

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України від 17 липня  
2018р №648 (у редакції наказу Міністерства фінансів  
України від 17 липня 2018 року №617)

## БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2021 - 2023 роки індивідуальний ( Форма 2021 - 2 )

1. Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Покровської міської ради Донецької області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
- (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код за СДРПОУ)
2. Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Покровської міської ради Донецької області (найменування відповідального виконавця)
- (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування міського бюджету)
3. (1)(0)(1)(1)(0)(8)(0) 1080 0960 Надання спеціальної освіти місцевими школами 05536000000
- (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 міського бюджету) (код бюджету)
4. Мета та завдання бюджетної програми/підпрограми на 2021 - 2023 роки:
- 1) мета бюджетної програми/підпрограми, строки її реалізації;  
Духовне та естетичне виховання дітей та молоді
- 2) завдання бюджетної програми/підпрограми;  
Духовне та естетичне виховання дітей та молоді
- 3) підстави реалізації бюджетної програми/підпрограми.  
Бюджетний Кодекс,  
Конституція України  
наказ Міністерства фінансів України №617 від 17.07.2018 року  
Міністерство культури і туризму України від 01.10.2010р №1150/41  
Наказ Фінансового управління від 18.09.2020 №18 "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів до проекту міського бюджету на 2021 рік та прогнозу бюджету на наступні за плановим два бюджетні періоди з використанням програмно-цільового методу"
5. Надходження для виконання бюджетної програми/підпрограми:
- 1) надходження для виконання бюджетної програми у 2019-2021 роках: (срн.)

Код	Найменування	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (11+12)
	Надходження із загального фонду бюджету	9515568	X	X	9515568	12334800	X	X	12334800	14926500	X	X	14926500
	Власні надходження бюджетних установ	X	460448		460448	X	514900		514900	X	464400		464400
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю		454475		454475		514900		514900		464400		464400
25010300	Оплата за оренду майна бюджетних установ		1000		1000								
25010400	Від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	X	4973		4973	X			0	X			0
	Інші джерела власних надходжень	X				X				X			
	Інші надходження спеціального фонду	X	1679595	1679595	1679595	X	0	0	0	X			
602400	Кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджет розвитку)	X	1679595	1679595	1679595	X		0	0	X	0	0	0
	ВСЬОГО	9515568	2140043	1679595	11655611	12334800	514900	0	12849700	14926500	464400	0	15390900

## 2) надходження для виконання бюджетної програми у 2022 - 2023 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2022 рік (прогноз)				2023 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у т.ч. бюджет	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у т.ч. бюджет	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Підпрограма 1								
	Надходження із загального фонду бюджету	15851943	X	X	15851943	16692096	X	X	16692096
	Власні надходження бюджетних установ	X	493193		493193	X	519332		519332
	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю		493193		493193		519332		519332
	Інші надходження спеціального фонду	X			0	X			0
401000	Запозичення	X				X			
602400	Кошти, що передаються із загального фонду до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X			
	УСЬОГО	15851943	493193		16345136	16692096	519332		17211428

