

Від 17.08.2021 № 834

Про схвалення прогнозу бюджету
Черкаської міської територіальної
громади на 2022-2024 роки

Відповідно до підпункту 1 пункту «а» частини першої статті 28, пункту 1 частини другої статті 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини шостої статті 75¹ Бюджетного кодексу України, прогнозних та програмних документів економічного та соціального розвитку міста на основі індикативних прогнозних показників бюджету Черкаської міської територіальної громади, з метою забезпечення послідовності бюджетного процесу, своєчасного та якісного процесу формування прогнозу міського бюджету на 2022-2024 роки, заслухавши та обговоривши Прогноз бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, виконавчий комітет Черкаської міської ради

ВИРІШИВ:

1. Схвалити Прогноз бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (додається).
2. Департаменту фінансової політики Черкаської міської ради у п'ятиденний строк з дати прийняття цього рішення подати Прогноз бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки на розгляд Черкаської міської ради.
3. Опублікувати це рішення на офіційному сайті міської ради (<http://chmr.gov.ua/ua/>) не пізніше ніж у п'ятиденний строк з дня його прийняття.
4. Контроль за виконанням рішення покласти на директора департаменту фінансової політики Харенко Т.І.

Міський голова

А.В. Бондаренко

СХВАЛЕНО
рішення виконавчого комітету
Черкаської міської ради
від _____ № _____

Прогноз бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки

23576000000

(код бюджету)

I. Загальна частина

Прогноз бюджету Черкаської міської територіальної громади (далі – Прогноз), який розроблено відповідно до статті 75¹ Бюджетного кодексу України (далі – Кодекс), ґрунтується на положеннях Податкового та Бюджетного кодексів України, Постанови КМУ № 548 від 31.05.2021 року «Про схвалення бюджетної декларації на 2022-2024 роки», наказів Міністерства фінансів України № 314 від 02.06.2021 року «Про затвердження типової форми прогнозу місцевого бюджету та Інструкції до його складання» та № 365 від 23.06.2021 року «Про затвердження методичних рекомендацій щодо здійснення підготовки пропозицій до прогнозу місцевого бюджету», рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 30.06.2021 № 626 «Про заходи щодо складання прогнозу бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» та складено відповідно до макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 586 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022—2024 роки», прогнозних та програмних документів економічного і соціального розвитку міста, регіональних цільових програм.

Прогноз є стратегічним документом планування показників бюджету на середньостроковий період. Основною метою Прогнозу є встановлення взаємозв'язку між стратегічними цілями розвитку Черкаської міської територіальної громади та можливостями бюджету у середньостроковій перспективі.

Основними цілями бюджетної політики м. Черкаси в 2022-2024 роках є:

- забезпечення надходжень до бюджету Черкаської міської територіальної громади з урахуванням позитивної динаміки у порівнянні з попередніми роками;
- підвищення прозорості та ефективності управління бюджетними коштами шляхом використання елементів програмно-цільового методу планування і виконання місцевого бюджету;
- забезпечення у повному обсязі проведення видатків на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати, інших соціальних виплат, а також розрахунків за енергоносії та комунальні послуги;
- здійснення видатків бюджету відповідно до соціальних стандартів;
- визначення резервів росту доходів бюджету міської територіальної громади;
- стимулювання інвестиційно-інноваційної складової бюджету розвитку міської територіальної громади.

Прогноз ґрунтується на принципі збалансованості, обґрунтованості, ефективності та результативності. Основними завданнями Прогнозу є:

- підвищення рівня доступності та якості публічних послуг;

- забезпечення комфортності проживання мешканців громади;
- сприяння розвитку місцевої економіки;
- спрямовує фінансові ресурси на реалізацію пріоритетних соціальних напрямків;
- посилення бюджетної дисципліни та контролю за використанням коштів;
- підвищення ефективності управління бюджетними коштами;
- забезпечення виконання доходної частини бюджету Черкаської міської територіальної громади відповідно до показників, затверджених міською радою;
- вжиття заходів до залучення додаткових надходжень до бюджету Черкаської міської територіальної громади, зокрема, шляхом забезпечення ефективного управління об'єктами комунальної власності та земельними ресурсами;
- забезпечення стабільного функціонування бюджетних установ та виконання заходів, передбачених міськими цільовими програмами;
- запровадження дієвих заходів з енергозбереження.

