

Додаток № 3  
до Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками  
коштів міського бюджету на 2020 рік  
затвердженої наказом  
департаменту фінансової політики  
від \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

**Уточнений БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2021-2023 РОКИ: додатковий (Форма 2020-3)**

1. Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради  
(найменування головного розпорядника міського бюджету)

06  
(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування  
міського бюджету)

36299692  
(код за ЄДРПОУ)

2. Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради  
(найменування відповідального виконавця)

061  
(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування  
міського бюджету та номер в системі головного розпорядника  
коштів міського бюджету)

36299692  
(код за ЄДРПОУ)

3. 5063  
(код Програмної класифікації видатків та  
кредитування міського бюджету)

0615063  
(код Типової програмної класифікації  
видатків та кредитування міського  
бюджету)

0810  
(код Функціональної  
класифікації видатків  
та кредитування  
міського бюджету)

Забезпечення діяльності  
централізованої бухгалтерії  
(найменування бюджетної програми  
згідно з Типовою програмною  
класифікацією видатків та кредитування  
міського бюджету)

06  
(код бюджету)

**4. Додаткові витрати міського бюджету.**

**1) додаткові витрати на 2021 рік за бюджетними програмами:**

Код	Найменування	2018 (звіт)	2019 (затверджено з урахуванням змін)	2021 (проект)			Обґрунтування необхідності додаткових коштів на 2021 рік (обов'язкове посилення на нормативний документ, відповідно до якого необхідні додаткові кошти)
				Граничний обсяг	Необхідно додатково (+)	Всього	
1	2	3	4	5	6	7	
<b>0615063</b>				<b>Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії</b>			
2000	Поточні видатки	1 154 546	1 166 959	1 866 117	427 357	2 293 474	X
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	1 078 915	1 120 128	1 816 600	218 551	2 035 151	X
2110	Оплата праці	912 924	934 657	1 489 000	179 157	1 668 157	X
2111	Заробітна плата	912 924	934 657	1 489 000	179 157	1 668 157	З метою заохочення та відтворення робочої сили, враховуючи складність і напруженість праці, Закон України "Про оплату праці", Наказ Міністерства України у справах сім'ї, молоді та спорту від 23.09.2005 р. № 2097 "Про впорядкування умов праці працівників бюджетних установ, закладів та організацій галузі фізичної культури і спорту" від 23.09.2005

2112	Грошове забезпечення військовослужбовців								
2120	Нарахування на оплату праці	165 991	185 471	327 600	39 394	366 994	Закон України "Про збір на обов'язкове пенсійне страхування" від 26.06.1997 р. № 400/97-ВР, Закон України "Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування" від 08.07.2010 р. № 2464-УІ, Закон України "Про страхові тарифи на загальнообов'язкове державне соціальне страхування від нещасного випадку на виробництві та професійного захворювання, які спричинили втрату працездатності" від 22.02.2001 р. № 2272-ПІ		
2200	Використання товарів і послуг	75 631	46 831	49 517	208 806	258 323	Х		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	20 904	10 500	11 267	146 468	157 735	Закон України від 24.12.1993 № 3808-ХІІІЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами		
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали								
2230	Продукти харчування								
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	30 235	11 130	11 942	62 338	74 280	З метою збереження майна та для підвищення ефективності роботи, Закон України від 24.12.1993 № 3808-ХІІІЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами		
2250	Видатки на відрядження								
2260	Видатки та заходи спеціального призначення								
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	24 492	25 201	26 308	0	26 308	Х		
2271	Оплата тепlopостачання	12 639	11 453	13 616	0	13 616	Закон України від 24.12.1993 № 3808-ХІІІЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	887	785	988	0	988	Закон України від 24.12.1993 № 3808-ХІІІЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами		
2273	Оплата електроенергії	10 966	12 963	11 704	0	11 704	Закон України від 24.12.1993 № 3808-ХІІІЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами		
2274	Оплата природного газу								
2275	Оплата інших енергоносіїв								
2280	Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення	0	0	0	0	0	Х		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку		0						
2400	Обслуговування боргових зобов'язань	0	0	0	0	0	Х		
2600	Поточні трансферти	0	0	0	0	0	Х		
2700	Соціальне забезпечення	0	0	0	0	0	Х		
2800	Інші видатки								
2900	Нерозподілені видатки								
3000	Капітальні видатки	0	0	0	0	0	Х		

