

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2020-2022 РОКИ індивідуальний, Форма 2020-2

1. Закарпатська обласна державна адміністрація

777

(найменування головного розпорядника коштів державного бюджету)

КВК

2. Здійснення виконавчої влади у Закарпатській області

7771010

(найменування бюджетної програми)

КПКВК

3. Мета та завдання бюджетної програми на 2020-2022 роки

3.1. Мета бюджетної програми, строки її реалізації

Виконання місцевими державними адміністраціями повноважень, визначених Конституцією, законами України, актами Президента України, Кабінету Міністрів України, інших органів виконавчої влади вищого рівня та делегованих місцевими радами

3.2. Завдання бюджетної програми

1. Виконання на території області програм соціально-економічного та культурного розвитку, програм охорони довкілля
2. Виконання делегованих відповідними радами повноважень, взаємодія з органами місцевого самоврядування

3.3. Підстави реалізації бюджетної програми

Закон України "Про місцеві державні адміністрації"

4. Надходження для виконання бюджетної програми

4.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2018-2020 роках

(тис. грн.)

Код	Найменування	2018 рік (звіт)			2019 рік (затверджено)			2020 рік (проект)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (6+7)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (9+10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Надходження із загального фонду бюджету	322 309,1	X	322 309,1	324 795,6	X	324 795,6	235 480,5	X	235 480,5
250101	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	X	1 310,3	1 310,3	X	2 050,0	2 050,0	X	2 023,6	2 023,6
604100	На початок періоду	X	273,3	273,3	X			X		
604200	На кінець періоду	X	-340,2	-340,2	X			X		
	ВСЬОГО	322 309,1	1 243,4	323 552,5	324 795,6	2 050,0	326 845,6	235 480,5	2 023,6	237 504,1
	Разом надходжень	322 309,1	1 243,4	323 552,5	324 795,6	2 050,0	326 845,6	235 480,5	2 023,6	237 504,1

4.2. Надходження для виконання бюджетної програми у 2021 і 2022 роках

5.3. Видатки за кодами економічної класифікації видатків бюджету у 2021 і 2022 роках

(тис. грн.)

КЕКВ	Найменування	2021 рік (прогноз)			2022 рік (прогноз)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2110	Оплата праці	183 107,1	1 115,1	184 222,2	191 316,3	1 115,1	192 431,4
2120	Нарахування на оплату праці	40 283,2	245,3	40 528,5	42 089,2	245,3	42 334,5
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	540,0	212,2	752,2	540,0	212,2	752,2
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 600,0	291,3	1 891,3	1 600,0	291,3	1 891,3
2250	Видатки на відрядження	222,7	30,0	252,7	222,7	30,0	252,7
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	15 490,0	118,5	15 608,5	16 434,9	118,5	16 553,4
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	27,0	3,4	30,4	27,0	3,4	30,4
2800	Інші поточні видатки	34,0	7,8	41,8	34,0	7,8	41,8
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	1 450,0		1 450,0	1 450,0		1 450,0
ВСЬОГО		242 754,0	2 023,6	244 777,6	253 714,1	2 023,6	255 737,7

5.4. Надання кредитів за кодами класифікації кредитування бюджету у 2021 і 2022 роках

(тис. грн.)

ККК	Найменування	2021 рік (прогноз)			2022 рік (прогноз)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
ВСЬОГО							

Видатки/надання кредитів за напрямами використання бюджетних коштів

6.1. Видатки/надання кредитів за напрямами використання бюджетних коштів у 2018-2020 роках

(тис. грн.)

№ з/п	Напрямы використання бюджетних коштів	2018 рік (звіт)			2019 рік (затверджено)			2020 рік (проект)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій області	320 846,5	1 242,7	322 089,2	323 327,6	2 046,6	325 374,2	235 453,5	2 020,2	237 473,7
2	Заходи з інформатизації	1 448,9		1 448,9	1 450,0		1 450,0			
3	Підвищення кваліфікації працівників	13,7	0,7	14,4	18,0	3,4	21,4	27,0	3,4	30,4
ВСЬОГО		322 309,1	1 243,4	323 552,5	324 795,6	2 050,0	326 845,6	235 480,5	2 023,6	237 504,1

6.2. Видатки/надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2021 і 2022 роках

(тис. грн.)

