



5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

| Код      | Найменування  | 2021 рік (звіт)   |                   |                              |                   | 2022 рік (затверджено) |                  |                              |                   | 2023 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                |
|          | <b>Надходження із загального фонду бюджету</b>  | 12 229 431        | 0                 | 0                            | 12 229 431        | 14 956 700             | 0                | 0                            | 14 956 700        | 15 541 100        | 0                | 0                            | 15 541 100        |
| 25010100 | Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю  | 0                 | 163 893           | 0                            | 163 893           | 0                      | 140 000          | 0                            | 140 000           | 0                 | 110 880          | 0                            | 110 880           |
| 25010300 | Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» | 0                 | 105 674           | 0                            | 105 674           | 0                      | 70 000           | 0                            | 70 000            | 0                 | 99 120           | 0                            | 99 120            |
| 25010400 | Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)                                    | 0                 | 0                 | 0                            | 0                 | 0                      | 0                | 0                            | 0                 | 0                 | 0                | 0                            | 0                 |
| 25020100 | Благодійні внески, гранти та дарунки  | 0                 | 12 008 938        | 0                            | 12 008 938        | 0                      | 3 660            | 0                            | 3 660             | 0                 | 0                | 0                            | 0                 |
| 21080500 | Інші надходження  | 0                 | 0                 | 0                            | 0                 | 0                      | 0                | 0                            | 0                 | 0                 | 0                | 0                            | 0                 |
| 205100   | На початок періоду  | 0                 | 174 930           | 0                            | 174 930           | 0                      | 0                | 0                            | 0                 | 0                 | 0                | 0                            | 0                 |
| 205200   | На кінець періоду   | 0                 | 201 902           | 0                            | 201 902           | 0                      | 0                | 0                            | 0                 | 0                 | 0                | 0                            | 0                 |
|          | <b>УСЬОГО</b>   | <b>12 229 431</b> | <b>12 251 533</b> | <b>0</b>                     | <b>24 480 964</b> | <b>14 956 700</b>      | <b>213 660</b>   | <b>0</b>                     | <b>15 170 360</b> | <b>15 541 100</b> | <b>210 000</b>   | <b>0</b>                     | <b>15 751 100</b> |

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2024-2025 роках:

(грн.)

| Код | Найменування   | 2024 рік (прогноз) |                  |                              |             | 2025 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          |
|     | <b>УСЬОГО:</b> |                    |                  |                              |             |                    |                  |                              |             |

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

1) витатки за кодами Економічної класифікації витатків бюджету у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

| Код Економічної класифікації витатків бюджету | Найменування  | 2021 рік(звіт)    |                   |                              |                   | 2022 рік(затверджено) |                  |                              |                   | 2023 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   | 7 806 554         | 8 000             | 0                            | 7 814 554         | 7 455 400             | 15 700           | 0                            | 7 471 100         | 8 544 100         | 8 000            | 0                            | 8 552 100         |
| 2120  | Нарахування на оплату праці                                   | 1 669 765         | 1 760             | 0                            | 1 671 525         | 1 645 200             | 3 400            | 0                            | 1 648 600         | 1 879 600         | 1 800            | 0                            | 1 881 400         |
| 2210  | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар                   | 66 240            | 865 193           | 0                            | 931 433           | 398 203               | 119 660          | 0                            | 517 863           | 107 300           | 121 300          | 0                            | 228 600           |
| 2240  | Оплата послуг (крім комунальних)                              | 392 456           | 37 934            | 0                            | 430 390           | 55 197                | 40 700           | 0                            | 95 897            | 102 400           | 40 700           | 0                            | 143 100           |
| 2250  | Витатки на відрядження  | 0                 | 1 391             | 0                            | 1 391             | 0                     | 10 200           | 0                            | 10 200            | 0                 | 10 200           | 0                            | 10 200            |
| 2271  | Оплата тепlopостачання  | 1 910 802         | 0                 | 0                            | 1 910 802         | 4 682 700             | 0                | 0                            | 4 682 700         | 3 980 100         | 0                | 0                            | 3 980 100         |
| 2272  | Оплата водopостачання та водовідведення                       | 12 488            | 0                 | 0                            | 12 488            | 25 400                | 0                | 0                            | 25 400            | 38 700            | 0                | 0                            | 38 700            |
| 2273  | Оплата електроенергії   | 335 783           | 0                 | 0                            | 335 783           | 610 600               | 0                | 0                            | 610 600           | 845 400           | 0                | 0                            | 845 400           |
| 2275  | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг         | 35 343            | 0                 | 0                            | 35 343            | 80 000                | 0                | 0                            | 80 000            | 39 500            | 0                | 0                            | 39 500            |
| 2800  | Інші поточні витатки  | 0                 | 288               | 0                            | 288               | 4 000                 | 4 000            | 0                            | 8 000             | 4 000             | 4 000            | 0                            | 8 000             |
| 3110  | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 0                 | 11 336 967        | 0                            | 11 336 967        | 0                     | 20 000           | 0                            | 20 000            | 0                 | 24 000           | 0                            | 24 000            |
|   | <b>УСЬОГО</b>   | <b>12 229 431</b> | <b>12 251 533</b> | <b>0</b>                     | <b>24 480 964</b> | <b>14 956 700</b>     | <b>213 660</b>   | <b>0</b>                     | <b>15 170 360</b> | <b>15 541 100</b> | <b>210 000</b>   | <b>0</b>                     | <b>15 751 100</b> |



