

**БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2022-2023 РОКИ додатковий, Форма 2021-3, п. 2.2**

**2.2 Додаткові видатки/надання кредитів загального фонду державного бюджету на 2022-2023 роки за бюджетними програмами**

(тис. грн.)

Код	Найменування	2022 рік (прогноз)		2023 рік (прогноз)		Обґрунтування необхідності додаткових коштів із загального фонду на 2022 і 2023 роках
		індикативні прогнозні показники	необхідно додатково (+)	індикативні прогнозні показники	необхідно додатково (+)	
1	2	3	4	5	6	7
<b>2101010</b>	<b>Керівництво та військове управління у сфері оборони</b>	<b>351 354,1</b>	<b>275 001,8</b>	<b>383 453,0</b>	<b>277 882,3</b>	
2110	Оплата праці	280 408,5	230 390,3	306 974,0	232 259,0	
2120	Нарахування на оплату праці	58 407,2	41 826,8	63 940,6	41 793,0	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	3 600,1	558,6	3 254,4	852,6	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	1 418,8	910,5	1 485,5	1 030,9	
2250	Видатки на відрядження	1 582,3	222,4	1 582,3	303,2	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку		52,7		55,5	
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	5 937,2	1 040,5	6 216,2	1 588,1	
<b>ВСЬОГО</b>		<b>351 354,1</b>	<b>275 001,8</b>	<b>383 453,0</b>	<b>277 882,3</b>	

**Обґрунтування необхідності додаткових коштів із загального фонду на 2022 і 2023 роках** (обов'язкове посилання на нормативний документ, відповідно до якого потребуються додаткові кошти)

За фондом грошового забезпечення необхідно додатково:

у 2022 році в сумі 193 283,3 тис. грн. у тому числі: грошове забезпечення - 165 621,3 тис. грн., нарахування - 27 439,2 тис. грн.

у 2023 році в сумі 202 021,5 тис. грн. у тому числі: грошове забезпечення - 173 142,5 тис. грн., нарахування - 28 879,1 тис. грн.

Збільшення видатків за фондом грошового забезпечення за КЕКВ 2112 у 2022 році порівняно з 2020 роком в сумі 165 621,8 тис. грн. пояснюється наступним:

- укомплектуванням вакантних посад - 31 837,1 тис. грн. (70 чол. x 29 649 грн. x 13 (12 міс. + ГДО) x 1,18 (комп. ПДФО));
- на збільшення розмірів індексції грошового забезпечення - 1 048,1 тис. грн. (170 чол. x 435,4 грн. x 12 міс. x 1,18 (комп. ПДФО));
- на забезпечення виплати матеріальної допомоги для вирішення соціально-побутових питань - 5 947,6 тис. грн. (170 чол. x 29 649 грн. x 1,18 (комп. ПДФО));
- з метою забезпечення гарантій, які зазначені в Законі України "Про соціальний та правовий захист військовослужбовців та членів їх сімей" в частині гарантування військовослужбовцям достатнього грошового забезпечення в обсязі, що відповідає умовам військової служби, стимулює закріплення кваліфікованих військових кадрів та комплектування Збройних Сил України та з метою забезпечення конкуренції на ринку праці України є гостра необхідність в збільшенні розмірів місячного грошового забезпечення військовослужбовців (вищі, старші офіцери - 67,9 тис. грн.) - 126 789,0 тис. грн. (170 чол. x 40 734,3 грн. (сума збільшення) x 15,5 (12 міс. + ГДО + МД + одноразові види ГЗ) x 1,18 (комп. ПДФО)).

Збільшення видатків за фондом грошового забезпечення за КЕКВ 2112 у 2023 році порівняно з 2020 роком в сумі 173 142,5 тис. грн. пояснюється наступним:

- укомплектуванням вакантних посад - 24 105,2 тис. грн. (53 чол. x 29 649 грн. x 13 (12 міс. + ГДО) x 1,18 (комп. ПДФО));  
- на збільшення розмірів індексації грошового забезпечення - 1 736,3 тис. грн. (170 чол. x 721,3 грн. x 12 міс. x 1,18 (комп. ПДФО));  
- на забезпечення виплати матеріальної допомоги для вирішення соціально-побутових питань - 5 947,6 тис. грн. (170 чол. x 29 649 грн. x 1,18 (комп. ПДФО));  
- з метою забезпечення гарантій, які зазначенні в Законі України "Про соціальний та правовий захист військовослужбовців та членів їх сімей" в частині гарантування військовослужбовцям достатнього грошового забезпечення в обсязі, що відповідає умовам військової служби, стимулює закріплення кваліфікованих військових кадрів та комплектування Збройних Сил України та з метою забезпечення конкуренції на ринку праці України є гостра необхідність в збільшенні розмірів місячного грошового забезпечення військовослужбовців (вищі, старші офіцери - 67,9 тис. грн.) - 141 353,4 тис. грн. (170 чол. x 44 845 грн. (сума збільшення) x 15,7 (12 міс. + ГДО + МД + одноразові види ГЗ) x 1,18 (комп. ПДФО)).

Для підвищення рівня заробітної плати додатково необхідно:

у 2022 році в сумі 78 933,8 тис. грн. у тому числі: оплата праці - 64 768,5 тис. грн., нарахування - 14 165,3 тис. грн.  
у 2023 році в сумі 72 030,5 тис. грн. у тому числі: оплата праці - 59 116,6 тис. грн., нарахування - 12 913,9 тис. грн.