Показники прогнозу бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки можуть відрізнятися від показників, визначених на відповідні бюджетні періоди прогнозом, схваленим у попередньому бюджетному періоді, у разі відхилення оцінки основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України та основних прогнозних показників економічного і соціального розвитку відповідної території від прогнозу, врахованого при складанні прогнозу, схваленого у попередньому бюджетному періоді; відхилення бюджетних показників, визначених рішенням про місцевий бюджет, від аналогічних показників, визначених у, схваленому у попередньому бюджетному періоді; прийняття нових законодавчих та інших нормативно-правових актів, рішень органів місцевого самоврядування, що впливають на показники місцевого бюджету у середньостроковому періоді.

II. Основні прогнозні показники економічного та соціального розвитку

Інформація

про підсумки соціально-економічного розвитку міста Черкаси

№ п/п	Основні показники	Фактично за 5 місяців 2021	Темп зростання/зниження до 2020р.
1	Вантажооборот, млн ткм.	263,8	107,2
2	Пасажирообіг, млн пас. км	84,4	97,8
3	Обсяг реалізованих послуг, млн грн. <i>(станом на 01.04.2021.)</i>	1 226,6	63,7
4	Обсяг виконаних будівельних робіт, млн грн.	317,8	83,6
5	Введення в експлуатацію житла, м ² <i>(станом на 01.04.2021)</i>	18 215	у 5 разів збільшення
6	Кількість зареєстрованих безробітних, осіб	2 862	71,6
7	Заборгованість із виплати заробітної плати, млн грн <i>(станом на 01.05.2021)</i>	22,6	117,1
8	Кількість наявного населення, тис. осіб <i>(станом на 01.05.2021)</i>	271,7	98,9
9	Обсяг реалізованої промислової продукції, млн грн.	13 900,7	130,7
10	Експорт товарів, млн дол. США <i>(станом на 01.05.2021)</i>	67,022	135,4
11	Імпорт товарів, млн дол. США <i>(станом на 01.05.2021)</i>	260,294	123,0

№ п/п	Основні показники	Фактично за січень - травень 2021	Темп зростання/ зниження до січня – травня 2020 року
12	Середньомісячна номінальна заробітна плата, грн (<i>загалом по Черкаській області за травень 2021 р.</i>)	11 876	132,6
13	Роздрібна торгівля, млн грн, (<i>станом на 01.04.2021р.</i>)	2 570,2	117,8
14	Фінансовий результат великих та середніх підприємств м. Черкаси (<i>станом на 01.04.2021р.</i>)	Прибуток 455,0 млн грн.	-

Транспорт

У січні–травні 2021р. на підприємствах автомобільного транспорту міста вантажообіг збільшився проти січня–травня 2020р. на 7,2% і становив 263,8 млн ткм. У січні–травні 2021 р. автомобільним транспортом здійснено перевезень 757,3 тис.т вантажів, що на 5,3% менше обсягів січня–травня 2020р. та становить 31,8% від загальних автомобільних перевезень області.

Перевезення вантажів автотранспортними підприємствами збільшились на 19,0% порівняно з січнем–травнем 2020 р. і становили 384,9 тис.т.

Перевезення вантажів та пасажирів наземним транспортом

Найменування транспорту	Перевезено вантажів		Перевезено пасажирів	
	тис.т	у % до січня–травня 2020р.	тис. пасажирів	у % до січня–травня 2020р.
Автомобільний транспорт	757,3	94,7	6 865,3	106,9
Електротранспорт	х	х	4519,1	98,8

Пасажирообіг у січні–травні 2021 р. зменшився проти обсягів січня–травня 2020 р. на 2,2% і становив 84,4 млн пас. км. Послугами пасажирського транспорту скористалися 11,4 млн пасажирів, що на 3,5% більше обсягів січня–травня 2020р.

