

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2023 – 2025 РОКИ індивідуальний (Форма 2023-2)

1.	Департамент фінансової політики Черкаської міської ради			37		38764629
	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>				<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	Департамент фінансової політики Черкаської міської ради			371		38764629
	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>				<small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	3718881	8881	0490	Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії		2357600000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		<small>(код бюджету)</small>

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2023 - 2025 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Виконання зобов'язань Черкаською міською радою за місцевими гарантіями, наданими у 2008, 2009 роках; строки реалізації - до 2027 року

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення повного та своєчасного виконання боргових зобов'язань комунальних підприємств, що гарантовані Черкаською міською радою перед кредиторами у випадку неспроможності виконання підприємствами гарантованих зобов'язань.

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Бюджетний кодекс України;

Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні»;

Положення про департамент фінансової політики Черкаської міської ради, затверджене рішенням Черкаської міської ради від 23.05.2013 №3 - 1682 «Про структуру, загальну чисельність апарату Черкаської міської ради та її виконавчих органів» (зі змінами);

рішення Черкаської міської ради від 05.03.2019 №2 - 4030 «Про затвердження Програми управління боргом на 2019-2027 роки»;

рішення Черкаської міської ради від 24.03.2009 № 4-1003 «Про підтримку участі комунального підприємства «Черкасиводоканал» у реалізації «відкритого компоненту» спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Розвиток міської інфраструктури» та надання гарантії»;

рішення Черкаської міської ради від 13.10.2009 № 5-108 «Про затвердження Гарантії щодо виконання боргових зобов'язань комунального підприємства «Черкасиводоканал»;

Договір про субкредитування №28010-02/144 від 29.12.2009 між Міністерством фінансів України, Міністерством з питань житлово-комунального господарства України та КП «Черкасиводоканал»;

Гарантія Черкаської міської ради №2 від 10.09.2009;

рішення Черкаської міської ради від 20.12.2007 № 4-165 «Про надання дозволу комунальному підприємству теплових мереж «Черкаситеплокомуненерго» Черкаської міської ради» на отримання кредиту»;

рішення Черкаської міської ради від 21.07.2015 № 2-1377 «Про надання дозволу комунальному підприємству теплових мереж «Черкаситеплокомуненерго» Черкаської міської ради» на реструктуризацію кредиту з Європейським банком реконструкції та розвитку»;

рішення від 21.07.2015 №2-1378 «Про внесення змін та викладення у новій редакції Угоди про гарантії та відшкодування від 10.01.2008 між Черкаською міською радою та Європейським банком реконструкції та розвитку»;

Кредитна Угода від 10.01.2008 (зі змінами та викладенням у новій редакції від 29.07.2015) між КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» та Європейським банком реконструкції та розвитку;

Угода про гарантії та відшкодування від 10.01.2008 (зі змінами та викладенням у новій редакції від 16.12.2015) між Черкаською міською радою та Європейським банком реконструкції та розвитку.

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
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	0	0	0	0	60 925 626	60 925 626	60 925 626	0	92 800 848	92 800 848	92 800 848
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	60 925 626	60 925 626	60 925 626	0	92 800 848	92 800 848	92 800 848

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
	УСЬОГО:								

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків 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
	УСЬОГО												

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування 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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4112	Надання кредитів підприємствам, установам, організаціям	0	0	0	0	0	60 925 626	60 925 626	60 925 626	0	92 800 848	92 800 848	92 800 848
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	60 925 626	60 925 626	60 925 626	0	92 800 848	92 800 848	92 800 848

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 - 2025 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	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
	ВСЬОГО								

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2025 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	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
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямом використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямом використання бюджетних коштів у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	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
1	Здійснення платежів, пов'язаних з виконанням гарантійних зобов'язань Черкаською міською радою згідно з Договором про субкредитування №28010-02/144 від 29.12.2009 між Міністерством фінансів України, Міністерством з питань житлово-комунального господарства України та КП "Черкасиводоканал"	0	0	0	0	0	24 427 177	24 427 177	24 427 177	0	42 397 504	42 397 504	42 397 504
2	Здійснення платежів, пов'язаних з виконанням гарантійних зобов'язань Черкаською міською радою відповідно до Кредитної Угоди від 10.01.2008 (зі змінами	0	0	0	0	0	36 498 449	36 498 449	36 498 449	0	50 403 344	50 403 344	50 403 344