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2021 рік (прогноз)			2022 рік (прогноз)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3+4)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Забезпечення діяльності місцевих державних адміністрацій області	241 277,0	2 020,2	243 297,2	252 237,1	2 020,2	254 257,3
2	Заходи з інформатизації	1 450,0		1 450,0	1 450,0		1 450,0
3	Підвищення кваліфікації працівників	27,0	3,4	30,4	27,0	3,4	30,4
ВСЬОГО		242 754,0	2 023,6	244 777,6	253 714,1	2 023,6	255 737,7

7. Результативні показники бюджетної програми

7.1. Результативні показники бюджетної програми у 2018-2020 роках

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2018 рік (звіт)		2019 рік (затверджено)		2020 рік (проект)	
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
затрат									
1	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	2 186,0	12,0	2 287,0	28,0	1 714,0	28,0
2	Кількість державних та місцевих програм, що реалізуються на території області	шт.	Управлінський облік	328,0	21,0	328,0	21,0	328,0	21,0
продукту									
1	Кількість прийнятих управлінських рішень	шт.	Управлінський облік	18 630,0	785,0	18 630,0	785,0	18 630,0	785,0
2	Кількість придбаної комп'ютерної техніки	шт.	Кошторис, акт, договір	101,0		98,0			
3	Кількість фахівців, які підвищують кваліфікацію	чол.	Внутрішньогосподарський облік	12,0	1,0	12,0	2,0	18,0	3,0
ефективності									
1	Середні витрати на придбання комп'ютерної техніки	тис.грн.	Внутрішньогосподарський облік	14,3		14,8			
2	Середні витрати на підвищення кваліфікації одного фахівця	тис.грн.	Внутрішньогосподарський облік	1,1	0,7	1,5	1,7	1,5	1,1
якості									
1	Ріст валового регіонального продукту області	відс.	Статистичний облік	4,7		0,8		1,1	
2	Зменшення рівня безробіття	відс.	Статистичний облік	0,5		0,2		0,4	
3	Частка адміністративних послуг, що надаються ЦНАП, до загальної кількості адміністративних послуг, що можуть надаватися ЦНАП	відс.	Внутрішньогосподарський облік	70,0		80,0		85,0	
4	Частка адміністративних послуг, що надаються в електронному вигляді ЦНАП	відс.	Внутрішньогосподарський облік	0,5		1,0		1,1	
5	Частка виконаних місцевих бюджетів у загальній їх кількості, які виконуються місцевими державними адміністраціями	відс.	Фінансова звітність	100,0		100,0		100,0	

7.2. Результативні показники бюджетної програми у 2021 і 2022 роках

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2021 рік (прогноз)		2022 рік (прогноз)	
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8
затрат							
1	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	1714,0	28,0	1 714,0	28,0
2	Кількість державних та місцевих програм, що реалізуються на території області	шт.	Управлінський облік	328,0	21,0	328,0	21,0
продукту							
1	Кількість прийнятих управлінських рішень	шт.	Управлінський облік	18630,0	785,0	18 630,0	785,0
2	Кількість придбаної комп'ютерної техніки	шт.	Кошторис, акт, договір	98,0		98,0	
3	Кількість фахівців, які підвищують кваліфікацію	чол.	Внутрішньогосподарський облік	18,0	3,0	18,0	3,0
ефективності							
1	Середні витрати на придбання комп'ютерної техніки	тис.грн.	Внутрішньогосподарський облік	14,8		14,8	
2	Середні витрати на підвищення кваліфікації одного фахівця	тис.грн.	Внутрішньогосподарський облік	1,5	1,1	1,5	1,1
якості							
1	Ріст валового регіонального продукту області	відс.	Статистичний облік	1,2		1,3	
2	Зменшення рівня безробіття	відс.	Статистичний облік	0,7		0,9	
3	Частка адміністративних послуг, що надаються ЦНАП, до загальної кількості адміністративних послуг, що можуть надаватися ЦНАП	відс.	Внутрішньогосподарський облік	90,0		95,0	
4	Частка адміністративних послуг, що надаються в електронному вигляді ЦНАП	відс.	Внутрішньогосподарський облік	1,3		1,5	
5	Частка виконаних місцевих бюджетів у загальній їх кількості, які виконуються місцевими державними адміністраціями	відс.	Фінансова звітність	100,0		100,0	

8. Структура видатків на оплату праці

(тис. грн.)