Пасажирськими перевезеннями автомобільним транспортом скористалися 6,9 млн пасажирів, що на 6,9% більше обсягів січня–травня 2020 р. Виконана при цьому пасажирська робота дорівнює 58,7 млн пас.км, що на 2,7% менше обсягів січня–травня 2020 р. Перевезення пасажирів автотранспортними підприємствами порівняно з січнем–травня 2020 р. збільшились на 13,5% і становили 6,7 млн осіб.

Електротранспортом перевезено 4,5 млн пасажирів, що на 1,2% менше обсягів січня–травня 2020 р. Пасажирооборот теж зменшився на 1,2% і становив 25,8 млн пас.км.

Реалізовані послуги

У I кварталі 2021 р. обсяг послуг, реалізованих споживачам підприємствами сфери послуг, становив 1 226,6 млнгрн, що становило 57,9% від загального обсягу послуг реалізованих споживачам області. Порівняно із I кварталом 2020 р. обсяг послуг наданих споживачам зменшився на 36,3% .

Населенню реалізовано послуг на суму 265,6 млн грн, що становить 21,6 % від загального обсягу наданих послуг підприємствами обласного центру і у порівнянні з I кварталом 2020 р. обсяг реалізованих послуг населенню зменшився на 8,9 %.

Будівельна діяльність

У січні–травні 2021р. підприємствами міста вироблено будівельної продукції на 317,8 млн грн, що на 16,4 % менше, ніж у січні–травні 2020 року, та становить 54,3 % загальнообласного обсягу робіт.

За характером будівництва частка робіт з нового будівництва у січні–травні 2021 р. становила 55,3 % від загального обсягу робіт, ремонту (капітального та поточного) – 26,9 %, реконструкції та технічного переоснащення – 17,8 %.

Введення в експлуатацію житла

У січні–березні 2021 р. по місту прийнято в експлуатацію 18 215 м² загальної площі житла (або 41,1 % загального обсягу житла).

Загальна площа прийнятого в експлуатацію житла у січні–березні 2021 р. порівняно з січнем–березнем 2020 р. збільшилась у 5 разів.

У одноквартирних будинках збудовано 4,2% житла (2 275 м²), у будинках із двома та більше квартирами 95,8% (15 940 м²). У січні–березні 2021 р. прийнято в експлуатацію 384 квартири. Крім того, у січні–березні 2021 р. у місті прийнято в експлуатацію дачні та садові будинки нового будівництва загальною площею 561 м².

Зайнятість населення

Кількість найманих працівників підприємств, установ та організацій у IV кварталі 2020р. становила 75,9 тис. осіб, що складає 37,2 % зайнятих в економіці області.

Впродовж IV кварталу 2020 р. на підприємства міста було прийнято 5,2 тис. осіб, звільнено 5,9 тис. осіб (відповідно 6,8 % та 7,7 % середньооблікової кількості штатних працівників).

За даними державної служби зайнятості станом на 28 травня 2021 року на обліку у Черкаському міському центрі зайнятості перебували 2 862 безробітних, у тому числі допомогу по безробіттю отримували 2 240 безробітних.

Впродовж січня-травня 2021 року послугами центру зайнятості скористалися 5 842 громадян, які мали статус безробітного. Працевлаштовані за направленням центру зайнятості 766 безробітних, у тому числі 164 осіб квотної категорії населення.

При сприянні ЦЗ започаткували власну справу 2 безробітних за рахунок отримання виплати одноразової допомоги по безробіттю.

Впродовж даного періоду за направленням центру зайнятості проходили навчання, перенавчання та підвищення кваліфікації 160 безробітних.

При сприянні ЦЗ взяли участь у тимчасовій зайнятості 101 особа, а саме працювали на інших роботах тимчасового характеру 38 громадян та 63 безробітних на громадських роботах.

Послугами із професійної орієнтації охоплено 7 494 громадян, у тому числі 5 551 безробітних.

Станом на 28 травня 2021 року у базі даних центру зайнятості налічується 374 актуальні вакансії. Станом на 1 травня 2021 року у базі даних центру зайнятості налічувалася 341 актуальна вакансія.

Заборгованість з виплати заробітної плати

Упродовж квітня 2021 р. загальна сума заборгованості із виплати заробітної плати зменшилась на 5,5% або на 1,3 млн грн і на 1 травня 2021 р. становила 22,6 млн грн (64,5% загальної суми боргу по області).