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1															
	УСЬОГО														

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	Програма управління боргом на 2019-2027 роки	рішення ЧМР від 05.03.2019 №2-4030	0	0	0	0	60 925 626	60 925 626	0	92 800 848	92 800 848
	УСЬОГО		0	0	0	0	60 925 626	60 925 626	0	92 800 848	92 800 848

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
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0

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.

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
УСЬОГО									

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
УСЬОГО											

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
УСЬОГО								

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

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.

Витрати на забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії плануються відповідно до вимог ст. 17 Бюджетного кодексу України та укладених комунальними підприємствами кредитних договорів під гарантії Черкаської міської ради, а саме:

- Договір про субкредитування №28010-02/144 від 29.12.2009 між Міністерством фінансів України, Міністерством з питань житлово-комунального господарства України та КП "Черкасиводоканал" (реалізація інвестиційного проекту "Модернізація водопровідних та каналізаційних насосних станцій" в рамках спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту "Розвиток міської інфраструктури шляхом залучення кредитних коштів в сумі 10873,7 тис.дол.США);
- Кредитна Угода від 10.01.2008 (зі змінами та викладенням у новій редакції від 29.07.2015) між КПТМ "Черкаситеплокомуненерго" та Європейським банком реконструкції та розвитку (реалізація інвестиційного проекту "Ефективне використання енергоресурсів у місті Черкаси" шляхом залучення кредитних коштів у сумі 10746,7 тис.євро).

Відповідно до ч.2 ст.71 Бюджетного кодексу України платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань територіальної громади міста належать до витрат бюджету розвитку місцевого бюджету.

Обсяг витрат на 2023 рік розраховано виходячи із прогностичного показника обмінного курсу гривні до долара США на кінець 2023 року та курсу євро до долара США на рівні 1 до 1. Враховуючи, що Черкаською міською радою, в особі департаменту фінансової політики ЧМР, виконувалися гарантійні зобов'язання за укладеними під місцеві гарантії договорами у попередніх бюджетних періодах, витрати на виконання гарантійних зобов'язань, згідно з вимогами ч.15 ст.17 Бюджетного кодексу України, плануються у розмірі 100% сум платежів за цими договорами (по два платежі в рік за кожним договором, щорічно, згідно з графіками повернення кредиту та відсотків). У 2021 році на виконання гарантійних зобов'язань передбачені бюджетні асигнування в сумі 65594,4 тис.грн, в т.ч. по КП "Черкасиводоканал" - 27008,0 тис.грн, по КПТМ "Черкаситеплокомуненерго" - 38586,4 тис.грн. У 2021 році платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань Черкаської міської територіальної громади не здійснювалися у зв'язку із самостійним виконанням підприємствами своїх зобов'язань за кредитами. У 2022 році на виконання гарантійних зобов'язань передбачені бюджетні асигнування в сумі 60925,6 тис.грн, в т.ч. по КП "Черкасиводоканал" - 24427,1 тис.грн, по КПТМ "Черкаситеплокомуненерго" - 38586,4 тис.грн. Упродовж 9 місяців 2022 року платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань Черкаської міської територіальної громади не здійснювалися. КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» боргові зобов'язання за кредитом ЄБРР, термін сплати яких настає у 2022 році, виконано самостійно та у повному обсязі. КП «Черкасиводоканал» платіж, термін сплати якого 15.04.2022, здійснено частково, станом на 01.10.2022 вимога щодо виконання гарантійних зобов'язань від Міністерства фінансів України надходила.

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

Олена ЩЕГОЛЄВА

(підпис)

(прізвище та ініціали)