

## БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2021 – 2023 РОКИ індивідуальний ( Форма 2021-2)

1.	<b>Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради</b>	<b>10</b>	<b>13554438</b>
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради</b>	<b>101</b>	<b>13554438</b>
	(найменування відповідального виконавця)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1014081                      4081                      0829	<b>Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва</b>	<b>06203100000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код бюджету)

### 4. Мета та завдання бюджетної програми на 2021 - 2023 роки:

#### 1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів. Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності. Розвиток туризму в м. Коростені, створення умов інформаційного комфорту для гостей м. Коростеня та збільшення інформаційної доступності.

#### 2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення своєчасної та якісної роботи по складанню і виконанню кошторису установи, своєчасне та якісне ведення бухгалтерської та економічної звітності. Збільшення потоку туристів та формування позитивного іміджу міста, як туристичної "перлини Полісся"

#### 3) підстави реалізації бюджетної програми.

Необхідність формування і прийняття даної програми обумовлена визнанням культури одним з головних чинників самобутності української нації, утвердженню високих моральних засад у суспільному житті, забезпечення свободи творчості, сприяння діяльності професійних творчих спілок та громадських організацій культури і мистецтва, сприяння доступу громадян до культурних благ, захист і збереження культурної спадщини, створення умов для творчого розвитку особистості, підвищення культурного рівня, забезпечення естетичного виховання громадян, створення сприятливих умов для забезпечення культурних потреб, забезпечення діяльності мережі закладів культури. Обслуговування працівників закладів культури.

- Конституція України ( Закон від 28.06.1996р. №254к/96 – ВР) зі змінами та доповненнями;

- Бюджетний кодекс України ( Закон від 08.07.2010р. № 2456 – VI) зі змінами та доповненнями;

-Закон України "Про Культуру" (Відомості Верховної Ради України (ВВР), 2011, № 24, ст.168), (зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами);

-Постанова кабінету Міністрів України від 30.08.2002р. 1298 " Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери" ( зі змінами та доповненнями );

- Наказ Міністерства фінансів України, Міністерства культури і туризму України від 1 жовтня 2010 року N 1150/41"Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Культура" ;

- Наказ Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005 №745"Про впорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки" ( зі змінами та доповненнями);

- Наказ Міністерства культури і туризму України від 11.10.2007р. № 67."Про внесення змін до наказу Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005 N 745 "

-Рішення 13-ї сесії Коростенської міської ради 7-го скликання № 629 від 05.04.2017 року «Про затвердження Комплексної програми розвитку культури і туризму в м. Коростень на 2017-2021 роки.» ( зі змінами)

#### 5. Надходження для виконання бюджетної програми:

##### 1) надходження для виконання бюджетної програми у 2019 - 2021 роках:

Код	Найменування	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 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
	<i>Надходження із загального фонду</i>	1 258 499	0	0	1 258 499	1 654 480	0	0	1 654 480	1 734 900	0	0	1 734 900
21080500	Інші надходження	0	13 000	13 000	13 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 258 499</b>	<b>13 000</b>	<b>13 000</b>	<b>1 271 499</b>	<b>1 654 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 654 480</b>	<b>1 734 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 734 900</b>

**2) надходження для виконання бюджетної програми у 2022-2023 роках:**

(грн.)

Код	Найменування	2022 рік (прогноз)				2023 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
	<i>Надходження із загального фонду</i>	1 857 987	0	0	1 857 987	1 987 563	0	0	1 987 563
	<b>УСЬОГО:</b>	<b>1 857 987</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 857 987</b>	<b>1 987 563</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 987 563</b>