3100	Придбання основного капіталу	0	0	0	0	0	X
3200	Капітальні трансферти	0	0	0	0	0	X
	<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>	<b>1 154 546</b>	<b>1 166 959</b>	<b>1 866 117</b>	<b>427 357</b>	<b>2 293 474</b>	X
4000	Кредитування	0	0	0	0	0	X
4100	Внутрішнє кредитування	0	0	0	0	0	X
	<b>ВСЬОГО НАДАННЯ КРЕДИТІВ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	X
	<b>ВСЬОГО ВИТРАТ</b>	<b>1 154 546</b>	<b>1 166 959</b>	<b>1 866 117</b>	<b>427 357</b>	<b>2 293 474</b>	X

2) додаткові витрати на 2022-2023 роки за бюджетними програмами:

Код	Найменування	2022 рік (прогноз)		Разом	2023 рік (прогноз)		Разом	Обґрунтування необхідності додаткових із загального фонду на 2022-2023 роки (обов'язкове посилання на нормативний документ, відповідно до якого необхідно додаткові кошти)
		індикативні прогнозні показники	необхідно додатково +		індикативні прогнозні показники	необхідно додатково +		
1	2	3	4		5	6		7
<b>0615063</b>		<b>Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії</b>						
2000	Поточні видатки	2 000 455	456 038	2 456 493	2 141 758	484 426	2 626 184	X
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	1 947 395	234 286	2 181 681	2 085 659	250 921	2 336 580	X
2110	Оплата праці	1 596 208	192 056	1 788 264	1 709 538	205 692	1 915 230	X
2111	Заробітна плата	1 596 208	192 056	1 788 264	1 709 538	205 692	1 915 230	Закон України "Про оплату праці", Наказ Міністерства України у справах сім'ї, молоді та спорту від 23.09.2005 р. № 2097 "Про впорядкування умов праці працівників бюджетних установ, закладів та організацій галузі фізичної культури і спорту" від 23.09.2005
2112	Грошове забезпечення військовослужбовців							
2120	Нарахування на оплату праці	351 187	42 230	393 417	376 121	45 229	421 350	Закон України "Про збір на обов'язкове пенсійне страхування" від 26.06.1997 р. № 400/97-ВР, Закон України "Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування" від 08.07.2010 р. № 2464-УІ, Закон України "Про страхові тарифи на загальнообов'язкове державне соціальне страхування від нещасного випадку на виробництві та професійного захворювання, які спричинили втрату працездатності" від 22.02.2001 р. № 2272-III
2200	Використання товарів і послуг	53 060	221 752	274 812	56 099	233 505	289 604	X
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11 966	155 549	167 515	12 600	163 793	176 393	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIIIЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали							
2230	Продукти харчування							
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	12 682	66 203	78 885	13 354	69 712	83 066	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIIIЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами
2250	Видатки на відрядження							
2260	Видатки та заходи спеціального призначення							
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	28 412	0	28 412	30 145	0	30 145	X
2271	Оплата тепlopостачання	14 705	0	14 705	15 602		15 602	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIIIЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 067	0	1 067	1 132		1 132	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIIIЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами
2273	Оплата електроенергії	12 640	0	12 640	13 411		13 411	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIIIЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами
2274	Оплата природного газу							
2275	Оплата інших енергоносіїв							
2280	Дослідження і розробки, видатки державного (регіонального) значення	0	0		0	0		X
2400	Обслуговування боргових зобов'язань	0	0		0	0		X
2600	Поточні трансферти	0	0		0	0		X
2700	Соціальне забезпечення	0	0		0	0		X

2800	Інші видатки							
2900	Нерозподілені видатки							
3000	Капітальні видатки	0	0	0	0			X
3100	Придбання основного капіталу	0	0	0	0			X
3200	Капітальні трансферти	0	0	0	0			X
	<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>	<b>2 000 455</b>	<b>456 038</b>	<b>2 456 493</b>	<b>2 141 758</b>	<b>484 426</b>	<b>2 626 184</b>	X
4000	Кредитування	0	0		0	0		X
4100	Внутрішнє кредитування	0	0		0	0		X
	<b>ВСЬОГО НАДАННЯ КРЕДИТІВ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		X
	<b>ВСЬОГО ВИТРАТ</b>	<b>2 000 455</b>	<b>456 038</b>	<b>2 456 493</b>	<b>2 141 758</b>	<b>484 426</b>	<b>2 626 184</b>	X

