

БЮДЖЕТНИЙ ЗАКЛАД НА 2022 – 2024 РОКИ індивідуальний (Форма 2022-2)

1. Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	06 <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	36299692 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>				
2. Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	061 <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	36299692 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>				
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%; text-align: center;">0615063 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small></td> <td style="width: 15%; text-align: center;">5063 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small></td> <td style="width: 15%; text-align: center;">0810 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small></td> <td style="width: 55%; vertical-align: top;"> Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> </td> </tr> </table>	0615063 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	5063 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0810 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		23576000000 <small>(код бюджету)</small>
0615063 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	5063 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0810 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>			

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2022 - 2024 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Організація та ведення фінансового та бухгалтерського обліку в спортивних школах і спорудах, які підпорядковані департаменту освіти та гуманітарної політики. 2022-2026 роки

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні, Бюджетний кодекс України, 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 р., 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, Закон України від 24.12.1993 № 3808-XIIЗУ "Про фізичну культуру і спорт" із змінами, Закон України "Про позашкільну освіту" від 22.06.2000 № 1841-III, рішення міської ради від 29.07.2021 р. № 8-4 "Про затвердження міської Програми розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки, лист Міністерства фінансів України від 12.08.2021 № 05110-14-6/25339 «Про особливості складання проєктів місцевих бюджетів на 2022 рік», проєкт Державного бюджету на 2022 рік (лист Міністерства фінансів України від 20.09.2021 № 05110-14-6/28755 «Про схвалення Урядом проєкту Державного бюджету на 2022 рік»)

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

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

(грн.)

Код	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
	Надходження із загального фонду бюджету	1 031 058	0	0	1 031 058	1 417 217	0	0	1 417 217	2 059 913	0	0	2 059 913
	УСЬОГО	1 031 058	0	0	1 031 058	1 417 217	0	0	1 417 217	2 059 913	0	0	2 059 913

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2023-2024 роках:

(грн.)

Код	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
	Надходження із загального фонду	2 252 389	0	0	2 252 389	2 404 313	0	0	2 404 313
	УСЬОГО:	2 252 389	0	0	2 252 389	2 404 313	0	0	2 404 313

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2020 - 2022 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків 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
2111	Заробітна плата	821 947	0	0	821 947	1 120 600	0	0	1 120 600	1 614 076	0	0	1 614 076
2120	Нарахування на оплату праці	171 773	0	0	171 773	247 100	0	0	247 100	355 118	0	0	355 118
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	8 886	0	0	8 886	11 267	0	0	11 267	11 966	0	0	11 966
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	9 789	0	0	9 789	11 942	0	0	11 942	12 682	0	0	12 682
2271	Оплата теплопостачання	9 218	0	0	9 218	13 616	0	0	13 616	47 710	0	0	47 710
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	774	0	0	774	988	0	0	988	1 432	0	0	1 432
2273	Оплата електроенергії	8 671	0	0	8 671	11 704	0	0	11 704	16 929	0	0	16 929
	УСЬОГО	1 031 058	0	0	1 031 058	1 417 217	0	0	1 417 217	2 059 913	0	0	2 059 913

кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020 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
2111	Заробітна плата	934 657	821 947	0	0	0	0	0	821 947
2120	Нарахування на оплату праці	185 471	171 773	0	0	0	0	0	171 773
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 500	8 886	0	0	0	0	0	8 886
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 130	9 789	0	0	0	0	0	9 789
2271	Оплата тепlopостачання	11 453	9 218	0	0	0	0	0	9 218
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	785	774	0	0	0	0	0	774
2273	Оплата електроенергії	12 963	8 671	0	0	0	0	0	8 671
	УСЬОГО	1 166 959	1 031 058	0	0	0	0	0	1 031 058

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2021 рік					2022 рік				
		затвержені 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	1 120 600	0	0	0	1 120 600	1 613 417	0	0	0	1 613 417
2120	Нарахування на оплату праці	247 100	0	0	0	247 100	355 777	0	0	0	355 777
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11 267	0	0	0	11 267	11 966	0	0	0	11 966
2230	Продукти харчування	11 942	0	0	0	11 942	12 682	0	0	0	12 682
2271	Оплата тепlopостачання	13 616	0	0	0	13 616	47 710	0	0	0	47 710
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	988	0	0	0	988	1 432	0	0	0	1 432
2273	Оплата електроенергії	11 704	0	0	0	11 704	16 929	0	0	0	16 929
	УСЬОГО	1 417 217	0	0	0	1 417 217	2 059 913	0	0	0	2 059 913

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

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

(грн.)

