

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

**БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2020-2022 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 2020 рік за бюджетними програмами:

Код	Найменування	2018 (звіт)	2019 (затверджено з урахуванням змін)	2020 (проект)			Обґрунтування необхідності додаткових коштів на 2020 рік (обов'язкове посилання на нормативний документ, відповідно до якого необхідно 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	812 468	1 124 364	1 268 259	465 319	1 733 578	X
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	765 116	1 079 000	1 221 428	281 369	1 502 797	X
2110	Оплата праці	646 562	893 025	1 017 857	213 944	1 231 801	X
2111	Заробітна плата	646 562	893 025	1 017 857	213 944	1 231 801	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	118 554	185 975	203 571	67 425	270 996	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	47 352	45 364	46 831	183 950	230 781	X	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	6 800	9 836	10 500	128 110	138 610	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)	21 198	10 500	11 130	55 840	66 970	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	19 354	24 958	25 201	0	25 201	X	
2271	Оплата теплопостачання	9 200	12 639	11 453	0	11 453	Закон України від 24.12.1993 № 3808-ХІІІЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	609	973	785	0	785	Закон України від 24.12.1993 № 3808-ХІІІЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами	
2273	Оплата електроенергії	9 545	11 346	12 963	0	12 963	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	70	0	0	0	X	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку		70					
2400	Обслуговування боргових зобов'язань	0	0	0	0	0	X	
2600	Поточні трансферти	0	0	0	0	0	X	
2700	Соціальне забезпечення	0	0	0	0	0	X	
2800	Інші видатки							
2900	Нерозподілені видатки							
3000	Капітальні видатки	0	0	0	0	0	X	

3100	Придбання основного капіталу	0	0	0	0	0	X
3200	Капітальні трансфери	0	0	0	0	0	X
	<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>	<b>812 468</b>	<b>1 124 364</b>	<b>1 268 259</b>	<b>465 319</b>	<b>1 733 578</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>812 468</b>	<b>1 124 364</b>	<b>1 268 259</b>	<b>465 319</b>	<b>1 733 578</b>	X

## 4. Додаткові витрати міського бюджету:

## 2) додаткові витрати на 2021-2022 роки за бюджетними програмами:

Код	Найменування	2021 рік (прогноз)		2022 рік (прогноз)		Обґрунтування необхідності додаткових коштів із загального фонду на 2021-2022 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	1 343 572	492 405	0	1 939 868	X
2100	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	1 293 492	297 970	0	1 682 175	X
2110	Оплата праці	1 077 911	226 567	0	1 378 833	X
2111	Заробітна плата	1 077 911	226 567		1 378 833	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	215 581	71 403		303 342	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-VI, 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	50 080	194 435	0	257 693	X
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11 099	135 412		154 276	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIII "Про фізичну культуру і спорт" із змінами
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали					
2230	Продукти харчування					
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 764	59 023		74 539	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIII "Про фізичну культуру і спорт" із змінами
2250	Видатки на відрядження					
2260	Видатки та заходи спеціального призначення					
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	27 217	0	0	28 878	X
2271	Оплата теплопостачання	12 369	0		13 124	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIII "Про фізичну культуру і спорт" із змінами
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	848	0		900	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIII "Про фізичну культуру і спорт" із змінами
2273	Оплата електроенергії	14 000	0		14 854	Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIII "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		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>1 343 572</b>	<b>492 405</b>	<b>0</b>	<b>1 939 868</b>	<b>X</b>
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>	<b>X</b>
	<b>ВСЬОГО ВИТРАТ</b>	<b>1 343 572</b>	<b>492 405</b>	<b>0</b>	<b>1 939 868</b>	<b>X</b>

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2020 (проект) в межах доведених граничних обсягів	2020 (проект) зміни у разі виділення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6
<b>Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії</b>					
<b>1</b>	<b>Затрат</b>				
1.1.	Обсяг фінансування за програмою	грн.	кошторис	1 268 259	1 733 578
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.	12	12
	<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	390
2.3.	Кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства	один.	звітність	23	25
	<b>Ефективності</b>				
3.1.	Середньорічні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрах.	174 932	239 114
3.2.	Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	61	61
3.3.	Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	2	2
3.4.	Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	один.	аналіт.облік	61	61
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.	73	100
4.2.	Динаміка збільшення (зменшення) кількості особових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком	%	розрах.	100	1
4.3.	Динаміка збільшення (зменшення) кількості складених звітів, які складає централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком	%	розрах.	100	1

**Наслідки у разі, якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2020 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, 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 4.1**

**ВСЬОГО** 1124364 1268259 465319 1733578

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2021 в межах доведених індикативних прогнозних показників	2021 зміни у разі передбачення додаткових коштів	2022 в межах доведених індикативних прогнозних показників	2022 зміни у разі передбачення додаткових коштів
-------	-----------	----------------	--------------------	---	--	---	--

1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії</b>							
<b>1</b>	<b>Затрат</b>						
1.1.	Обсяг фінансування за програмою	грн.	кошторис	1 343 572	1 835 977		1939868
1.2.	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.	12	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
	<b>Ефективності</b>						
3.1.	Середньорічні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрах.	185 320	253 238		267 568
3.2.	Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	61	4	61	5
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	61	65	61	69
3.5.	Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	3	4	3	5
	<b>Якості</b>						
4.1.	Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	%	розрах.	73	100		100
4.2.	Динаміка збільшення (зменшення) кількості особових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком	%	розрах.	1	1	1	1
4.3.	Динаміка збільшення (зменшення) кількості складених звітів, які складає централізована бухгалтерія, порівняно з минулим роком	%	розрах.	1	1	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.

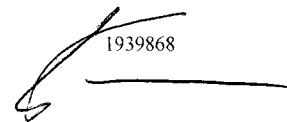
**Підсумковий рядок таблиці пункту 4.2**

ВСЬОГО 1343572 492405 1939868

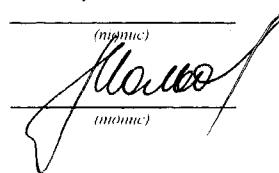
Директор департаменту

Головний бухгалтер

1939868



(підпис)



(підпис)

**Воронов С.П.**  
(прізвище та ініціали)

**Мальована С.В.**  
(прізвище та ініціали)