Найменування	2018 рік (звіт)		2019 рік (затверджено)		2020 рік (проект)		2021 рік (прогноз)		2022 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
1. Обов'язкові виплати	171 609,6	528,7	207 680,5	909,5	179 274,2	1 115,1	183 107,1	1 115,1	191 316,3	1 115,1
2. Стимулюючі доплати та надбавки	40 102,7	143,0	20 778,3	138,0						
3. Премії	16 799,3	22,5	4 182,9	54,8						
4. Матеріальна допомога	23 888,2		19 564,0	31,9						
ВСЬОГО	252 399,8	694,2	252 205,7	1 134,2	179 274,2	1 115,1	183 107,1	1 115,1	191 316,3	1 115,1

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах

№ з/п	Категорії працівників	2018 рік (звіт)				2019 рік (план)				2020 рік		2021 рік		2022 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	44,00	40,00			44,00	37,00			44,00		44,00		44,00	
2	Державні службовці	2022,00	1935,00	28,00	12,00	2017,00	1937,00	28,00	6,00	1559,00	28,00	1559,00	28,00	1559,00	28,00
3	Працівників державних органів, які виконують функції з обслуговування	161,00	151,00			162,00	153,00			81,00		81,00		81,00	
4	Робітники	64,00	60,00			64,00	57,00			30,00		30,00		30,00	
Всього штатних одиниць		2291,00	2186,00	28,00	12,00	2287,00	2184,00	28,00	6,00	1714,00	28,00	1714,00	28,00	1714,00	28,00
з них штатні одиниці за загальним фондом, що також враховані у спеціальному фонді		X	X			X	X			X		X		X	

10. Державні цільові програми, які виконуються в межах бюджетної програми

10.1. Державні цільові програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2018-2020 роках

(тис. грн.)

№ з/п	Код програми	Назва	Коли та яким документом затверджена	Короткий зміст заходів за програмою	2018 рік (звіт)		2019 рік (затверджено)		2020 рік (проект)	
					загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

10.2. Державні цільові програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2021 і 2022 роках

(тис. грн.)

№ з/п	Код програми	Назва	Коли та яким документом затверджена	Короткий зміст заходів за програмою	2021 рік (прогноз)		2022 рік (прогноз)	
					загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9

11. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2018 році, очікувані результати у 2019 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків/надання кредитів на 2020-2022 роки

У 2018 році на утримання місцевих державних адміністрацій області по загальному фонду бюджету використано коштів у сумі 322309,1 тис.грн., або 99,8 відсотків від запланованих на рік коштів (затверджено - 323057,7 тис.грн.). Касові видатки на оплату праці склали 252399,8 тис.грн., по нарахуваннях на оплату праці - 54793,2 тис.грн. або 99,8 відсотків до затверджених річних призначень. Касові видатки на оплату енергоносіїв склали 10692,3 тис.грн., або 97,9 відсотків до затверджених річних призначень. На придбання товарів і послуг, оплати службових відряджень та інших видатків з утримання місцевих державних адміністрацій касові видатки склали 2974,9 тис.грн., або 98,7 відсотків до затверджених річних призначень. Касові видатки на придбання комп'ютерної техніки (заходи з інформатизації) склали 1448,9 тис.грн., або 99,9 відсотків. Кредиторська заборгованість за загальним фондом за станом на 01.01.2019 року відсутня.

У структурі видатків на оплату праці найбільшу питому вагу склали обов'язкові виплати - 171609,6, або 68,0 відсотків. Стимулюючі доплати та надбавки

склали - 40102,7 тис.грн., або 33,4 відсотків до фонду оплати праці за посадовими окладами. Премія - 16799,3 тис.грн., або 13,9 відсотків до фонду оплати праці за посадовими окладами. Матеріальна допомога для оздоровлення та вирішення соціально-побутових питань - 23888,2 тис. гривень.

На 2019 рік видатки загального фонду затверджені у сумі 324795,6 тис. гривень. Найбільшу питому вагу склали видатки з оплати праці та нарахування на оплату праці - 307690,7 тис.грн., або 94,7 відсотків. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв затверджено у сумі 13231,2 тис.грн. Видатки на придбання товарів і послуг, відрядження працівників та інші видатки затверджено у сумі 2423,7 тис.грн. Видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (заходи з інформатизації) затверджено у сумі 1450,0 тис. гривень.

У структурі видатків на оплату праці у 2019 році найбільшу питому вагу складають обов'язкові виплати - 207680,5 тис.грн., або 82,3 відсотків (виплата за посадовими окладами, надбавка за встановлені ранги державних службовців, надбавка за вислугу років та компенсація державним службовцям за роботу з відомостями, що становлять державну таємницю). На виплату стимулюючих доплат і надбавок передбачено - 20778,3 тис.грн., премії - 4182,9 тис.грн., матеріальної допомоги - 19564,0 тис. гривень.