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

**1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2019 - 2021 роках:**

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2019 рік(звіт)				2020 рік(затверджено)				2021 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	1 007 000	0	0	<b>1 007 000</b>	1 326 350	0	0	<b>1 326 350</b>	1 390 900	0	0	<b>1 390 900</b>
2120	Нарахування на оплату праці	220 600	0	0	<b>220 600</b>	291 750	0	0	<b>291 750</b>	306 000	0	0	<b>306 000</b>
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 500	0	0	<b>10 500</b>	11 300	0	0	<b>11 300</b>	12 100	0	0	<b>12 100</b>
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	16 500	0	0	<b>16 500</b>	19 280	0	0	<b>19 280</b>	19 500	0	0	<b>19 500</b>
2271	Оплата тепlopостачання	2 000	0	0	<b>2 000</b>	3 500	0	0	<b>3 500</b>	3 600	0	0	<b>3 600</b>
2272	Оплата водopостачання та водовідведення	1 499	0	0	<b>1 499</b>	1 700	0	0	<b>1 700</b>	2 000	0	0	<b>2 000</b>
2273	Оплата електроенергії	400	0	0	<b>400</b>	600	0	0	<b>600</b>	800	0	0	<b>800</b>
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	13 000	13 000	<b>13 000</b>	0	0	0	<b>0</b>	0	0	0	<b>0</b>
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 258 499</b>	<b>13 000</b>	<b>13 000</b>	<b>1 271 499</b>	<b>1 654 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 654 480</b>	<b>1 734 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 734 900</b>

**2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2019 - 2021 роках:**

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2019 рік(звіт)				2020 рік(затверджено)				2021 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2022 рік(прогноз)				2023 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	1 491 045	0	0	1 491 045	1 596 909	0	0	1 596 909
2120	Нарахування на оплату праці	328 030	0	0	328 030	351 320	0	0	351 320
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	12 700	0	0	12 700	12 700	0	0	12 700
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	19 300	0	0	19 300	19 300	0	0	19 300
2271	Оплата тепlopостачання	3 888	0	0	3 888	4 125	0	0	4 125
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 160	0	0	2 160	2 292	0	0	2 292
2273	Оплата електроенергії	864	0	0	864	917	0	0	917
	<b>ВСЬОГО</b>	<b>1 857 987</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 857 987</b>	<b>1 987 563</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 987 563</b>

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2023 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік(прогноз)				2023 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямами використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2019 - 2021 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2019 рік(звіт)				2020 рік(затверджено)				2021 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 своєчасної та якісної роботи бухгалтерської та фінансової служби установи, забезпечення розвитку туристичного потенціалу міста	1 258 499	13 000	13 000	1 271 499	1 654 480	0	0	1 654 480	1 734 900	0	0	1 734 900
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 258 499</b>	<b>13 000</b>	<b>13 000</b>	<b>1 271 499</b>	<b>1 654 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 654 480</b>	<b>1 734 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 734 900</b>

2) витрати за напрямами використання бюджетних коштів у 2022 - 2023 роках:

(грн.)

Напрями	2022 рік(прогноз)	2023 рік(прогноз)

N з/п	використання бюджетних коштів	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 своєчасної та якісної роботи бухгалтерської та фінансової служби установи, забезпечення розвитку туристичного потенціалу міста	1 857 987	0	0	1 857 987	1 987 563	0	0	1 987 563
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 857 987</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 857 987</b>	<b>1 987 563</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 987 563</b>

## 8. Результативні показники бюджетної програми:

### 1) результативні показники бюджетної програми у 2019 - 2021 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2019 рік(звіт)			2020 рік(затверджено)			2021 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
1	<i>Забезпечення своєчасної та якісної роботи бухгалтерської та фінансової служби установи, забезпечення розвитку туристичного потенціалу міста</i>											
	<b>Затрат</b>											
	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Типові штати, штатний розпис	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів централізованої бухгалтерії;	од.	Типові штати, штатний розпис	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
	Витрати загального фонду на забезпечення централізованих бухгалтерій	тис.грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	1113,30	0,00	1113,30	1578,92	0,00	1578,92	1579,30	0,00	1579,30
	середнє число окладів керівних працівників туристично - культурного інформаційного центру міста Коростень	од.	Типові штати, штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Витрати загального фонду на забезпечення туристично - культурного інформаційного центру міста Коростень	тис.грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	145,20	0,00	145,20	151,25	0,00	151,25	155,60	0,00	155,60
	<b>Продукту</b>											
	Кількість установ, що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	розрахункові дані	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	розрахункові дані	55,00	0,00	55,00	68,00	0,00	68,00	70,00	0,00	70,00
	Кількість працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	розрахункові дані	172,00	0,00	172,00	169,00	0,00	169,00	224,00	0,00	224,00
	<b>Ефективності</b>											
	Середні витрати діяльності централізованої бухгалтерії на одного працівника	тис.грн.	розрахункові дані	159,04	0,00	159,04	225,56	0,00	225,56	225,61	0,00	225,61
	<b>Якості</b>											
	Динаміка збільшення кількості складених звітів централізованою бухгалтерією	відс.	розрахункові дані	1,78	0,00	1,78	23,60	0,00	23,60	2,90	0,00	2,90