8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2021 - 2023 роках:

| N з/п | Показники  | Одиниця виміру | Джерело інформації                        | 2021 рік(звіт) |                  |               | 2022 рік(затверджено) |                  |               | 2023 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>Затрат</b>  |                |   |                |                  |               |                       |                  |               |                  |                  |                 |
|       | видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу | тис.грн.       | бухгалтерські звіти, затверджений бюджет  | 12229431,30    | 0,00             | 12229431,30   | 14956700,00           | 0,00             | 14956700,00   | 15541100,00      | 0,00             | 15541100,00     |
|       | середнє число окладів (ставок) спеціалістів  | од.            | Типові штати, штатний розпис, тарифікація | 48,50          | 0,00             | 48,50         | 47,75                 | 0,00             | 47,75         | 47,75            | 0,00             | 47,75           |
|       | середнє число окладів (ставок) робітників  | од.            | Типові штати, штатний розпис, тарифікація | 15,25          | 0,00             | 15,25         | 15,25                 | 0,00             | 15,25         | 15,25            | 0,00             | 15,25           |
|       | середнє число окладів (ставок) керівних працівників  | од.            | Типові штати, штатний розпис, тарифікація | 14,50          | 0,00             | 14,50         | 14,50                 | 0,00             | 14,50         | 14,50            | 0,00             | 14,50           |
|       | середнє число окладів (ставок) - усього  | од.            | Типові штати, штатний розпис, тарифікація | 78,25          | 0,00             | 78,25         | 77,50                 | 0,00             | 77,50         | 77,50            | 0,00             | 77,50           |
|       | кількість установ у тому числі палаців   | од.            | Положення про відділ, Статут              | 1,00           | 0,00             | 1,00          | 1,00                  | 0,00             | 1,00          | 1,00             | 0,00             | 1,00            |
|       | <b>Продукту</b>  |                |   |                |                  |               |                       |                  |               |                  |                  |                 |
|       | кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення   | шт.            | Звіт про діяльність клубного закладу      | 1312,00        | 0,00             | 1312,00       | 1315,00               | 0,00             | 1315,00       | 1319,00          | 0,00             | 1319,00         |
|       | плановий обсяг доходів по спец. фонду ( власні надходження установи)   | грн.           | бухгалтерські звіти, затверджений бюджет  | 0,00           | 246945,20        | 246945,20     | 0,00                  | 210000,00        | 210000,00     | 0,00             | 210000,00        | 210000,00       |
|       | кількість колективів, які мають звання "народний"  | од.            | Звіт про діяльність клубного закладу      | 9,00           | 0,00             | 9,00          | 9,00                  | 0,00             | 9,00          | 9,00             | 0,00             | 9,00            |
|       | колективи художньої самодіяльності   | од.            | Звіт про діяльність клубного закладу      | 57,00          | 0,00             | 57,00         | 57,00                 | 0,00             | 57,00         | 57,00            | 0,00             | 57,00           |
|       | <b>Ефективності</b>  |                |   |                |                  |               |                       |                  |               |                  |                  |                 |
|       | середні витрати на рік на забезпечення установ   | грн.           | розрахункові дані                         | 1019119,28     | 1020961,07       | 2040080,35    | 1246391,67            | 17500,00         | 1263891,67    | 1295091,66       | 17500,00         | 1312591,66      |
|       | кількість відвідувачів культурно - освітніх та розважальних заходів  | од.            | Звіт про діяльність клубного закладу      | 97470,00       | 0,00             | 97470,00      | 97700,00              | 0,00             | 97700,00      | 97800,00         | 0,00             | 97800,00        |
|       | <b>Якості</b>  |                |   |                |                  |               |                       |                  |               |                  |                  |                 |
|       | динаміка збільшення відвідувачів заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду   | відс.          | розрахункові дані                         | 696,60         | 0,00             | 696,60        | 0,20                  | 0,00             | 0,20          | 0,10             | 0,00             | 0,10            |