На 2020 рік граничний обсяг видатків на утримання місцевих державних адміністрацій області доведений у сумі 235480,5 тис.грн. Виходячи із граничного обсягу видатків, передбачається спрямувати на :

- оплату праці працівників - 179274,2 тис.грн;
- нарахування на оплату праці - 39440,0 тис.грн;
- придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю - 540,0 тис.грн.;
- оплату послуг та експлуатаційні витрати - 1600,0 тис.грн.;
- видатки на відрядження - 222,7 тис.грн.;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 14342,6 тис.грн.;
- окремі заходи по реалізації державних програм, не віднесені до заходів розвитку - 27,0 тис. грн.;
- інші поточні видатки - 34,0 тис. гривень.

Капітальні видатки на наступний рік не передбачаються.

Видатки на оплату праці працівників районних державних адміністрацій на 2020 рік зменшено проти 2019 року у зв'язку із скороченням граничної чисельності районних державних адміністрацій з огляду на звуження їх повноважень, пов'язане із утворенням об'єднаних територіальних громад (постанова Кабінету Міністрів України від 19.06.2019 року № 746).

У структурі видатків на оплату праці на 2020 рік, виходячи із доведеного граничного обсягу, обов'язкові виплати складають - 179274,2 тис. гривень.

12. Бюджетні зобов'язання у 2018-2019 роках

12.1. Кредиторська заборгованість загального фонду державного бюджету у 2018 році

(тис. грн.)

КЕКВ/ ККК	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на 01.01.2018	Кредиторська заборгованість на 01.01.2019	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
2110	Оплата праці	252 592,1	252 399,8						252 399,8
2120	Нарахування на оплату праці	55 078,5	54 793,2						54 793,2
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	540,2	539,6						539,6
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 058,9	2 050,8						2 050,8
2250	Видатки на відрядження	319,7	302,9						302,9
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	10 922,8	10 692,3						10 692,3

2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	16,8	13,7	13,7
2800	Інші поточні видатки	78,7	67,9	67,9
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	1 450,0	1 448,9	1 448,9
ВСЬОГО		323 057,7	322309,1	322309,1

12.2. Кредиторська заборгованість за загальним фондом державного бюджету у 2019 - 2020 роках

(тис. грн.)

КЕКВ/ ККК	Найменування	2019 рік					2020 рік				
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на 01.01.2019	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на 01.01.2020 (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
2110	Оплата праці	252 205,7				252 205,7	179 274,2				179 274,2
2120	Нарахування на оплату праці	55 485,0				55 485,0	39 440,0				39 440,0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	540,2				540,2	540,0				540,0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 608,5				1 608,5	1 600,0				1 600,0
2250	Видатки на відрядження	203,0				203,0	222,7				222,7
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	13 231,2				13 231,2	14 342,6				14 342,6
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	18,0				18,0	27,0				27,0
2800	Інші поточні видатки	54,0				54,0	34,0				34,0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	1 450,0				1 450,0					
ВСЬОГО		324 795,6				324 795,6	235 480,5				235 480,5

12.3. Дебіторська заборгованість у 2018-2019 роках

(тис. грн.)

КЕКВ/ ККК	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2018	Дебіторська заборгованість на 01.01.2019	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2020	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2110	Оплата праці	252 592,1	252 399,8					

2120	Нарахування на оплату праці	55 078,5	54 793,2
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	540,2	539,6
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	2 058,9	2 050,8
2250	Видатки на відрядження	319,7	302,9
2270	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	10 922,8	10 692,3
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	16,8	13,7
2800	Інші поточні видатки	78,7	67,9
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	1 450,0	1 448,9
ВСЬОГО		323 057,7	322 309,1

12.4. Нормативно-правові акти, виконання яких у 2020 році не забезпечено граничним обсягом видатків/надання кредитів загального фонду