**Зміна результативних показників, які характеризують виконання бюджету програми, у разі виділення додаткових коштів:**

№ з/п 1	Показники 2	Одиниця виміру 3	Джерело інформації 4	2021 (проект) в межах доведених граничних обсягів 5	2021 (проект) зміни у разі виділення додаткових коштів 6
<b>Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії</b>					
1	<b>Затрат</b>				
1.1.	Обсяг фінансування за програмою	грн.	кошторис	1 866 117	2 293 474
1.2.	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	один.	шт розпис	7,25	7,25
1.3.	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	один.	ст звіт.	11	11
	<b>Продукту</b>				
2.1.	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	один.	звітність	440	450
2.2.	Кількість особових рахунків, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	один.	ст звіт.	385	387
2.3.	Кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства	один.	звітність	23	25
2.4.	Забезпечення організації, ведення фінансового та бухгалтерського обліку заходів, організованих відповідним профільним управлінням департаменту освіти	один.	звітність	250	255
	<b>Ефективності</b>				
3.1.	Середньорічні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрах.	257 395	316 341
3.2.	Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	55	62
3.3.	Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	2	2
3.4.	Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	один.	аналіт облік	63	63
3.5.	Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	3	3
	<b>Якості</b>				
4.1.	Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	%	розрах.	100	100
4.2.	Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	%	розрах.	100	100

**Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2021 році, та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми**

Погіршення ефективності діяльності, надання недостовірної інформації, так як з розвитком та зростанням масштабу функціонування, збільшиться навантаження працівників у частині збору накопичення та оброблення необхідної інформації. В наш час без програмного забезпечення не можна досягти ефективності діяльності. Погіршення умов оплати праці працівників призведе до втрати робочої сили.

**Підсумковий рядок таблиці пункту 4.1**

ВСЬОГО 1166959 1866117 427357 2293474

**Зміна результативних показників, які характеризують виконання бюджетної програми, у разі виділення додаткових коштів:**

№ з/п 1	Показники 2	Одиниця виміру 3	Джерело інформації 4	2022 в межах доведених індикативних прогнозних показників 5	2022 зміни у разі передбачення додаткових коштів 6	2023 в межах доведених індикативних прогнозних показників 7	2023 зміни у разі передбачення додаткових коштів 8
------------	----------------	---------------------	-------------------------	--	---	--	--

**Звіт про виконання діяльності централізованої бухгалтерії**

<b>Затрат</b>							
	Обсяг фінансування за програмою	грн.	кошторис	2 000 455	2 456 493	2141758	2626184
2.	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	один.	шт. розпис	7,25	7,25	7,25	7,25
1.3.	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	один.	ст.звіт.	11	12	12	12
<b>Продукту</b>							
2.1.	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	один.	звітність	440	470	440	500
2.2.	Кількість особових рахунків, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	один.	ст.звіт.	385	390	385	400
2.3.	Кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства	один.	звітність	23	30	23	35
2.4.	Забезпечення організації, ведення фінансового та бухгалтерського обліку заходів, організованих відповідним профільним управлінням департаменту освіти	один.	звітність	250	260	250	265
<b>Ефективності</b>							
3.1.	Середньорічні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрах.	275 925	338 827	295 415	362 232
3.2.	Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	55	36	55	37
3.3.	Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	2	2	2	2
3.4.	Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	один.	аналіт.облік	63	65	63	69
3.5.	Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	3	36	3	37
<b>Якості</b>							
4.1.	Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	%	розрах.	100	100	100	100
4.2.	Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	%	розрах.	1	1		

**Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2021-2022 роках, та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми**

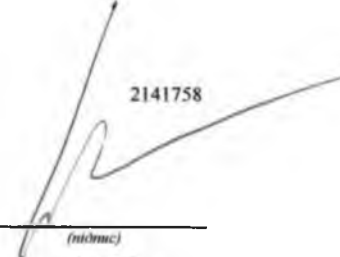
Погіршення ефективності діяльності, надання недостовірної інформації, так як з розвитком та зростанням масштабу функціонування, збільшується навантаження працівників у частині збору накопичення та оброблення необхідної інформації. В наш час без програмного забезпечення не можна досягти ефективності діяльності. Погіршення умов оплати праці працівників призведе до втрати робочої сили.

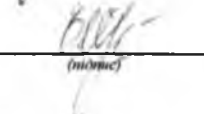
**Підсумковий рядок таблиці пункту 4.2**

<b>ВСЬОГО</b>	2000455	456038	2456493	2141758	484426	2626184
---------------	---------	--------	---------	---------	--------	---------

Т.в.о. директора департаменту освіти та гуманітарної політики

Заступник головного бухгалтера

  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

**Белов Б.О.**

(прізвище та ініціали)

**Шаповалова О.В.**

(прізвище та ініціали)