### 2) результативні показники бюджетної програми у 2022-2023 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік(прогноз)			2023 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
1	<i>Забезпечення своєчасної та якісної роботи бухгалтерської та фінансової служби установи, забезпечення розвитку туристичного потенціалу міста</i>								

Затрат									
Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Типові штати, штатний розпис	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	
Середнє число окладів (ставок) спеціалістів централізованої бухгалтерії;	од.	Типові штати, штатний розпис	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	
Витрати загального фонду на забезпечення централізованих бухгалтерій	тис.грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	1691,30	0,00	1691,30	1809,40	0,00	1809,40	
середнє число окладів керівних працівників туристично - культурного інформаційного центру міста Коростень	од.	Типові штати, штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	
Витрати загального фонду на забезпечення туристично - культурного інформаційного центру міста Коростень	тис.грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	166,70	0,00	166,70	178,20	0,00	178,20	
Продукту									
Кількість установ, що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	розрахункові дані	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	
Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	розрахункові дані	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	
Кількість працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	розрахункові дані	224,00	0,00	224,00	224,00	0,00	224,00	
Ефективності									
Середні витрати діяльності централізованої бухгалтерії на одного працівника	тис.грн.	розрахункові дані	241,61	0,00	241,61	258,49	0,00	258,49	

#### 9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2019 рік (звіт)		2020 рік (затверджено)		2021 рік (проект)		2022 рік (прогноз)		2023 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	334 680	0	361 176	0	461 976	0	495 238	0	530 400	0
у т.ч. тарифна ставка	334 680	0	361 176	0	461 976	0	495 238	0	530 400	0
Премії	472 634	0	754 488	0	659 659	0	707 155	0	757 363	0
Матеріальна допомога	32 346	0	30 098	0	38 277	0	41 033	0	43 946	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	27 890	0	30 098	0	38 277	0	41 033	0	43 946	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	167 340	0	180 588	0	230 988	0	247 619	0	265 200	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>1 007 000</b>	<b>0</b>	<b>1 326 350</b>	<b>0</b>	<b>1 390 900</b>	<b>0</b>	<b>1 491 045</b>	<b>0</b>	<b>1 596 909</b>	<b>0</b>

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

N з/п	Категорії працівників	2019 рік (звіт)				2020 рік (затверджено)				2021 рік		2022 рік		2023 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	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
2	Спеціалісти	7,00	7,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>8,00</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</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 2019 - 2021 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2019 рік (звіт)			2020 рік (затверджено)			2021 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	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	0	13 000	13 000	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>		<b>0</b>	<b>13 000</b>	<b>13 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022-2023 роках

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2022 рік (прогноз)			2023 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 2019 - 2021 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2019 рік (звіт)		2020 рік (затверджено)		2021 рік (проект)		2022 рік (прогноз)		2023 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 2019 році, очікувані результати у 2020 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2021 - 2023 роки.**

У 2019 році загальна сума витрат по установі складає - 1 258 498,50 грн. Фонд заробітної плати разом з нарахуваннями(згідно звіту) становить –1 227 600,00 грн. Кількість штатних одиниць на кінець року становить 8 од. Питому вагу у витратках складає фонд оплати праці. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення. Обов'язкові виплати складають 33,2% від загального фонду оплати праці. Витатки на придбання канц.товарів, оплата послуг по утриманню комп.техніки та звязку складають -26 999,94 грн. Комунальні послуги складають 0,3 % від загальної суми витратків.