№ з/п	Найменування	Статті (пункти) нормативно-правового акта	Обсяг видатків/надання кредитів, необхідний для виконання статей (пунктів) (тис.грн.)	Обсяг видатків/надання кредитів, врахований у граничному обсягу (тис.грн.)	Обсяг видатків/надання кредитів, не забезпечений граничним обсягом (тис.грн.) (4-5)	Заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання статей (пунктів) нормативно-правового акта в межах граничного обсягу
1	2	3	4	5	6	7
1	Закон України "Про державну службу", підзаконні нормативно-правові акти з питань державної служби та оплати праці	КЕКВ 2110	248 314,6	179 274,2	69 040,4	
2	Закон України від 02.03.2000 № 1533-III "Про загальнообов'язкове державне соціальне страхування на випадок безробіття" (із змінами та доповненнями). Закон України від 28.12.2014 № 77-VII "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо реформування загальнообов'язкового державного соціального страхування та легалізації фонду оплати праці"	КЕКВ 2120	54 628,9	39 440,0	15 188,9	
3	Закон України "Про місцеві державні адміністрації"	КЕКВ 2210	1 046,4	540,0	506,4	
4	Закон України "Про місцеві державні адміністрації"	КЕКВ 2240	2 408,2	1 600,0	808,2	
5	Закон України "Про місцеві державні адміністрації"	КЕКВ 2250	335,3	222,7	112,6	
6	Закон України "Про місцеві державні адміністрації"	КЕКВ 2270	14 342,6	14 342,6		
7	Закон України "Про місцеві державні адміністрації"	КЕКВ 2282	27,0	27,0		
8	Закон України "Про місцеві державні адміністрації"	КЕКВ 2800	34,0	34,0		

9	Закон України "Про місцеві державні адміністрації"	КЕКВ 3110	1 450,0	1 450,0
ВСЬОГО			322 587,0	235 480,5

12.5. Аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2020 році

З метою встановлення режиму економії при користуванні комунальними послугами, енергоносіями, послугами зв'язку та транспортними послугами місцеві державні адміністрації у 2020 році упорядковують взяття поточних зобов'язань:

- шляхом проведення видатків розпорядниками бюджетних асигнувань, встановлених кошторисами, з урахуванням погашення бюджетної заборгованості;
- щоквартального перерозподілу видатків у межах загального обсягу головного розпорядника бюджетних коштів, що призводить до зміни затверджених бюджетних призначень по загальному фонду за економічною класифікацією;
- утримання чисельності працівників та здійснення видатків на заробітну плату, включаючи стимулюючі видатки, матеріальну допомогу лише в межах фонду заробітної плати, затвердженого для бюджетних установ у кошторисах;
- здійснення аналізу стану кредиторської та дебіторської заборгованості із зазначенням причин її виникнення та строків її погашення за кожним кодом економічної класифікації видатків окремо;
- встановлення постійного контролю за використанням комунальних послуг та енергоносіїв.

За станом на 1 січня 2019 року кредиторська заборгованість за загальним та спеціальним фондом державного бюджету відсутня.

13. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2020 рік та на 2021-2022 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2018 році, та очікувані результати у 2019 році

Відповідно до Бюджетного кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 25.06.01 №702 "Про порядок використання коштів, отриманих органами державної влади від надання послуг відповідно до законодавства, та їх розміри" (із змінами і доповненнями) на 2020 рік власні надходження передбачені в сумі 2023,6 тис.грн., за рахунок наступних видів власних надходжень, що надходять, як плата за послуги, надання яких пов'язане з виконанням основних функцій та завдань місцевих державних адміністрацій області :

- по управлінню капітального будівництва облдержадміністрації - кошти отримані відповідно до лімітів витрат на утримання служби замовника у капітальному будівництві, визначених Держбудом України. Використовуються на витрати, пов'язані з утриманням управління капітального будівництва облдержадміністрації, включаючи оплату праці працівників управління, згідно розпорядження голови Закарпатської облдержадміністрації від 29.05.2018 № 335 "Про Положення про управління капітального будівництва облдержадміністрації" та листа Держбуду України від 04.10.00 №7/7-1010 "Про врахування коштів на утримання служби замовника в інвесторській кошторисній документації";
- по архівних установах - кошти за послуги у сфері використання архівних документів, виконання запитів за документами архіву, юридичних і фізичних осіб, видачу архівних довідок та копій документів, згідно постанови Кабінету Міністрів України від 05.05.98 № 639 "Про затвердження платних послуг, які можуть надаватися архівними установами, що утримуються за рахунок бюджетних коштів" (із змінами і доповненнями), розпорядження голови облдержадміністрації від 25.05.2018 № 330 "Про Положення про державний архів Закарпатської області" та Закону України "Про національний архівний фонд та архівні установи". Використовуються на покриття витрат, пов'язаних з організацією та наданням архівних послуг та інших поточних витрат.