваний результат витрат на виконання основної мети програми у 2023 році складає 6984100 грн. Протягом 2024-2026 років буде продовжено виконання основних напрямків програми. Для досягнення поставлених цілей прогноуються витрати в наступних обсягах: 2024 рік — 9066300 грн., 2025 рік — 9761900 грн. та 2026 рік — 10439700 грн.

14. Бюджетні зобов'язання у 2022 і 2024 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 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	5 735 235	5 514 947	0	0	0	0	0	5 514 947
2120	Нарахування на оплату праці	1 177 750	1 085 692	0	0	0	0	0	1 085 692
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	125 266	81 543	0	757	757	0	0	82 300
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	327 989	272 816	0	0	0	0	0	272 816
2271	Оплата теплопостачання	46 841	46 841	0	0	0	0	0	46 841
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 513	1 416	0	0	0	0	0	1 416
2273	Оплата електроенергії	12 351	4 076	0	0	0	0	0	4 076
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	606	496	0	0	0	0	0	496
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	19 526	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	7 448 077	7 007 827	0	757	757	0	0	7 008 584

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

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 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	5 400 000	0	0	0	5 400 000	7 024 400	0	0	0	7 024 400
2120	Нарахування на оплату праці	1 100 100	0	0	0	1 100 100	1 545 400	0	0	0	1 545 400
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	55 000	757	757	0	54 243	55 000	0	0	0	55 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	368 900	0	0	0	368 900	376 900	0	0	0	376 900
2271	Оплата теплопостачання	51 100	0	0	0	51 100	56 200	0	0	0	56 200
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 800	0	0	0	1 800	1 600	0	0	0	1 600
2273	Оплата електроенергії	6 700	0	0	0	6 700	6 300	0	0	0	6 300
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	500	0	0	0	500	500	0	0	0	500
	УСЬОГО	6 984 100	757	757	0	6 983 343	9 066 300	0	0	0	9 066 300

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	5 735 235	5 514 947	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	1 177 750	1 085 692	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	125 266	81 543	5 880	0	0	Передплата періодичних	Погашено у 2022 році
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	327 989	272 816	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	46 841	46 841	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 513	1 416	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	12 351	4 076	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	606	496	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	19 526	0	0	0	0		
	УСЬОГО	7 448 077	7 007 827	5 880	0	0		

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

Бюджетний запит на 2024 рік за загальним фондом заплановано у сумі 9066300 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість не очікується.

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

На 2024 рік та на 2025 — 2026 роки видатки спеціального фонду не плануються.

Заступник директора Департаменту культури Харківської міської ради

Начальник планово-економічного відділу



 Тетяна МАРХОВСЬКА (прізвище та ініціали)

Андрій СІМОНОВИЧ (прізвище та ініціали)