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

## 1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2019-2021 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у т.ч. бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у т.ч. бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у т.ч. бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2000	Поточні видатки	9515568	428353		9943921	12334800	514900		12849700	14926500	464400		15390900
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	8999957	423380		9423337	11764600	514900		12279500	14190800	464400		14655200
2110	Оплата праці	7420857	352547		7773404	9641600	421500		10063100	11631800	384300		12016100
2111	Заробітна плата	7420857	352547		7773404	9641600	421500		10063100	11631800	384300		12016100
2120	Нарахування на оплату праці	1579100	70833		1649933	2123000	93400		2216400	2559000	80100		2639100
2200	Використання товарів і послуг	458011	4973		462984	509000	0		509000	674500	0		674500
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	94998	4973		99971	14000			14000	15000			15000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	27587			27587	16100			16100	174100			174100
2250	Видатки на відрядження	50942			50942	30500			30500	30000			30000
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	284484			284484	448400			448400	455400			455400
2271	Оплата теплопостачання	249211			249211	397300			397300	415400			415400
2272	Оплата водопостачання і водовідведення	2344			2344	4000			4000	4100			4100
2273	Оплата електроенергії	31921			31921	46300			46300	35100			35100
2275	Оплата інших енергоносіїв	1008			1008	800			800	800			800
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм					0			0				0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку								0				0
2700	Соціальне забезпечення	57600			57600	61200			61200	61200			61200
2730	Інші виплати населенню	57600			57600	61200			61200	61200			61200
2800	Інші поточні видатки				0								
3000	Капітальні видатки		1679595	1679595	1679595		0	0	0		0	0	0
3100	Придбання основного капіталу		1679595	1679595	1679595		0	0	0		0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		381535	381535	381535			0	0				0
3120	Капітальне будівництво (придбання)							0	0				0
3123	Інше будівництво (придбання)							0	0				0
3130	Капітальний ремонт		1298060	1298060	1298060		0	0	0		0	0	0
3131	Капітальний ремонт житлового фонду							0	0		0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів		1298060	1298060	1298060			0	0		0	0	0
	УСЬОГО	9515568	2107948	1679595	11623516	12334800	514900	0	12849700	14926500	464400	0	15390900

## 2) надання кредитів за кодами і класифікації кредитування бюджету у 2019-2021 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (11+12)
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>УСЬОГО</b>													

## 3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік (прогноз)				2023 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2000	Поточні видатки	15851943	493193		16345136	16692096	519332		17211428
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	15070630	493193		15563822	15869373	519332		16388705
2110	Оплата праці	12352972	408127		12761098	13007679	429757		13437436
2111	Заробітна плата	12352972	408127		12761098	13007679	429757		13437436
2120	Нарахування на оплату праці	2717658	85066		2802724	2861694	89575		2951269
2200	Використання товарів і послуг	716319	0		716319	754284	0		754284
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	15930	0		15930	16774	0		16774
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	184894	0		184894	194694	0		194694
2250	Видатки на відрядження	31860	0		31860	33549	0		33549
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	483635			483635	509267			509267
2271	Оплата теплопостачання	441155			441155	464536			464536
2272	Оплата водопостачання і водовідведення	4354			4354	4585			4585
2273	Оплата електроенергії	37276			37276	39252			39252
2275	Оплата інших енергоносіїв	850			850	895			895
2700	Соціальне забезпечення	64994			64994	68439			68439
2730	Інші виплати населенню	64994			64994	68439			68439
3000	Капітальні видатки		0	0	0		0	0	0
3100	Придбання основного капіталу		0	0	0		0	0	0
3130	Капітальний ремонт		0	0	0		0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів		0	0	0		0	0	0
<b>УСЬОГО</b>		15851943	493193	0	16345136	16692096	519332	0	17211428

## 4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022-2023 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік (прогноз)				2023 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>УСЬОГО</b>									

## 7. Витрати за напрямом використання бюджетних коштів:

## 1) витрати за напрямом використання бюджетних коштів у 2019-2022 роках:

(грн.)

№	Напрям використання бюджетних коштів	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу	9515568	2107948	1679595	11623516	12334800	514900	0	12849700	14926500	464400	0	15390900
<b>УСЬОГО</b>		9515568	2107948	1679595	11623516	12334800	514900	0	12849700	14926500	464400	0	15390900

## 2) витрати за напрямом використання бюджетних коштів у 2022-2023 роках:

(грн.)

№ з/п	Напрям використання бюджетних коштів	2022 рік (прогноз)				2023 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу	15851943	493193	0	16345136	16692096	519332	0	17211428
<b>УСЬОГО</b>		15851943	493193	0	16345136	16692096	519332	0	17211428

