

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

1.	Відділ молоді та спорту виконавчого комітету Коростенської міської ради			11	45607536
	<small>(найменування головної розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за СДРНОУ)</small>
2.	Відділ молоді та спорту виконавчого комітету Коростенської міської ради			111	45607536
	<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 СДРНОУ)</small>
3.	1115041	5041	0810	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	0656300000
	<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;

Збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів

2) завдання бюджетної програми;

Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів. Надання послуг для проведення спортивних, учбово-тренувальних занять, спортивно масової та оздоровчої роботи серед широких верст населення, змагань, спортивних свят

3) підстави реалізації бюджетної програми.

- 1) Конституція України Закон від 28.06.1996 №254к/-ВР) зі змінами;
- 2) Бюджетний кодекс України (Закон від 08.07.2010р. №254-VI) зі змінами;
- 3) Закон України від 09.11.2023р. №3460-XI. "Про Державний бюджет України на 2024 рік" зі змінами;
- 4) Закон України від 21.05.1997 р. №280/97-ВР "Про місцеве самоврядування в Україні" зі змінами;
- 5) Закон України "Про фізичну культуру і спорт" №3808-XII від 24.12.1993р. зі змінами;
- 6) Постанова КМУ від 30.08.2002 р. №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;
- 7) Наказ Міністерства України у справах сім'ї, молоді та спорту від 23.09.2005р. №2097 "Про впорядкування умов оплати праці працівників бюджетних установ, закладів та організацій галузі фізичної культури і спорту" зі змінами;
- 8) Рішення тридцятої сесії VIII скликання Коростенської міської ради від 21.12.2023р. №1563 "Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік" із змінами;
- 9) Рішення другої сесії VIII скликання Коростенської міської ради від 24.12.2020р. №77 "Про затвердження Програми розвитку фізичної культури і спорту у Коростенській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки" зі змінами;
- 10) Лист фінансового управління виконавчого комітету Коростенської міської ради від 30.09.2024 року №140/21-21

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	0	0	0	0	4 047 100	0	0	4 047 100	4 133 700	0	0	4 133 700
	УСЬОГО	0	0	0	0	4 047 100	0	0	4 047 100	4 133 700	0	0	4 133 700

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	4 606 600	0	0	4 606 600	4 721 100	0	0	4 721 100
	УСЬОГО:	4 606 600	0	0	4 606 600	4 721 100	0	0	4 721 100

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	0	0	0	0	2 156 000	0	0	2 156 000	2 183 400	0	0	2 183 400
2120	Нарахування на оплату праці	0	0	0	0	431 100	0	0	431 100	480 300	0	0	480 300
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	0	0	0	340 000	0	0	340 000	348 000	0	0	348 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	0	0	0	406 000	0	0	406 000	350 000	0	0	350 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	0	0	0	0	100 000	0	0	100 000	130 000	0	0	130 000
2273	Оплата електроенергії	0	0	0	0	283 000	0	0	283 000	300 000	0	0	300 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	0	0	0	329 000	0	0	329 000	340 000	0	0	340 000

7. Витрати за напрямом використання бюджетних коштів:

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

N з/п	Напрям 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	Створення належних умов для проведення у місті змагань різних рівнів забезпечення спортсменам-членам збірних команд міста, області та України належних умов для підготовки до змагань.	0	0	0	0	4 047 100	0	0	4 047 100	4 133 700	0	0	4 133 700
	УСЬОГО	0	0	0	0	4 047 100	0	0	4 047 100	4 133 700	0	0	4 133 700

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

N з/п	Напрям 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	Створення належних умов для проведення у місті змагань різних рівнів, забезпечення спортсменам-членам збірних команд міста, області та України належних умов для підготовки до змагань	4 606 600	0	0	4 606 600	4 721 100	0	0	4 721 100
	УСЬОГО	4 606 600	0	0	4 606 600	4 721 100	0	0	4 721 100

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											
	кількість комунальних спортивних споруд	од	Мережа установ	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	кількість штатних працівників комунальної спортивної споруди, видатки на утримання яких здійснюється з міського бюджету	осіб	штатний розпис	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	18,00	0,00	18,00
	Продукту											
	кількість спортивних заходів, проведених на комунальних спортивних спорудах	од	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	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
	Ефективності											
	середній розмір видатків із міського бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності	грн.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	4047100,00	0,00	4047100,00	4133700,00	0,00	4133700,00
	середньомісячна заробітна плата одного працівника, видатки на утримання яких здійснюється з міського бюджету	грн.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	10888,89	0,00	10888,89	11027,27	0,00	11027,27
	Якості											
	динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), видатки на утримання яких здійснюється з міського бюджету у порівнянні з минулим роком	відс.	розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	172,00	0,00	172,00	100,00	0,00	100,00