За видами економічної діяльності найбільші суми заборгованості зафіксовані у складському господарстві та допоміжній діяльності у сфері транспорту – 16,5 млн грн (73,2 % від загальної суми боргу по місту), сільському господарстві, мисливстві, лісовому господарстві та рибному господарстві – 4,4 млн грн (19,6 %).

Упродовж квітня 2021р. найбільше зменшилась заборгованість з оплати праці у державному управлінні й обороні; обов'язковому соціальному страхуванні (на 1,3 млн грн), у сільському господарстві, мисливстві, лісовому господарстві та рибному господарстві (на 352,4 тис.грн). Ліквідовано заборгованість у промисловості (158,7 тис.грн).

Заборгованість із виплати заробітної плати за видами економічної діяльності по місту на 1 травня 2021 року

Показник	Сума невикраденої заробітної плати, тис.грн	Структура боргу, %
Усього	22589,4	100,0
Сільське господарство, мисливство, лісове господарство та рибне господарство	4438,4	19,6
Будівництво	97,9	0,4
Оптова та роздрібна торгівля; ремонт автотранспортних засобів і мотоциклів	140,0	0,6
Транспорт, складське господарство, поштова та кур'єрська діяльність	16544,5	73,2
Операції з нерухомим майном	128,6	0,6
Діяльність у сфері адміністративного та допоміжного обслуговування	192,0	0,8
Державне управління й оборона; обов'язкове соціальне страхування	1048,0	4,6

Проте на кінець квітня 2021 р. зросла заборгованість у складському господарстві та допоміжній діяльності у сфері транспорту (на 504,1 тис. грн).

Кількість працівників, які вчасно не отримали заробітну плату на 1 травня 2021 р., становила 733 особи, кожному із зазначених працівників не виплачено в середньому 30,8 тис. грн.

Сума боргу на підприємствах, які припинили подавати звіти у 2019–2020 роках, на 1 травня 2021 р. становила 7,9 млн грн.

Демографічна ситуація

Чисельність наявного населення у м. Черкаси на 1 травня 2021 р., за оцінкою, становила 271,7 тис. осіб.

Впродовж січня–квітня 2021 р. чисельність населення міста зменшилась на 943 особи внаслідок природного скорочення на 966 осіб, міграційний приріст становив – 23 особи.

Природне скорочення населення характеризується подальшим перевищенням кількості померлих над кількістю народжених: на 100 померлих – 34 народжених.

Основні демографічні показники

(осіб)

Показник	Січень–квітень	
	2021р.	2020р.
Чисельність наявного населення (за оцінкою) на 1 травня	271 708	274 038
Чисельність постійного населення (за оцінкою) на 1 травня	269233	271 563
Загальний приріст, скорочення (–) населення	– 943	– 724
Природний приріст, скорочення (–) населення	– 966	– 646
Кількість народжених	507	513
Кількість померлих	1 473	1 159
з них дітей у віці до 1 року	6	5
Міграційний приріст, скорочення (–) населення	23	– 78
Кількість прибулих	889	690
Кількість вибулих	866	768

Обсяг реалізованої промислової продукції.

Обсяг реалізованої промислової продукції підприємствами міста Черкаси за січень – травень 2021 року становить 13 900,775 млн грн, - що на 30,7% більше, ніж за січень - травень 2020 року. Обсяг реалізованої промислової продукції на одну особу населення за січень-травень 2021 р. становить 50 622,1 грн. Частка міста в загальнообласному обсязі реалізованої промислової продукції – 38,8 %.

У структурі реалізованої промислової продукції частка реалізованої продукції підприємствами переробної промисловості становила 62,7%, з постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря – 35,3%, водопостачання, каналізації, поводження з відходами – 2,0 %. З поміж видів діяльності переробної промисловості найбільш вагомими є: виробництво хімічних речовин і хімічної продукції, виробництво основних фармацевтичних продуктів і фармацевтичних препаратів, виробництво харчових продуктів, та виробництво неметалевої мінеральної продукції, на які припадає, відповідно 17,6 %, 13,0 %, 12,6 %, та 5,4 % обсягу реалізації по місту.