## 8. Результативні показники бюджетної програми/підпрограми:

## 1) результативні показники бюджетної програми/підпрограми у 2019 - 2021 роках:

№	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2019 рік (звіт)			2020 рік (затверджено)			2021 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>Показники затрат:</b>												
	кількість установ (всього), од., в тому числі:	один	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	2		2	2		2	2		2
	музичних шкіл, од.		зведення планів по мережі, штатам і контингентах	2		2	2		2	2		2
	середнє число окладів (ставок) – всього, од.,	один	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	103	8,5	111,5	103	8,5	111,5	104,5	8,5	113
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників, од.,	один	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	4		4	4		4	4		4
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу, од.,	один	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	89,5	8,5	98	89,5	8,5	98	91	8,5	99,5
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів, од.,	один	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	3		3	3		3	3		3
	середнє число окладів (ставок) робітників, од.,	один	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	6,5		6,5	6,5		6,5	6,5		6,5
	кількість класів, од.,	один	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	66		66	66		66	75		75
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього, тис. грн.,	тис. грн.	Рішення міської ради №7/72 1 від 20.12.2019 "Про бюджет міста Покровськ на 2020" (зі змінами)	9515,568	2107,948	11623,516	12334,8	514,9	12849,7	14926,5	464,4	15390,9
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду, тис. грн.,	тис. грн.	Рішення міської ради №7/72 1 від 20.12.2019 "Про бюджет міста Покровськ на 2020" (зі змінами)	9515,568		9515,568	12334,8		12334,8	14926,5		14926,5
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду, тис. грн.	тис. грн.	Рішення міської ради №7/72 1 від 20.12.2019 "Про бюджет міста Покровськ на 2020" (зі змінами)		2107,948	2107,948		514,9	514,9		464,4	464,4
	у тому числі: батьківська плата, тис. грн.	тис. грн.	звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги		423,38	423,38		514,9	514,9		464,4	464,4
<b>Показники продукту:</b>												
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього, осіб,	осіб	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	653		653	653		653	665		665
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання, осіб.	осіб	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	130		130	130		130	130		130
<b>Показники ефективності:</b>												
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання, грн.	грн.	розрахунок	17800		17800	19678		19678	23144		23144
<b>Показники якості:</b>												
	відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання, %	%	розрахунок	3,64%		3,64%	4,01%		4,01%	3,02%		3,02%

## 2) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2023 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік (прогноз)			2023 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>Показники затрат:</b>								
	кількість установ (всього), од.;	один.	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	2		2	2		2
	в тому числі:								
	музичних шкіл, од.		зведення планів по мережі, штатам і контингентах	2		2	2		2
	середнє число окладів (ставок) – всього, од.;	один.	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	104,5	8,5	113	104,5	8,5	113
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників, од.;	один.	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	4		4	4		4
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу, од.;	один.	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	91	8,5	99,5	91	8,5	99,5
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів, од.;	один.	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	3		3	3		3
	середнє число окладів (ставок) робітників, од.;	один.	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	6,5		6,5	6,5		6,5
	кількість класів, од.;	один.	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	75		75	75		75
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання всього, тис. грн.;	тис. грн.	Рішення міської ради №7/72-1 від 20.12.2019 "Про бюджет міста Покровськ на 2020"(зі змінами)	15851,943	493,193	16345,136	16692,096	519,332	17211,428
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду, тис. грн.;	тис. грн.	Рішення міської ради №7/72-1 від 20.12.2019 "Про бюджет міста Покровськ на 2020"(зі змінами)	15851,943		15851,943	16692,096		16692,096
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду, тис. грн.	тис. грн.	Рішення міської ради №7/72-1 від 20.12.2019 "Про бюджет міста Покровськ на 2020"(зі змінами)		493,193	493,193		519,332	519,332
	у тому числі батьківська плата, тис. грн.	тис. грн.	звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги		493,193	493,193		519,332	519,332
	<b>Показники продукту:</b>								
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього, осіб.;	осіб	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	665		665	665		665
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання, осіб	осіб	зведення планів по мережі, штатам і контингентах	130		130	130		130
	<b>Показники ефективності:</b>								
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання, грн.;	грн.	розрахунок	24579,15		24579,15	25881,85		25881,85
	<b>Показники якості:</b>								
	відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання, %	%	розрахунок	3,02%		3,02%	3,02%		3,02%

9. Структура вилатків на оплату праці (грн)