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

N п/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								
	кількість комунальних спортивних споруд	од.	Мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	кількість штатних працівників комунальної спортивної споруди, видатки на утримання яких здійснюється з міського бюджету	осіб	штатний розпис	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00
	Продукту								
	кількість спортивних заходів, проведених на комунальних спортивних спорудах	од.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності								
	середній розмір видатків із міського бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності	грн.	розрахункові дані	4606600,00	0,00	4606600,00	4721100,00	0,00	4721100,00
	середньомісячна заробітна плата одного працівника, видатки на утримання яких здійснюється з міського бюджету	грн.	розрахункові дані	11027,27	0,00	11027,27	11027,27	0,00	11027,27
	Якості								
	динаміка кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), видатки на утримання яких здійснюється з міського бюджету у порівнянні з минулим роком	відс.	розрахункові дані	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	0	0	1 908 440	0	1 918 389	0	1 918 389	0	1 918 389	0
Премії	0	0	186 841	0	204 292	0	204 292	0	204 292	0
Матеріальна допомога	0	0	60 719	0	60 719	0	60 719	0	60 719	0
УСЬОГО	0	0	2 156 000	0	2 183 400	0	2 183 400	0	2 183 400	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	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
2	Спеціалісти	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
3	Робітники	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
4	Молодший медичний персонал	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
5	Молодший обслуговуючий персонал	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	11,00	0,00	11,00	0,00	11,00	0,00
6	Техники	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
	УСЬОГО	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00	18,00	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:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Куди 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	Програма розвитку фізичної	Рішення Коростенської міської	0	0	0	4 047 100	0	4 047 100	4 133 700	0	4 133 700

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	культури і спорту у Коростенській міській територіальній громаді на 2021-2025 роки	ради від 24.12.2020 року №77 із змінами									
	УСЬОГО		0	0	0	4 047 100	0	4 047 100	4 133 700	0	4 133 700

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Кодом 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	Програма розвитку фізичної культури і спорту у Коростенській міській територіальній громаді		4 606 600	0	4 606 600	4 721 100	0	4 721 100
	УСЬОГО		4 606 600	0	4 606 600	4 721 100	0	4 721 100

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

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.

Програма "Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд" виконує завдання згідно чинного законодавства протягом планового періоду. У 2024 році видатки були спрямовані на виплату заробітної плати з нарахуваннями, придбання матеріалів(будматеріалів) для господарської роботи, канцелярських товарів, оплати послуг інтернет провайдера, супроводу програмного забезпечення, ремонту та обслуговування спортивних споруд для належного функціонування БУС "Спартак" У 2024 році були затвердженні видатки по установі 4 047 100.00 грн., видатки на 2025 рік становлять 4 133 700,00 грн., що на 86 600,00 грн. більше ніж у 2024 році. На 2025 рік заплановані витрати на виплату заробітної плати згідно ЄТС та інші видатки, спрямовані на утримання спортивних споруд. У 2025 році очікується використання бюджетних коштів у повному обсязі для збереження та підтримки в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд, фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.

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
УСЬОГО									

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	2 156 000	0	0	0	2 156 000	2 183 400	0	0	0	2 183 400
2120	Нарахування на оплату праці	431 100	0	0	0	431 100	480 300	0	0	0	480 300
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	340 000	0	0	0	340 000	348 000	0	0	0	348 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	406 000	0	0	0	406 000	350 000	0	0	0	350 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	100 000	0	0	0	100 000	130 000	0	0	0	130 000
2273	Оплата електроенергії	283 000	0	0	0	283 000	300 000	0	0	0	300 000
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	329 000	0	0	0	329 000	340 000	0	0	0	340 000
2800	Інші поточні видатки	2 000	0	0	0	2 000	2 000	0	0	0	2 000
УСЬОГО		4 047 100	0	0	0	4 047 100	4 133 700	0	0	0	4 133 700

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
	УСЬОГО							

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

Порядок реєстрації та обліку бюджетних зобов'язань здійснюється у відповідності з Наказом Міністерства фінансів України від 02.03.2012 року №309 "Про затвердження Порядку реєстрації та обліку бюджетних зобов'язань розпорядників бюджетних коштів в органах Державної казначейської служби України".

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.

Начальник відділу

Головний бухгалтер

Сергій ВАКУЛЬЧУК

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Ірина ПЕТРОВА

(підпис)

(прізвище та ініціали)