Відповідно до інформаційного листа Міністерства фінансів прожитковий мінімум для працездатних осіб з 1 січня 2022 року становитиме 2481 грн., з 1 січня 2023 року - 2684 грн. Зростання посадових окладів порівняно з попереднім роком становитиме у 2022 році 9,3% (2481 грн (на 1 січня 2022 року) / 2270 грн (на 1 січня 2021 року)), у 2023 році 8,2% (2684 грн (на 1 січня 2023 року) / 2481 грн (на 1 січня 2022 року)).

На забезпечення загальногосподарських витрат, видатків на відрядження, оплату послуг, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, придбання обладнання і предметів довгострокового користування у 2022 році необхідно додатково 2 784,7 тис. грн., що дасть можливість:  
- 558,6 тис. грн. - придбати комплектуючі до оргтехніки, канцтовари, письмове приладдя, папір, бухгалтерські, статистичні бланки, періодичні, довідкові та інформаційні видання для належного ведення бухгалтерського обліку, обліку товарно-матеріальних цінностей, документообігу відповідно до потреб структурних підрозділів;  
- 910,1 тис. грн. - забезпечити послуги з ремонту оргтехніки та інших матеріальних засобів;  
- 2,8 тис. грн. - забезпечити в повному обсязі виконання заходів пов'язаних із службовими відрядженнями за планами старших начальників для інспектування та проведення аудитів, подання звітності, проведення навчальних занять, службових нарад, зборів;  
- 1 040,5 тис. грн. - забезпечити придбання автоматизованих робочих місць та багатофункціональних пристроїв відповідно до потреб структурних підрозділів;  
- 52,7 тис. грн. - забезпечити оплату курсів, семінарів для підвищення кваліфікації особового складу.

На забезпечення загальногосподарських витрат, видатків на відрядження, оплату послуг, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, придбання обладнання і предметів довгострокового користування у 2023 році необхідно додатково 3 830,3 тис. грн., що дасть можливість:  
- 852,6 тис. грн. - придбати комплектуючі до оргтехніки, канцтовари, письмове приладдя, папір, бухгалтерські, статистичні бланки, періодичні, довідкові та інформаційні видання для належного ведення бухгалтерського обліку, обліку товарно-матеріальних цінностей, документообігу відповідно до потреб структурних підрозділів;  
- 1 030,9 тис. грн. - забезпечити послуги з ремонту оргтехніки та інших матеріальних засобів;  
- 4,2 тис. грн. - забезпечити в повному обсязі виконання заходів пов'язаних із службовими відрядженнями за планами старших начальників для інспектування та проведення аудитів, подання звітності, проведення навчальних занять, службових нарад, зборів;  
- 1 588,1 тис. грн. - забезпечити придбання автоматизованих робочих місць та багатофункціональних пристроїв відповідно до потреб структурних підрозділів;  
- 55,5 тис. грн. - забезпечити оплату курсів, семінарів для підвищення кваліфікації особового складу;  
- 298,7 тис. грн. - виплата підйомної допомоги.

**Зміна результативних показників бюджетної програми, у разі передбачення додаткових коштів**

№ з/п	Найменування	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік (прогноз) в межах доведених індикативних прогнозних показників	2022 рік (прогноз) зміни разі передбачення додаткових коштів	2023 рік (прогноз) в межах доведених індикативних прогнозних показників	2023 рік (прогноз) зміни разі передбачення додаткових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8

**ефективності**

1	Середньомісячні витрати на грошове забезпечення військовослужбовця	грн.	управлінський облік	30 761,0	81 187,0	33 675,0	87 788,0
2	Середньомісячний розмір грошового забезпечення військовослужбовця, який бере участь в ООС	грн.	управлінський облік	41 149,0	52 234,0	43 017,0	56 345,0
3	Середньомісячний розмір грошового забезпечення військовослужбовця, який не бере участь в ООС	грн.	управлінський облік	29 649,0	40 734,0	31 517,0	44 845,0
4	Середньомісячні витрати на заробітну плату державного службовця	грн.	управлінський облік	30 535,3	39 621,8	33 428,2	41 721,7

**Наслідки у разі якщо додаткові кошти не будуть передбачені у 2022-2023 роках та альтернативні заходи, яких необхідно вжити для забезпечення виконання бюджетної програми**

У разі заповнення вакантних посад відбудеться зменшення рівня грошового забезпечення військовослужбовців, яке вони отримують у 2020 році, не буде забезпечено гарантії, які зазначені в Законі України "Про соціальний та правовий захист військовослужбовців та членів їх сімей" в частині гарантування військовослужбовцям достатнього грошового забезпечення в обсязі, що відповідає умовам військової служби, стимулює закріплення кваліфікованих військових кадрів та комплектування Збройних Сил України. Можливе створення осередків соціальної напруги серед військовослужбовців. Мінімальна необхідна додаткова потреба для забезпечення виплати грошового забезпечення на рівні 2020 року (враховуючи зміни чисельності, збільшення видатків на виплату індексації грошового забезпечення) становитиме 38,8 млн. грн.

У 2022 - 2023 роках граничними обсягами взагалі не забезпечено виплата премії та надбавки за інтенсивність праці, надбавки за виконання особливо важливої роботи.

<b>ВСЬОГО:</b>	351 354,1	275 001,8	383 453,0	277 882,3
----------------	-----------	-----------	-----------	-----------

**Міністр оборони України**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Андрій ТАРАН**

\_\_\_\_\_

(прізвище та ініціали)

**ТВО директора Департаменту фінансів Міністерства оборони України**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Сергій ВИННИК**

\_\_\_\_\_

(прізвище та ініціали)