2) результативні показники бюджетної програми у 2024-2025 роках:

| N з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | 2024 рік(прогноз) |                  |               | 2025 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            |
|       |           |                |                    |                   |                  |               |                   |                  |               |

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

| Найменування   | 2021 рік (звіт)  |                  | 2022 рік (затверджено) |                  | 2023 рік (проект) |                  | 2024 рік (прогноз) |                  | 2025 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                                      | 5 386 516        | 0                | 4 651 763              | 0                | 5 888 987         | 0                | 0                  | 0                | 0                  | 0                |
| у т.ч. посадовий оклад                                   | 4 287 079        | 0                | 3 757 461              | 0                | 4 726 635         | 0                | 0                  | 0                | 0                  | 0                |
| Премії   | 38 880           | 0                | 591 800                | 0                | 42 006            | 0                | 0                  | 0                | 0                  | 0                |
| Матеріальна допомога                                     | 797 511          | 0                | 460 928                | 0                | 737 030           | 0                | 0                  | 0                | 0                  | 0                |
| у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки    | 427 656          | 0                | 391 938                | 0                | 396 494           | 0                | 0                  | 0                | 0                  | 0                |
| Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий | 1 583 647        | 0                | 1 569 949              | 0                | 1 876 077         | 0                | 0                  | 0                | 0                  | 0                |
| Інші виплати   | 0                | 0                | 180 960                | 0                | 0                 | 0                | 0                  | 0                | 0                  | 0                |
| <b>УСЬОГО</b>  | <b>7 806 554</b> | <b>0</b>         | <b>7 455 400</b>       | <b>0</b>         | <b>8 544 100</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>         |

**10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:**

| N з/п | Категорії працівників | 2021 рік (звіт) |                  |                  |                  | 2022 рік (затверджено) |                  |                  |                  | 2023 рік       |                  | 2024 рік       |                  | 2025 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     | Керівники             | 14,50           | 14,50            | 0,00             | 0,00             | 14,50                  | 14,50            | 0,00             | 0,00             | 14,50          | 0,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00           | 0,00             |
| 2     | Спеціалісти           | 48,50           | 48,50            | 0,00             | 0,00             | 47,75                  | 47,75            | 0,00             | 0,00             | 47,75          | 0,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00           | 0,00             |
| 3     | Робітники             | 15,25           | 15,25            | 0,00             | 0,00             | 15,25                  | 15,25            | 0,00             | 0,00             | 15,25          | 0,00             | 0,00           | 0,00             | 0,00           | 0,00             |
|       | <b>УСЬОГО</b>         | <b>78,25</b>    | <b>78,25</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>77,50</b>           | <b>77,50</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>77,50</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      |

**11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:**
**1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2021 - 2023 роках:**

(грн.)

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми  | Коли та яким документом затверджена програма                                    | 2021 рік (звіт) |                  |                | 2022 рік (затверджено) |                  |                | 2023 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     | 2  | 3   | 4               | 5                | 6              | 7                      | 8                | 9              | 10                | 11               | 12              |
| 1     | "Комплексна програма розвитку культури і туризму Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки" | затверджена рішенням 11-ї сесії 8-го скликання №667 від 25.11.2021р.            | 0               | 0                | 0              | 200 000                | 0                | 200 000        | 49 900            | 0                | 49 900          |
| 2     | Комплексна програма розвитку культури і туризму в м.Коростень на 2017-2021 роки                                  | рішення 13 сесії Коростенської міської ради 7-го скликання від 05.04.2017р.№629 | 358 705         | 0                | 358 705        | 0                      | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0               |
|       | <b>УСЬОГО</b>  |   | <b>358 705</b>  | <b>0</b>         | <b>358 705</b> | <b>200 000</b>         | <b>0</b>         | <b>200 000</b> | <b>49 900</b>     | <b>0</b>         | <b>49 900</b>   |

**2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024-2025 роках**

(грн.)