Порівняльна характеристика роботи промисловості міста Черкаси у січні - травні 2021 та січні – травні 2020 року

Показник	Обсяг реалізованої промислової продукції без ПДВ та акцизу у січні - травні 2021 року		Обсяг реалізованої промислової продукції без ПДВ та акцизу у січні- травні 2020 року		Січень-травень 2021 р. до січня – травня 2020 р., %	Січень- травень 2021 р. до січня – травня 2020 р., %
	тис. грн.	у % до всієї реалізованої продукції	тис. грн.	у % до всієї реалізованої продукції		
м. Черкаси	13 900 775,4	100,0	10 632 706,6	100,0	130,74	3 268 068,8
Добувна та переробна промисловість	8 718 620,0	62,7	6 923 211,1	65,1	125,93	1 795 408,9

Показник	Обсяг реалізованої промислової продукції без ПДВ та акцизу у січні - травні 2021 року		Обсяг реалізованої промислової продукції без ПДВ та акцизу у січні- травні 2020 року		Січень-травень 2021 р. до січня – травня 2020 р., %	Січень- травень 2021 р. до січня – травня 2020 р., %
	тис. грн.	у % до всієї реалізованої продукції	тис. грн.	у % до всієї реалізованої продукції		
Добувна промисловість і розроблення кар'єрів	–	–	–	–	-	-
Переробна промисловість з неї	8 718 620,0	62,7	6 923 211,1	65,1	125,93	1 795 408,9
Виробництво харчових продуктів, напоїв та тютюнових виробів	1 757 398,7	12,6	1 263 711,1	11,9	139,07	493 687,6
Текстильне виробництво, виробництво одягу, шкіри, виробів зі шкіри та інших матеріалів	293 842,9	2,1	288 292,3	2,7	101,93	5 550,6
Виготовлення виробів з деревини, виробництво паперу та поліграфічна діяльність	740 962,4	5,3	553 466,9	5,2	133,88	187 495,5
Виробництво хімічних речовин і хімічної продукції	2 445 447,6	17,6	2 050 412,6	19,3	119,27	395 035
Виробництво основних фармацевтичних продуктів і фармацевтичних препаратів	1807044,7	13,0	-	-	-	-
Виробництво гумових і пластмасових виробів; іншої неметалевої мінеральної продукції	745 069,7	5,4	665 445,1	6,3	111,97	79 624,6
Металургійне виробництво, виробництво готових металевих виробів, крім машин і устаткування	158 882,5	1,1	158 078,4	1,5	100,51	804,1
Машинобудування крім ремонту і монтажу машин і устаткування	590 592,1	4,3	449 121,0	4,2	131,50	141 471,1
Виробництво меблів, іншої продукції, ремонт і монтаж машин і устаткування	179 379,4	1,3	-	-	0	0
Постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря	4 908 259,7	35,3	3 503 975,3	33,0	140,08	1 404 284,4
Водопостачання; каналізація, поводження з відходами	273 895,7	2,0	205 520,2	1,9	133,27	68 375,5

Серед випуску основних видів продукції у виробництві харчових продуктів, напоїв у січні–травні 2021 р. порівняно з січнем–травнем 2020 р. спостерігалось зростання виробництва окремих видів продукції, а саме, виробів ковбасних та подібних продуктів з м'яса, овочів та грибів, сумішей овочів заморожених (крім картоплі); сиру свіжого неферментованого; зерен зернових культур плющених, перероблених в пластівці, лу-

щених, обрушених, різаних або подрібнених; тортів, пряників та виробів подібних. При цьому зафіксовано спад виробництва: риби сушеної і в'яленої; риби копченої; продуктів готових й консервів з сардин, сардинели, кільки і шпротів та з іншої риби в оцті, олії, маринаді, томаті; масла вершкового жирністю не більше 85%; вод з додаванням цукру і речовин підсолоджувальних чи ароматизуючих інших, тобто напоїв безалкогольних типу лимонаду, оранжаду; борошна пшеничного чи пшенично-житнього; борошна з культур зернових інших; круп, борошна грубого помелу з вівса, кукурудзи, рису; продуктів готових харчових із зернових культур, одержаних шляхом здуття або смаження зерен; хліба та виробів хлібобулочних нетривалого зберігання; виробів здобних; печива.

