

Наказ Міністерства фінансів України
17.07.2015 року № 648
(у редакції наказу Міністерства фінансів
336)

1. Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

10	34566241
(код Типової відомчої класифікації)	
(код за ЄДРПОУ)	

(найменування відповідального виконавця)

101
(код Типової відомчої класифікації)

34566241
(код за ЄДРПОУ)

4060	(код Типової програми)	4060	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
	класифікації видатків та кредитування місцевих бюджету)		

дозвілля та інших клубних закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

14549000000
(код бюджету)

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації

Реалізація державної політики спрямована на забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

Здійснення заходів/реалізація проєктів з енергозбереження

Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

Конституція України;
Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 № 2456- VI (зі змінами);
Проект Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік»;
Закон України від 14.12.2010 № 2778 -VI «Про культуру» (зі змінами);

Указ президента України від 21.03.2000 № 485/2000 "Про державну підтримку клубних закладів";

Указ президента України від 21.03.2000 № 485/2000 "Про державну підтримку клубних закладів",
Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про денкі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (із змінами);

Наказ Міністерства фінансів України від 02.08.2010 № 805 «Про затвердження Основних підходів до запровадження програмно – цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» (із змінами та доповненнями).;

Міська комплексна програма «Культура на 2016-2020 роки», затверджена рішенням Миколаївської міської ради від 05.04.2016 року №4/8 (із змінами та доповненнями)

Міська програма "Громадський бюджет м. Миколаєва на 2017-2020 роки", затвердження рішенням від 13.09.2017 № 24/9

Міська комплексна програма «Культура та охорона культурної спадщини» на 2021-2025 роки, затверджена рішенням Миколаївської міської ради від 24.12.2020 №2/16

Показники та положення прогносту Миколаївської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, затвердженого рішенням міської ради від 19.08.2021 №8/6

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2020 -2022 роках:

[illegible]

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2020 -2022 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік (прогноз)				2024 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	26 093 067	459 337		26 552 434	27 867 428	490 572		28 358 000
2120	Нарахування на оплату праці	5 740 481	100 286		5 840 767	6 130 835	107 106		6 237 941
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	217 763	164 927		382 690	228 651	173 174		401 825
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 582 819	376 502		1 959 321	1 661 961	395 327		2 057 288
2250	Видатки на відрядження		20 849		20 849		21 892		21 892
2271	Оплата теплопостачання	3 190 185	9 835		3 200 020	3 372 026	10 396		3 382 422
2272	Оплата водопостачання та водоовідведення	72 718	6 679		79 397	76 893	7 060		83 923
2273	Оплата електроенергії	2 054 480	28 055		2 082 535	2 171 584	29 654		2 201 238
2274	Оплата природного газу	981 653	0		981 653	1 037 640			1 037 640
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	160 044	7		160 051	169 166	8		169 174
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку		7 882		7 882		8 276		8 276
2800	Інші поточні видатки	4 034	11 716		15 750	4 237	12 301		16 538
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		290 313		290 313		304 827		304 827
	УСЬОГО	40 067 304	1 476 388		41 573 692	42 720 391	1 560 593		44 280 984

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 -2024 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (прогноз)				2024 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 напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2020 -2022 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 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	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і здійснення культурних традицій	24 250 650	1 608 593		25 859 283	33 877 232	1 138 164		35 015 396	37 429 342	1 117 087		38 546 429
2	Здійснення заходів/реалізацій/проектів з енергозбереження	888			888	44502			44 602	89 637			89 637
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		648 910	436 984	648 910		433 685	281 093	433 685		275 700		275 700
	УСЬОГО	24 251 578	2 257 503	436 984	26 509 081	33 921 834	1 571 849	281 093	35 493 683	37 519 039	1 392 787	0	38 911 876

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2024 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (прогноз)					2024 рік (прогноз)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розв'язку	загальний фонд	спеціальний фонд
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	40 046 036	1 186 075		41 232 111	42 656 566	1 255 765		43 912 331		
2	Здійснення заходів/реалізація проектів з енергозбереження	51 268			51 268	63 825			63 825		
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	290 313			290 313		304 828		304 828		
	УСЬОГО	40 097 304	1 476 388	0	41 573 692	42 720 391	1 560 593		44 280 984		