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Коли та яким документом затверджена програма | 2024 рік (прогноз) |                  |               | 2025 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             |
|       | <b>УСЬОГО</b>                               |  | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>      |

**12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2021 - 2023 роках:**

(грн.)

| Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації | Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення) | Загальна вартість об'єкта | 2021 рік (звіт)                    |   | 2022 рік (затверджено)             |   | 2023 рік (проект)                  |   | 2024 рік (прогноз)                 |   | 2025 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 2021 році, очікувані результати у 2022 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2023 - 2025 роки.**

У 2021 році видатки по загальному фонду по установі складають - 12 229 431,30грн. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями(згідно звіту) по установі становить –9 476 319,00грн. Кількість штатних одиниць на кінець року становить 78,25 од. Питому вагу у видатках складає фонд оплати праці. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення. Обов'язкові виплати складають 68,77% від загального фонду оплати праці. Видатки на комунальні послуги складають 2 294 416,00 грн - 18,76% від загальної суми видатків.

Затверджено зі змінами на 01.10.2022р видатки по установі по загальному фонду у сумі 14 956 700,00 грн., що більше на 22,3% порівняно з виконанням у 2021 році. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями (затверджено) у 2022 році у сумі –9 100 600,00 грн., що на 375 719,00 грн. менше порівняно з виконанням у 2021 році. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення та допомоги для вирішення соц. побутових питань. Обов'язкові виплати складають 62,4% від загального фонду оплати праці. Кількість штатних одиниць на кінець року складатиме 77,5 штатних одиниць. Видатки на комунальні послуги збільшилися порівняно з виконанням у 2021 році і складають 36,1 % від загальної суми видатків.

Видатки по установі по загальному фонду у 2023р плануються у сумі 15 541 100,00 грн. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями (планується) у 2023 році у сумі 10 423 700,00грн., що на 41 100,00 грн. більше порівняно із затвердженим у 2022 році і складає 67,1% від загальної суми видатків. Кількість ставок у 2023 році буде складати 77,5 штатних одиниць. Видатки на комунальні послуги зменшилися порівняно з планом у 2022 році на 468 000,00грн. і складають 31,6% від загальної суми видатків.

З вище наведених даних можна зробити висновок, що видатки на установу та чисельність працівників необхідна для повного і правильного функціонування установи.

**14. Бюджетні зобов'язання у 2021 і 2023 роках :**

**1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021 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                                       | 7 827 200                      | 7 806 554                         | 0  | 0   | 0                                       | 0  | 0                  | 7 806 554                   |
| 2120  | Нарахування на оплату праці                           | 1 709 500                      | 1 669 765                         | 0  | 0   | 0                                       | 0  | 0                  | 1 669 765                   |
| 2210  | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар           | 66 240                         | 66 240                            | 0  | 0   | 0                                       | 0  | 0                  | 66 240                      |
| 2240  | Оплата послуг (крім комунальних)                      | 413 760                        | 392 456                           | 0  | 0   | 0                                       | 0  | 0                  | 392 456                     |
| 2271  | Оплата тепlopостачання                                | 1 921 700                      | 1 910 802                         | 0  | 0   | 0                                       | 0  | 0                  | 1 910 802                   |
| 2272  | Оплата водопостачання та водовідведення               | 22 300                         | 12 488                            | 0  | 0   | 0                                       | 0  | 0                  | 12 488                      |
| 2273  | Оплата електроенергії                                 | 394 000                        | 335 783                           | 0  | 0   | 0                                       | 0  | 0                  | 335 783                     |
| 2275  | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 37 100                         | 35 343                            | 0  | 0   | 0                                       | 0  | 0                  | 35 343                      |
| 2800  | Інші поточні видатки                                  | 4 000                          | 0                                 | 0  | 0   | 0                                       | 0  | 0                  | 0                           |
|   | <b>УСЬОГО</b>   | <b>12 395 800</b>              | <b>12 229 431</b>                 | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>12 229 431</b>           |

**2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022-2023 роках:**

(грн.)

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування  | 2022 рік               |   |   |                    |  | 2023 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                                       | 7 455 400              | 0   | 0   | 0                  | 7 455 400  | 8 544 100         | 0   | 0   | 0                  | 8 544 100   |
| 2120  | Нарахування на оплату праці                           | 1 645 200              | 0   | 0   | 0                  | 1 645 200  | 1 879 600         | 0   | 0   | 0                  | 1 879 600   |
| 2210  | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар           | 398 203                | 0   | 0   | 0                  | 398 203  | 107 300           | 0   | 0   | 0                  | 107 300   |
| 2240  | Оплата послуг (крім комунальних)                      | 55 197                 | 0   | 0   | 0                  | 55 197   | 102 400           | 0   | 0   | 0                  | 102 400   |
| 2271  | Оплата тепlopостачання                                | 4 682 700              | 0   | 0   | 0                  | 4 682 700  | 3 980 100         | 0   | 0   | 0                  | 3 980 100   |
| 2272  | Оплата водопостачання та водовідведення               | 25 400                 | 0   | 0   | 0                  | 25 400   | 38 700            | 0   | 0   | 0                  | 38 700  |
| 2273  | Оплата електроенергії                                 | 610 600                | 0   | 0   | 0                  | 610 600  | 845 400           | 0   | 0   | 0                  | 845 400   |
| 2275  | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 80 000                 | 0   | 0   | 0                  | 80 000   | 39 500            | 0   | 0   | 0                  | 39 500  |
| 2800  | Інші поточні видатки                                  | 4 000                  | 0   | 0   | 0                  | 4 000  | 4 000             | 0   | 0   | 0                  | 4 000   |
|   | <b>УСЬОГО</b>   | <b>14 956 700</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>           | <b>14 956 700</b>                                  | <b>15 541 100</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>           | <b>15 541 100</b>                                   |