На підприємствах текстильного виробництва, виробництва одягу, шкіри, виробів зі шкіри та інших матеріалів збільшилось виробництво білизни постільної бавовняної; жіночих та дівчачих: костюмів та комплектів; жіночого та чоловічого взуття, призначеного для носіння на вулиці, з верхом зі шкіри натуральної. Разом із тим зменшився випуск жіночих та дівчачих: блузок, сорочок та батників (крім трикотажних), жакетів та блейзерів; суконь; футболок, майок й подібних виробів трикотажних машинного або ручного в'язання.

На підприємствах з виготовлення виробів з деревини, виробництва паперу та поліграфічної діяльності зросло виробництво деревини із сосни, уздовж розпиленої чи розколотої, розділеної на шари чи лущеної, завтовшки більше 6 мм; виробів столярних та конструкцій будівельних з деревини; гранул та брикетів з пресованої або агломерованої деревини, залишків або відходів деревини; коробок та ящиків з паперу або картону гофрованих. Поряд з цим спостерігалось зменшення виробництва етикеток та ярликів з паперу чи картону друкованих інших (крім самосклеювальних); фанери клеєної, панелей фанерованих та матеріалів шаруватих подібних з деревини; шпону, листів для фанери клеєної з деревини листяних порід; дверей та їх коробок та порогів з деревини; газет, журналів та видань періодичних, які виходять менше чотирьох разів на тиждень, віддрукованих.

На підприємствах з виробництва хімічних речовин та хімічної продукції збільшилось виробництво нітрату амонію, засобів мийних та для чищення, які містять або не містять мило, включаючи допоміжні засоби для миття, розфасованих для роздрібної торгівлі; фунгіцидів, бактерицидів та протруювачів насіння неорганічних, у формах чи упаковках для роздрібної торгівлі або у вигляді готових препаратів чи виробів. Зменшилось виробництво аміаку безводного; сечовини, яка містить більше 45% азоту за масою, у перерахунку на сухий безводний продукт.

У виробництві основних фармацевтичних продуктів і фармацевтичних препаратів збільшилось виробництво препаратів лікарських, що містять інші антибіотики, розфасованих для роздрібного продажу. Водночас зменшився випуск препаратів лікарських інших, що містять змішані чи незмішані продукти, розфасованих для роздрібного продажу.

У виробництві гумових і пластмасових виробів; іншої неметалевої мінеральної продукції зросло виробництво вікон та їх рам, дверей та їх коробок і порогів з пластмас; елементів конструкцій збірних для будівництва з цементу, бетону або каменю штучного; виробів багатошарових ізолюючих зі скла; блоків та цегли з цементу, бетону та каменю штучного для будівництва. Зменшилось виробництво розчинів бетонних, готових для використання; сумішей будівельних сухих.

На підприємствах машинобудування більше вироблено обладнання й апаратів для фільтрування й очищення повітря та газів; обладнання для екстрагування чи виробництва тваринних або нелетких рослинних жирів чи олій; трансформаторів потужністю більше 1 кВ•А, але не більше 16 кВ•А; кузовів для автомобілів вантажних, фургонів,

автобусів, тракторів, самоскидів, автомобілів спеціального призначення, автомобілів для перевезення 10 осіб і більше. Скоротилось виробництво обладнання для зважування іншого; засобів автотранспортних для перевезення 10 і більше осіб.

На підприємствах з постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря за січень–травень 2021 р. електроенергії вироблено більше, ніж в аналогічному періоді 2020 р.

Експорт товарів

У січні–квітні 2021р. обсяг експорту товарів, здійсненого учасниками зовнішньоекономічної діяльності, склав 67 022,3 тис. дол. США, що становило 30,0 % експорту області.

Обсяг експорту у порівнянні з січнем–квітнем 2020р. збільшився на 35,4 %. Зовнішньоторговельні операції з товарами здійснювались з партнерами із 99 країн світу.