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2020 - 2022 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 рік (проект)			
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (13+14)
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	затрат													
1	кількість установ - всього	од.	9,000		9,000		9,000		9,000		9,000		9,000	
2	палац культури	од.	4,000		4,000		4,000		4,000		4,000		4,000	
3	будинки культури	од.	5,000		5,000		5,000		5,000		5,000		5,000	
4	кількість клубних формувань	од.	162,000		162,000		162,000		162,000		162,000		162,000	
5	середнє число окремих (ставок) керівних	од.	201,000		201,000		201,000		201,000		201,000		201,000	
6	середнє число окремих (ставок) керівних	од.	37,000		37,000		37,000		37,000		37,000		37,000	
7	середнє число окремих (ставок) спеціалістів	од.	102,000		102,000		102,000		102,000		102,000		102,000	
8	середнє число окремих (ставок) обслуговуючого персоналу	од.	62,000		62,000		62,000		62,000		62,000		62,000	
9	Витрати на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	24 250 690	1 608 593	25 859 283		33 877 232	1 138 164	35 015 396		37 429 342	1 117 087	38 546 429	
10	кількість відвідувачів - всього	осіб	319 599		319 599		320 199		320 199		320 199		320 199	
11	кількість відвідувачів - усього	осіб	319 599		319 599		320 199		320 199		320 199		320 199	
12	кількість заходів, які забезпечують організацію дозвілля населення	осіб	1 602		1 602		1 640		1 640		1 640		1 640	
13	Обсяг витрат загального фонду на здійснення заходів/реалізація проектів з енергозбереження	грн.	888		888		44 602		44 602		89 697		89 697	
14	Обсяг витрат на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.			648 910		648 910		433 685		275 700		275 700	
1	продукту	од.	1		1		10		10		11		11	
2	кількість заходів з енергозбереження	од.			37		37		26		19		19	
1	ефективності	грн.	75,88	5,03	80,91		105,801		3,555		109,356		188,035	
2	середні витрати на одного відвідувача	грн.	15138		15138		20 656,849		694,002		21 350,851		35 042	
3	середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження	грн.	888		888		4 460		4 460		8 154		8 154	
4	середні витрати на придбання обладнання	грн.			17538		17538		16 680		14 511		14 511	
1	якості	відс.					0,19		0,19		-35		-35	
2	Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відносно до фактичного показника попереднього періоду	грн.			89		446		446		897		897	
3	Обсяг річної економії бюджетних коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв внаслідок реалізації заходів з енергозбереження	грн.			6 489		6 489		4 337		2 757		2 757	
3	Економія коштів на рік, що виникла за результатами впровадження в експлуатацію придбаного обладнання	грн.												

2) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2024 роках:

№ зп	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (прогноз)				2024 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											
1	кількість установ - всього	од.	звітність установ	9,000		9,000		9,000		9,000	
2	палац культури	од.	звітність установ	4,000		4,000		4,000		4,000	
3	будівля культури	од.	звітність установ	5,000		5,000		5,000		5,000	
4	кількість клубних формувань	од.	звітність установ	184,000		184,000		185,000		185,000	
5	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	звітність установ	225,500		225,500		225,500		225,500	
6	середнє число окладів (ставка) керівних	од.	звітність установ	40,000		40,000		40,000		40,000	
7	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	звітність установ	120,500		120,500		120,500		120,500	
8	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого персоналу	од.	звітність установ	65,000		65,000		65,000		65,000	
9	Видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	кошторис	40 046 036	1 186 075	41 232 111		42 656 566	1 255 765	43 912 331	
10	кількість відвідувачів - усього	осіб	звітність установ	210 100		210 100		220 500		220 500	
11	безкоштовно	осіб	звітність установ	210 100		210 100		220 500		220 500	
12	кількість заходів, які забезпечують організацію дозвілля населення	осіб	звітність установ	1 200		1 200		1 340		1 340	
13	Обсяг видатків загального фонду на здійснення заходів/реалізацію проєктів з енергозбереження	грн	звітність установ	51 268		51 268		63 825		63 825	
14	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн	звітність установ		290 313	290 313		304 828		304 828	
ПРОДУКТУ											
1	кількість заходів з енергозбереження	од.	план роботи	12		12		14		14	
2	кількість обладнання, що планується придбати	од.	договір		13	13		15		15	
ЕФЕКТИВНОСТІ											
1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	191	6	197		193	6	199	
2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	33 372		33 372		31 833		31 833	
3	середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження	грн.	розрахунок	4 272		4 272		4 559		4 559	
4	Середні видатки на придбання одиниці обладнання	грн.	розрахунок		22 332	22 332		20 322		20 322	
ЯКОСТІ											
3	Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	1,4		1,4		5,0		5,0	
1	обсяг річної економії бюджетних коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв внаслідок реалізації заходів з енергозбереження	грн.	розрахунок	513		513		638		638	
2	економія коштів на рік, що виникла за результатами впровадження в експлуатацію придбаного обладнання	грн.	розрахунок		2903	2903		3048		3048	