N 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 складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту	1 031 058	0	0	1 031 058	1 417 217	0	0	1 417 217	2 059 913	0	0	2 059 913
	УСЬОГО	1 031 058	0	0	1 031 058	1 417 217	0	0	1 417 217	2 059 913	0	0	2 059 913

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

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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
1	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту	2 252 389	0	0	2 252 389	2 404 313	0	0	2 404 313
	УСЬОГО	2 252 389	0	0	2 252 389	2 404 313	0	0	2 404 313

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
	Обсяг фінансування	грн.	кошторис	1031058,00	0,00	1031058,00	1417217,00	0,00	1417217,00	2059913,00	0,00	2059913,00
	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	4,25	0,00	4,25	7,25	0,00	7,25	7,25	0,00	7,25
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	стат.звіт.	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00
	Продукту											
	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	од.	звітність	440,00	0,00	440,00	440,00	0,00	440,00	440,00	0,00	440,00
	Кількість особових рахунків, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	ст.звіт.	341,00	0,00	341,00	385,00	0,00	385,00	385,00	0,00	385,00

державного казначейства	од.	звітність	21,00	0,00	21,00	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00
Забезпечення організації, ведення фінансового та бухгалтерського обліку заходів, організованих профільним управлінням департаменту освіти	од.	звітність	106,00	0,00	106,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00
Ефективності											
Середньорічні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	242601,92	0,00	242601,92	195478,22	0,00	195478,22	284125,93	0,00	284125,93
Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	85,00	0,00	85,00	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00
Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	од.	аналіт. облік	110,00	0,00	110,00	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00
Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	5,00	0,00	5,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Якості											
Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком та статистичною звітністю до загальної кількості заходів, організованих відповідним профільним управлінням департаменту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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

N з/п	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								
	Обсяг фінансування	грн.	кошторис	2252389,00	0,00	2252389,00	2404313,00	0,00	2404313,00
	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	7,25	0,00	7,25	7,25	0,00	7,25
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	стат.звіт.	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00
	Продукту								
	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	од.	звітність	440,00	0,00	440,00	440,00	0,00	440,00
	Кількість особових рахунків, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	ст.звіт.	385,00	0,00	385,00	385,00	0,00	385,00

Кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства	од.	звітність	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00
Забезпечення організації, ведення фінансового та бухгалтерського обліку заходів, організованих профільним управлінням департаменту освіти	од.	звітність	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00
Ефективності								
Середньорічні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	310674,34	0,00	310674,34	331629,38	0,00	331629,38
Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00
Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	од.	аналіт. облік	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00
Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	од.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Якості								
Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком та статистичною звітністю до загальної кількості заходів, організованих відповідним профільним управлінням департаменту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проект)		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
Обов'язкові виплати	279 247	0	341 630	0	426 898	0	467 453	0	499 240	0
у т.ч. посадовий оклад	270 800	0	330 689	0	208 683	0	228 508	0	244 048	0
Премії	453 300	0	586 168	0	932 909	0	1 021 535	0	1 090 999	0
Матеріальна допомога	10 600	0	31 853	0	34 515	0	37 794	0	40 364	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	78 800	0	160 949	0	11 071	0	12 123	0	12 947	0
Інші виплати	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	821 947	0	1 120 600	0	1 405 393	0	1 538 905	0	1 643 550	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2020 рік (звіт)				2021 рік (затверджено)				2022 рік		2023 рік		2024 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	Спеціалісти	4,00	0,00	0,00	0,00	7,25	0,00	0,00	0,00	7,25	0,00	7,25	0,00	7,25	0,00
	УСЬОГО	4,00	0,00	0,00	0,00	7,25	0,00	0,00	0,00	7,25	0,00	7,25	0,00	7,25	0,00

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

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2020 рік (звіт)			2021 рік (затверджено)			2022 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 культури та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки	Рішення Черкаської міської ради від 29.07.2021 №8-4	1 031 058	0	1 031 058	1 417 217	0	1 417 217	2 059 913	0	2 059 913
	УСЬОГО		1 031 058	0	1 031 058	1 417 217	0	1 417 217	2 059 913	0	2 059 913

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

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2023 рік (прогноз)			2024 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 та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки	Рішення Черкаської міської ради від 29.07.2021 №8-4	2 252 389	0	2 252 389	2 404 313	0	2 404 313
	УСЬОГО		2 252 389	0	2 252 389	2 404 313	0	2 404 313

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2020 - 2022 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2020 рік (звіт)		2021 рік (затверджено)		2022 рік (проект)		2023 рік (прогноз)		2024 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 2020 році, очікувані результати у 2021 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2022 - 2024 роки.

На виконання програми у 2020 р. по заг. фонду направлено 1031,1 тис. грн., що становить 88,4 відс. до уточн. річного плану. В рамках цієї програми централіз.бухгалтерією проводиться фін.та бухг.облік в закладах молоді, фізичної культури і спорту. Штатна чисельність працівників централізованої бухгалтерії становить 7,25 осіб, що на рівні шт.чис.2019 року, фактична чисельність 4,25 ос.. В 2020 р.кількість особових рахунків, які обслуговувала централіз.бухгалтерія, становила 341 од. Кількість особових рахунків, які обслуговував 1 спец.бухгалтерії в 2020р. склала 85 од. В середньому 1 спеціаліст обслуговує 3 установи.