## 3) дебіторська заборгованість у 2021-2022 роках:

(грн.)

| Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету | Найменування  | Затверджено з урахуванням змін | Касові видатки / надання кредитів | Дебіторська заборгованість на 01.01.2021 | Дебіторська заборгованість на 01.01.2022 | Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2023 | Причини виникнення заборгованості | Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості |
|---|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|-----------------------------------|---|
| 1   | 2   | 3                              | 4                                 | 5  | 6  | 7  | 8                                 | 9   |
| 2111  | Заробітна плата                                       | 7 827 200                      | 7 806 554                         | 0  | 0  | 0  |                                   |   |
| 2120  | Нарахування на оплату праці                           | 1 709 500                      | 1 669 765                         | 0  | 0  | 0  |                                   |   |
| 2210  | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар           | 66 240                         | 66 240                            | 0  | 0  | 0  |                                   |   |
| 2240  | Оплата послуг (крім комунальних)                      | 413 760                        | 392 456                           | 0  | 0  | 0  |                                   |   |
| 2271  | Оплата тепlopостачання                                | 1 921 700                      | 1 910 802                         | 0  | 0  | 0  |                                   |   |
| 2272  | Оплата водopостачання та водовідведення               | 22 300                         | 12 488                            | 0  | 0  | 0  |                                   |   |
| 2273  | Оплата електроенергії                                 | 394 000                        | 335 783                           | 0  | 0  | 0  |                                   |   |
| 2275  | Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг | 37 100                         | 35 343                            | 0  | 0  | 0  |                                   |   |
| 2800  | Інші поточні видатки                                  | 4 000                          | 0                                 | 0  | 0  | 0  |                                   |   |
|   | <b>УСЬОГО</b>   | <b>12 395 800</b>              | <b>12 229 431</b>                 | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                 | <b>0</b>   |                                   |   |

## 4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 році

взяття бюджетних зобов'язань у 2021 та 2022 роках здійснювалось та буде здійснюватись у 2023 році у межах кошторисних призначень, на оплату заробітної плати, енергоносіїв, придбання предметів і матеріалів, оплату послуг, капітальні видатки та ін.

## 15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2023 рік та на 2024 - 2025 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2022 році, та очікувані результати у 2023 році.

Постанова Кабінету Міністрів України №Постанова Кабінету Міністрів України №1271 від 12.12.2011р."Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися державними і комунальними закладами культури Про затвердження переліку платних послуг, які можуть надаватися державними і комунальними закладами культури" зі змінами та доповненнями; Спільний наказ Мінфіну та Мінекономрозвитку від 01.12.2015 № 1004/1113/1556, яким затверджено Порядок визначення вартості та надання платних послуг закладами культури, заснованими на державній та комунальній формі власності.;

Положення про надання платних послуг закладами культури Коростенської територіальної громади затверджене рішенням виконавчого комітету від 17.03.2021р. №221

Договора оренди нерухомого майна, що належить до комунальної власності територіальної громади м. Коростеня

На 2023 рік план у сумі 210 000,00 грн.

З них:

25010100 – Плата за послуги, що надаються бюджетною установою згідно з її основною діяльністю - 110 880,00 грн.

25010300 - Плата за оренду майна бюджетних установ – 99 120,00 грн.

Заплановано видатки у 2023 році по спеціальному фонду у сумі 210 000,00 грн., які будуть спрямовані на потреби установи -

придбання канц. товарів, послуги по обслуговуванню комп'ютерної техніки, видатки на відрядження, придбання миючих та чистячих засобів, обслуговування транспортних засобів, та ін..

Начальник відділу

**Ольга КОЗАЧЕНКО**

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер

**Валентина ЛЕВИЦЬКА**

(підпис)

(прізвище та ініціали)