9. Структура видатків на оплату праці

Напрям використання бюджетних коштів	2020 рік (звіт)		2021 рік		2022 рік (проєкт)		2023 рік (прогноз)		2024 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
Обсяг річної виплати	10 155 113		14 436 401	318 161	18 330 275	428 886	19 637 725	459 337	20 966 662	490 572
Стимулюючі виплати та надбавки	1 520 663		2 865 175		2 046 638		2 191 949		2 341 002	
Премії	643 146		998 308		1 415 374		1 515 866		1 618 944	
Матеріальна допомога	873 972		1 135 170		2 008 161		2 150 740		2 296 991	
інші виплати	2 281 709		3 248 608				0		0	
індексація	32 725				562855		602 817		643 809	
УСЬОГО	16 507 328	331 047	22 683 662	318 161	24 363 303	428 886	26 093 087	459 337	27 867 428	490 572
в т.ч. оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	Х		Х		Х		Х		Х	

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2020 рік (звіт)				2021 рік (план)				2022 рік		2023 рік		2024 рік	
		загальний фонд	фактично	затверджено	фактично	загальний фонд	фактично	затверджено	фактично	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Адміністративний персонал	37,00	37,00	40,00		40,00	40,00			40,00		40,00		40,00	
	Спеціалісти	102,00	102,00	123,50		123,50	123,50			123,50		123,50		123,50	
	Обслуговуючий персонал	62,00	62,00	62,00		62,00	62,00			62,00		62,00		62,00	
	Усього штатних одиниць	201,00	201,00	225,50		225,50	225,50			225,50		225,50		225,50	
	з них штатні одиниці за загальним фондом, що вважався такою у спеціальному фонді	X	X	X		X	X			X		X		X	

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

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2020 - 2022 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проект)		разом (10+11)
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	12
1	Міська програма «Громадський бюджет м. Миколаєва» на 2017-2020 роки	Рішення Миколаївської міської ради від 13 вересня 2017 року №24/8 "Про затвердження міської програми "Громадський бюджет м. Миколаєва" на 2017-2020 роки"	379 377	277 984	657 361				
2	Міська комплексна програма "Культура" на 2016-2020 роки	Рішення Миколаївської міської ради від 05 квітня 2016 року №4/8 "Про затвердження міської комплексної програми "Культура" на 2016-2019 роки" (зі змінами та доповненнями)	23 872 201	159 000	24 031 201				
3	Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини" на 2021-2025 роки	Рішення Миколаївської міської ради від 24.12.2020 №2/16 "Про затвердження міської комплексної програми «Культура та охорона культурної спадщини» на 2021-2025 роки"				32 772 384	117 593	32 889 977	37 519 039
4	Програма "Громадський бюджет м. Миколаєва" на 2021-2024 роки	Рішення Миколаївської міської ради від 24.12.2020 №2/22 "Про затвердження міської програми «Громадський бюджет м. Миколаєва» на 2021-2024 роки"				1 134 450	163 500	1 297 950	0
	УСЬОГО		24 251 578	436 984	24 688 562	33 906 834	281 093	34 187 927	37 519 039