Найменування	2019 рік (звіт)		2020 (затверджено)		2021 (проект)		2022 (прогноз)		2023 (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Обов'язкові виплати	5994996	352547	7306586	421500	9740026	384300	10343908	408127	10892135	429757
посадовий оклад	4674565	310000	5579026	382620	7756584	307440	8237492	326501	8674079	343806
виплата за роки	1320431	42547	1727560	38880	1983442	76860	2106415	81625	2218055	85951
2. Стимулюючі доплати та надбавки					0		0		0	
3. Матеріальна допомога	396476		487042		453542		481662		507190	
престижність	441188		1110092		768335		815972		859218	
індексація	2383				0		0		0	
шкідливість	9586		12371		15508		16469		17342	
грошова винагорода	367657		458791		225897		239903		252617	
інші види оплати праці	211571		266718		444000		471528		496519	
УСЬОГО	7420857	352547	9641600	421500	11631800	384300	12352972	408127	13007679	429757
В тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах

№ з/п	Категорія працівників	2019 рік (звіт)				2020 рік (план)				2021 рік		2022 рік		2023 рік	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджені	фактично зайняті	затверджені	фактично зайняті	затверджені	фактично зайняті	затверджені	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	керівники	4	4			4	4			4		4		4	
	спеціалісти	92,5	92,5	8,5	8,5	92,5	92,5	8,5	8,5	94	8,5	94	8,5	94	8,5
	робітники	6,5	6,5			6,5	6,5			6,5		6,5		6,5	
	УСЬОГО	103	103	8,5	8,5	103	103	8,5	8,5	104,5	8,5	104,5	8,5	104,5	8,5
	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	



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

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2019-2021 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2019 рік (звіт)			2020 рік (затверджено)			2021 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
	Програма економічного і соціального розвитку м.Покровськ	рішення міської ради	60000	1679599	1739599	61200		61200	211200		211200
	УСЬОГО		60000	1679599	1739599	61200	0	61200	211200	0	211200

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми/підпрограми у 2022-2023 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2022 рік ( прогноз )			2023 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
	УСЬОГО							

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми/підпрограми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2019-2023 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2019 рік (звіт)		2020 рік ( затверджено)		2021 рік ( проект)		2022 рік ( проект)		2023 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
...			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2019 році, очікувані результати у 2020 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2021-2023 роки

Унаслідок використання коштів загального фонду міського бюджету у 2019 році досягнуто наступних результатів: лишається незмінним середнє число окладів (всього) 103 од.; кількість класів лишається незмінним 66 од.; видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду склали 9515568 грн. У 2020 році лишається незмінним середнє число окладів; кількість класів; зростання видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду на 29,6 % у 2020 в порівнянні з 2019 роком. У 2021 році збільшується середнє число окладів на 1,5 штатних одиниць внаслідок приєднання Лисівського та Гришинського відділення школи мистецтв. Зростання видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду на 21,0 % у 2021 році у порівнянні з 2020 роком. Ріст видатків пояснюється підвищенням мінімальної заробітної плати та посадових окладів, та зростанням цін на інші товари та послуги.

14. Бюджетні зобов'язання у 2019 - 2020 роках

1) кредиторська заборгованість міського бюджету у 2019 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		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>2000</b>	<b>Поточні видатки</b>	9619986	9515568	0		0	0		9515568
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	9062900	8999957						8999957
2110	Оплата праці	7428600	7420857						7420857
2111	Заробітна плата	7428600	7420857						7420857
2120	Нарахування на оплату праці	1634300	1579100						1579100
2200	Використання товарів і послуг	497086	458011	0		0	0		458011
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	95000	94998			0			94998
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	36200	27587			0			27587
2250	Видатки на відрядження	80000	50942						50942
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	284486	284484						284484
2271	Оплата тепlopостачання	249211	249211						249211
2272	Оплата водopостачання і водовідведення	2345	2344						2344
2273	Оплата електроенергії	31922	31921						31921
2275	Оплата інших енергоносіїв	1008	1008						1008
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	1400							0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1400							0
2700	Соціальне забезпечення	60000	57600						57600
2730	Інші виплати населенню	60000	57600						57600
2800	Інші поточні видатки	0	0						0
	<b>УСЬОГО</b>	9619986	9515568	0		0			9515568