□Затверджені витатки зі змінами по установі по загальному фонду у 2020р складають 1 654 480,00 грн., що більше на 31,5% порівняно з виконанням у 2019 році. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями (затверджено) у 2020 році у сумі – 1 618 100,00 грн., що на 390 500,00 грн. більше порівняно з виконанням у 2019 році. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення. Обов'язкові виплати складають 27,2% від загального фонду оплати праці. Витатки на придбання канц.товарів, підписка періодичних видань, оплата послуг по утриманню комп.техніки та звязку складають 30 580,00 грн. Витатки на комунальні послуги складають - 5800,00 грн. Кількість штатних одиниць 8 (централізована бухгалтерія 7 спеціалістів та завідувач туристичним центром із міського -1 керівник)

Витатки по установі по загальному фонду у 2021р плануються у сумі 1 734 900,00 грн. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями (планується) у 2021 році у сумі 1 696 900,00грн., що на 78 800,00грн. більше порівняно із затвердженим у 2020 році і складає 97,8% від загальної суми витратків Кількість ставок у 2021 році складає 7 штатних одиниць по централізованій бухгалтерії та 1 ставка по туристично - культурному інформаційному центру м. Коростень. Витатки на придбання канц.товарів, підписка періодичних видань, оплата послуг по утриманню комп.техніки та звязку складають 31 600,00грн.

Витатки на комунальні послуги складають - 6400,00 грн.

З вище наведених даних можна зробити висновок, що витатки на установу та чисельність працівників збільшуються. Дана кількість чисельності необхідна для повного і правильного функціонування установи.

**14. Бюджетні зобов'язання у 2019 і 2021 роках :**

**1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2019 році:**

(грн.)

Код Економічної класифікації витратків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові витатки / 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	1 007 000	1 007 000	0	0	0	0	0	1 007 000
2120	Нарахування на оплату праці	220 600	220 600	0	0	0	0	0	220 600
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 500	10 500	0	0	0	0	0	10 500
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	16 500	16 500	0	0	0	0	0	16 500
2271	Оплата теплопостачання	2 000	2 000	0	0	0	0	0	2 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 700	1 499	0	0	0	0	0	1 499
2273	Оплата електроенергії	400	400	0	0	0	0	0	400
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 258 700</b>	<b>1 258 499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 258 499</b>

**2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2020-2021 роках:**

(грн.)

Код Економічної класифікації витратків бюджету / код Класифікації	Найменування	2020 рік				2021 рік			
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів	очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів	очікуваний обсяг взяття поточних

кредитування бюджету			бюджетного періоду	загального фонду	спеціального фонду	(3-5)		бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	загального фонду	спеціального фонду	зобов'язань (8-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	1 326 350	0	0	0	1 326 350	1 390 900	0	0	0	1 390 900
2120	Нарахування на оплату праці	291 750	0	0	0	291 750	306 000	0	0	0	306 000
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11 300	0	0	0	11 300	12 100	0	0	0	12 100
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	19 280	0	0	0	19 280	19 500	0	0	0	19 500
2271	Оплата теплопостачання	3 500	0	0	0	3 500	3 600	0	0	0	3 600
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 700	0	0	0	1 700	2 000	0	0	0	2 000
2273	Оплата електроенергії	600	0	0	0	600	800	0	0	0	800
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 654 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 654 480</b>	<b>1 734 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 734 900</b>

### 3) дебіторська заборгованість у 2019-2020 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2019	Дебіторська заборгованість на 01.01.2020	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	1 007 000	1 007 000	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	220 600	220 600	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	10 500	10 500	4 700	5 800	6 500	передплата на газети, журнали, періодичні та довідкові видання, які є витратами майбутніх періодів	кожного місяця відноситься на фактичні видатки установи
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	16 500	16 500	0	0	0		
2271	Оплата теплопостачання	2 000	2 000	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	1 700	1 499	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	400	400	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 258 700</b>	<b>1 258 499</b>	<b>4 700</b>	<b>5 800</b>	<b>6 500</b>		

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

Взяття бюджетних зобов'язань у 2019 та 2020 роках здійснювалось та буде здійснюватись у 2021 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 2021 рік та на 2022 - 2023 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2020 році, та очікувані результати у 2021 році.

Начальник відділу культури і туризму

Козаченко О.О.

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Головний бухгалтер

Левицька В.М.

(підпис)

(прізвище та ініціали)