На виконання програми у 2021 р. по заг.фонду направлено 1417,2 тис.грн. Кількість шт.прац. централіз.бухгалтерії становить 7,25 од. Кількість закладів, які обслуговуються централіз.бухгалтерією становить 11 од. Планова кількість складених бухгалтерських та стат. звітів становитиме 440 од. Планова кількість особових рахунків, які обслуговуються централіз.бухгалтерією складає 385 од. Кількість рахунків, відкритих в органах держ. казначейства становить 22 од. Середньорічні витрати на утримання однієї шт.одиниці становить 195,5 тис.грн. Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спец. - 49 од. Середня кількість установ, які обслуговує один спец.становить 2 од. Середня кількість підготовлених звітів одним спец. -55 од. Середня кількість рахунків, відкритих в органах держ.казн., які ослуговує один спеціаліст - 3 од. Плановий відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, стат.звітністю до заг.кількості закладів сфери фізичної культури і спорту - 100 відс.

На виконання програми на 2022-2024 р. заплановано відповідно: 2022 р. - 2059,9 тис. грн., 2024 р. - 2404,3 тис.грн., 2023р.- 2252,4,0 тис.грн.Штатна чисельність залишиться незмінною в кількості 7,25 од. Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією становитиме 11 од. Планова кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів становитиме відповідно: 2022-2024 р.- 440 од. Планова кількість особових рахунків, які обслуговуються централізованою бухгалтерією складатиме 2022-2024 р.- 385 од. Кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства становитиме 2022-2024 р. - 23 од. Середньорічні витрати на утримання однієї штатної одиниці становитиме: 2022 р. - 284,1 тис.грн., 2023 р. - 310,7 тис.грн., 2024р.- 331,6 тис.грн.Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст 2022-2024 р. - 55од. Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст становитиме 2022-2024 р. - 2 од. Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом становитиме 2022-2024 р. - 63 од. Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які ослуговує один спец.становить 2022-2024 р. - 3 од. Плановий відсоток закладів, забезпечених бухгалт. обліком, стат.звітн.до заг. кількості закладів сфери фізичної культури і спорту становитиме 2020-2021 р. - 100 відс.

Видатки у 2021 році по КПКВК 0615063 "Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії" спрямвуються на утримання структурного підрозділу департаменту освіти та гуманітарної політики черкаської міської ради, а саме централізованої бухгалтерії № 4 , яка в свою чергу забезпечує складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020 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
2111	Заробітна плата	934 657	821 947	0	0	0	0	0	821 947
2120	Нарахування на оплату праці	185 471	171 773	0	0	0	0	0	171 773
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 500	8 886	0	0	0	0	0	8 886
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 130	9 789	0	0	0	0	0	9 789
2271	Оплата тепlopостачання	11 453	9 218	0	0	0	0	0	9 218
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	785	774	0	0	0	0	0	774
2273	Оплата електроенергії	12 963	8 671	0	0	0	0	0	8 671
	УСЬОГО	1 166 959	1 031 058	0	0	0	0	0	1 031 058

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

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2021 рік					2022 рік				
		затвержені 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	1 120 600	0	0	0	1 120 600	1 613 417	0	0	0	1 613 417
2120	Нарахування на оплату праці	247 100	0	0	0	247 100	355 777	0	0	0	355 777
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11 267	0	0	0	11 267	11 966	0	0	0	11 966
2230	Продукти харчування	11 942	0	0	0	11 942	12 682	0	0	0	12 682
2271	Оплата тепlopостачання	13 616	0	0	0	13 616	34 196	0	0	0	34 196
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	988	0	0	0	988	2 481	0	0	0	2 481
2273	Оплата електроенергії	11 704	0	0	0	11 704	29 394	0	0	0	29 394
	УСЬОГО	1 417 217	0	0	0	1 417 217	2 059 913	0	0	0	2 059 913

3) дебіторська заборгованість у 2020-2021 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2020	Дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	934 657	821 947	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	185 471	171 773	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 500	8 886	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	11 130	9 789	0	0	0		
2271	Оплата тепlopостачання	11 453	9 218	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	785	774	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	12 963	8 671	0	0	0		
	УСЬОГО	1 166 959	1 031 058	0	0	0		

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2022 році

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2021 відсутня. Протягом 2021 року виникнення заборгованості не допускалось, здійснюються заходи щодо недопущення наявності зареєстрованих зобов'язань на кінець звітного періоду.

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 у 2021 році, та очікувані результати у 2022 році.

Надходження і видатки спеціального фонду у 2022-2024 р.р. по КПКВК 0615063 не плануються.

В.о.директора департаменту

Заступник головного бухгалтера


Богдан БСЛОВ

(прізвище та ініціали)


Олена ШАПОВАЛОВА

(прізвище та ініціали)