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020 - 2021 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету/код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджені призначення	Кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	2020 рік		Очікуваний обсяг поточних зобов'язань (3-5)	Граничний обсяг	Можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду(4-5-6)	2021 рік		Очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				Планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів					Планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>2000</b>	<b>Поточні видатки</b>	12334800	0	0	0	12639300	14926500	0	0	0	14926500
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	11764600	0	0	0	12071200	14190800	0	0	0	14190800
2110	Оплата праці	9641600	0	0	0	9894400	11631800	0	0	0	11631800
2111	Заробітна плата	9641600				9894400	11631800				11631800
2120	Нарахування на оплату праці	2123000				2176800	2559000				2559000
2200	Використання товарів і послуг	509000	0	0	0	506900	674500	0	0	0	674500
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	14000				14000	15000				15000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	16100				14000	174100				174100
2250	Видатки на відрядження	30500				30500	30000				30000
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	448400				448400	455400				455400
2271	Оплата тепlopостачання	397300				397300	415400				415400
2272	Оплата водopостачання і водовідведення	4000				4000	4100				4100
2273	Оплата електроенергії	46300	0	0	0	46300	35100	0	0	0	35100
2275	Оплата інших енергоносіїв	800				800	800				800
2700	Соціальне забезпечення	61200				61200	61200				61200
2730	Інші виплати населенню	61200				61200	61200				61200
	<b>УСЬОГО</b>	12334800	0	0	0	12639300	14926500	0	0	0	14926500



## 3) дебіторська заборгованість у 2019 - 2021 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету/код Класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2019	Дебіторська заборгованість на 01.01.2020	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2000	Поточні видатки	9619986	9515568	707	0			
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	9062900	8999957					
2110	Оплата праці	7428600	7420857					
2111	Заробітна плата	7428600	7420857					
2120	Нарахування на оплату праці	1634300	1579100					
2200	Використання товарів і послуг	497086	458011	707	0			
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	95000	94998	707			передплата на наступний рік за періодичним виданням	оплачено у наступному році
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	36200	27587					
2250	Видатки на відрядження	80000	50942					
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	284486	284484					
2271	Оплата теплопостачання	249211	249211					
2272	Оплата водопостачання і водовідведення	2345	2344					
2273	Оплата електроенергії	31922	31921					
2275	Оплата інших енергоносіїв	1008	1008					
2280	Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	1400						
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1400						
2700	Соціальне забезпечення	60000	57600					
2730	Інші виплати населенню	60000	57600					
	<b>УСЬОГО</b>	9619986	9515568		0			

## 4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2021 році.

У 2019 році для виконання програми уточнені плани призначення - 9619986 грн., виконано (касові видатки) - 9515568 грн., або на 98,9 відсотка.

Станом на 01.01.2019 року кредиторської заборгованості по видатках немає.

На 2020 рік для виконання програми затверджено бюджетні асигнування за загальним фондом у сумі 12334800 грн.

На 2021 рік за програмою встановлено граничний обсяг видатків 14926500 грн. Кредиторської заборгованості на початок року не очікується. Таким чином визначені граничні обсяги бюджетних асигнувань будуть спрямовані на покриття зобов'язань по поточних та капітальних видатках.

Граничний обсяг видатків загального фонду на 2022 та 2023 роки встановлений в обсягах 15851943 грн. та 16692096 грн. відповідно.

## 15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2021 рік та на 2022-2023 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання спеціального фонду бюджету у 2019 році, та очікувані результати у 2020 році.

Унаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2019 році досягнуто наступних результатів: покращено матеріально-технічну базу клубів (придбано телевізори, музичні інструменти), проведено капітальний ремонт фасаду КПСМНЗ "Покровської музичної школи ім. М.Д.Леонтовича". У 2020 році очікувані результати - оплата заробітної плати педагогів за рахунок коштів спеціального фонду (батьківська плата).

Начальник відділу

Головний бухгалтер



О.О.Олехнович

(прізвище та ініціали)

Шимко І.В.

(прізвище та ініціали)