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2024 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (прогноз)		2024 рік (прогноз)		разом (7+8)
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	7	8	9
1	Міська комплексна програма "Культура та охорона культурної спадщини" на 2021-2025 роки		40 097 304		42 720 391		42 720 391
3	Програма "Громадський бюджет м. Миколаєва" на 2021-2024 роки				0		0
	УСЬОГО		40 097 304	0	42 720 391	0	42 720 391

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2020 - 2024 роках:

Найменування об'єкта відповідно до проєкційно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкту (рік початку і завершення)	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 рік (проєкт)				2023 рік (прогноз)				2024 рік (прогноз)			
		Загальна вартість об'єкту	Спеціальний фонд (бюджет розвитку)	Рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	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, %	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	14	15	16	17	18	19	20	21	22

13. Аналіз результатів, досягнених внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2020 році, очікувані результати у 2021 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2022 - 2024 роки.

В 2020 році загальний фонд складає 24 251 578 грн., а саме: заробітна плата 15 507 328 грн., нарахування на оплату праці 3 467 888 грн., придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря 1 022 685 грн., оплата послуг (крім комунальних) 1 985 107 грн., оплата теплопостачання 957 181 грн., оплата водопостачання 32 899 грн., оплата електроенергії 719 551 грн., оплата природного газу 348 154 грн., оплата інших енергоносіїв 173 085 грн., оплата навчання працівників 65 112 грн., оплата інших видатків 2 488 грн.

В 2021 році очікується використання коштів загального фонду 33 921 834 грн., а саме: заробітна плата- 22 683 662 грн., нарахування на оплату праці- 5 038 116 грн., придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря- 305 439 грн., оплата послуг (крім комунальних)- 1 342 685 грн., оплата теплопостачання- 1 667 920 грн., оплата водопостачання та водовідведення- 57 079 грн., оплата електроенергії- 964 061 грн., оплата природного газу- 685 513 грн., оплата ін.енергоносіїв- 189 761 грн., окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку- 969 750 грн., інші поточні видатки 17 848 грн.

Аналізуючи пріоритети розподілу видатків загального фонду на 2021 рік, просліджується співвідношення:

- заробітна плата – 66,9 %;
- нарахування на оплату праці - 14,9 %;
- придбання предметів та матеріалів – 0,9 %;
- оплата послуг (крім комунальних) – 4,0 %;
- оплата комунальних послуг – 10,5 %;
- проведення свят та навчання-4,3 %;

14. Бюджетні зобов'язання у 2020 - 2022 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	15 517 351	15 507 328						15 507 328
2120	Нарахування на оплату праці	3 472 666	3 467 887						3 467 887
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 029 115	1 022 685						1 022 685
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 969 760	1 958 107						1 958 107
2250	Видатки на відрядження								0
2271	Оплата теплопостачання	1 004 558	957 182						957 182
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	37 065	32 899						32 899
2273	Оплата електроенергії	765 623	716 551						716 551
2274	Оплата природного газу	434 744	348 154						348 154
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	179 526	173 085						173 085
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	65 112	65 112						65 112
2300	Інші поточні видатки	2 550	2 488						2 488
	Усього	24 478 070	24 251 578						24 251 578

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021 - 2022 роках:

21 кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021 - 2022 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2021 рік					2022 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		оцінюваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг планового бюджетного періоду (4-5-6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		оцінюваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-9)	
				загального фонду	спеціального фонду			загального фонду	спеціального фонду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	22 683 662				22 683 662	24 363 303				24 363 303
2120	Нарахування на оплату праці	5 038 116				5 038 116	5 359 927				5 359 927
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	305 439				305 439	206 802				206 802
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 342 685				1 342 685	1 503 151				1 503 151
2250	Видатки на відрахування					0					0
2271	Оплата теплопостачання	1 667 920				1 667 920	3 003 940				3 003 940
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	57 079				57 079	68 474				68 474
2273	Оплата електроенергії	964 061				964 061	1 934 539				1 934 539
2274	Оплата природного газу	685 513				685 513	924 371				924 371
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	189 761				189 761	150 702				150 702
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів соціалізму	969 750				969 750					0
2800	Інші поточні видатки	17 848				17 848	3 830				3 830
	УСЬОГО	33 921 834				33 921 834	37 519 039				37 519 039

3) дебіторська заборгованість у 2020 - 2021 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2020	Дебіторська заборгованість на 01.01. 2021	Оцінювана дебіторська заборгованість на 01.01. 2022	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості	
								загального фонду	спеціального фонду
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	15 517 351	15 507 328						
2120	Нарахування на оплату праці	3 472 666	3 467 987						
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 029 115	1 022 695						
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 969 760	1 958 107						
2250	Видатки на відрахування								
2271	Оплата теплопостачання	1 004 558	957 182						
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	37 065	32 899						
2273	Оплата електроенергії	765 623	716 551						
2274	Оплата природного газу	434 744	348 154						
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	179 526	173 095						
2282	Окремі заходи по реалізації державних програм	65 112	65 112						
2800	Інші поточні видатки	2 550	2 488						
	УСЬОГО	24 478 070	24 251 578	0	0	0			

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

В 2020 році та протягом 2021 року проводиться постійний контроль за зобов'язаннями, взятими установами та закладами, підпорядкованими управлінням з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради, забезпечено жорстку платіжно-розрахункову дисципліну в частині недопущення кредиторської та дебіторської заборгованості, взято під постійний контроль питання своєчасної оплати, не допускаючи простроченої заборгованості. Встановлено жорсткий контроль за плануванням і використанням бюджетних коштів. Виплата заробітної плати (надбавок, доплат, премій, інших заохочувальних та стимулюючих виплат) працівникам бюджетних установ та закладів, підпорядкованих управлінню з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради, проводиться виключно в межах фонду оплати праці, затвердженого в загальному та спеціальному фондах бюджету, з урахуванням безумовного забезпечення потреби в коштах на оплату праці працівників на обов'язкові виплати по заробітній платі. Споживання енергоносіїв поновлюється виключно з урахуванням встановлених лімітів.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2022 рік та на 2023 - 2024 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету в 2020 році та оцінювані результати у 2021 році.

В 2020 році використано коштів спеціального фонду в сумі 2 257 503 грн., а саме: на заробітну плату 331 047 грн., перераховано до фондів 91 429 грн., на придбання канцгосптоварів, меблів, комплектуючих 900 237 грн.; на поточний ремонт комп'ютерної техніки, меблів, обладнання, приміщень та будівель 238 382 грн; видатки на відрядження 12 603 грн., на оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг 21 325 грн., на оплату навчання працівників 10 228 грн., на оплату інших поточних видатків 3 342 грн.; капітальні видатки: на придбання довгострокового користування в сумі 648 910 грн.


В 2021 році плануються направити кошти спеціального фонду в сумі 1 571 849 грн.: на заробітну плату 318 461 грн, перераховано до фондів 69 995 грн., на придбання канцгосптоварів, меблів, комплектуючих 397 579 грн.; на поточний ремонт комп'ютерної техніки, меблів, обладнання, приміщень та будівель 277 416 грн; на відрядження 19 800 грн.; на оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг 41 363 грн., на оплату навчання працівників 2 300 грн., на інші поточні видатки 11 500 грн., на придбання довгострокового користування і предметів довгострокового користування - 433 685 грн.

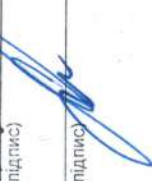
Аналізуючи пріоритети розподілу видатків спеціального фонду на 2021 рік, просліджується співвідношення:

- заробітна плата – 20,2 %;
- перерахування до фондів – 4,5 %;
- придбання предметів та матеріалів – 25,3 %;
- оплата послуг (крім комунальних) – 17,6 %;
- видатки на відрядження - 1,3 %;
- оплата комунальних послуг – 2,6 %;

Начальник управління з питань культури та охорони культурної спадщини ММР

Начальник планово-фінансового відділу


(підпис)


(підпис)

Юрій ЛЮБАРОВ

(прізвище та ініціали)

Олена БАНКОВА

(прізвище та ініціали)