Найбільші обсяги експортних поставок здійснювались до Оману (12,1 % загального обсягу експорту), Німеччини (9,6%), Польщі та Білорусі (по 8,0 %), Лівії (5,8 %).

До країн Європейського Союзу обсяг експорту товарів становив 25150,2 тис. дол., або 37,5 % від загального обсягу експорту, та збільшився порівняно з січнем–квітнем 2020 р. на 31,6 %.

У товарній структурі експорту найбільша питома вага припадала на готові продукти із зерна (19,8%), деревину і вироби з деревини (11,7 %), перли природні або культивовані, дорогоцінне або напівдорогоцінне каміння (9,8 %).

Імпорт товарів

У січні–квітні 2021 р. обсяг імпорту товарів здійсненого учасниками зовнішньоекономічної діяльності становив 260 294,1 тис. дол., або 75,1 % імпорту області.

Обсяг імпорту у порівнянні з січнем–березнем 2020 р. збільшився на 23,0 %.

Найбільш значний імпорт з: Швейцарії (61,2 %), Китаю (6,2 %), Польщі (6,5 %).

Імпорт товарів із країн Європейського Союзу становив 42 885,9 тис.дол., або 16,5% від загального обсягу та зменшився проти січня–квітня 2020 р. на 66,7 %.

Основу імпортних надходжень склали палива мінеральні (64,0 %).

Середньомісячна заробітна плата

На території Черкаської області середня номінальна заробітна плата штатного працівника підприємств, установ та організацій із кількістю найманих працівників 10 і більше осіб у травні 2021 р. становила 11 876 грн, що у 2 рази вище рівня мінімальної заробітної плати (6 000 грн) і склала 101,6 % до квітня 2021 р. та 132,6 % до травня 2020 р.

Роздрібна торгівля

Обсяг роздрібного товарообороту підприємств, які здійснюють діяльність із роздрібною торгівлю, по місту за січень–березень 2021 р. становив 2 570,2 млн грн (59,7 % обсягу по області), що більше обсягу січня–березня 2020 р. на 17,8 %.

В розрахунку на одну особу населення міста загальний обсяг роздрібного товарообороту за січень–березень 2021 р. становив 9 397,6 грн.

Обсяг продажу непродовольчих товарів у січні–березні 2021 р. становив 1 574,3 млн грн (61,3 % загального продажу).

В обсязі продажу непродовольчих товарів 17,9 % припадало на роздрібний товарооборот від продажу фармацевтичних товарів, 10,3 % – автомобілів та автотоварів, 7,0 % – бензину моторного, 6,0 % – побутових електротоварів та освітлювального при-

ладдя, 5,9 % – одягу та взуття, 5,5 % – косметичних товарів та виробів для туалетних кімнат, 5,4 % – дизельного пального, 4,2 % – пропану, бутану та метану для автомобілів.

Обсяг продажу продовольчих товарів у січні–березні 2021 р. становив 995,9 млн грн (38,7 % загального продажу).

У товарообороті продовольчих товарів найбільшу питому вагу складали алкогольні напої – 12,3 %, молочні продукти – 12,0 %, фрукти та овочі, свіжі – 11,0 %, хлібобулочні та борошняні кондитерські вироби – 8,9 %, м'ясо та м'ясні продукти; цукрові кондитерські вироби – по 8,0 %.

На товари виробництва України припадало 52,8 % роздрібного товарообороту торгової мережі підприємств. У структурі продажу продовольчих товарів через торгову мережу підприємств частка продажу товарів, які вироблені на території України, у січні–березні 2021 р. становила 76,8 %, частка вітчизняних непродовольчих товарів складала 37,6 % від загального їх продажу.

Фінансовий результат господарської діяльності великих та середніх підприємств м. Черкаси

Фінансовий результат до оподаткування великих та середніх підприємств м. Черкас за січень–березень 2021р. становив 455 млн грн прибутку. За відповідний період попереднього року було отримано 2 544,9 млн грн збитків.

Прибутковими підприємствами, частка яких у загальній кількості становила 72,7 %, отримано 768,9 млн грн прибутку, що у 1,6 рази більше проти січня–березня 2020 р. Основна частина прибутків сформована в промисловості (90 % від загальної суми по місту).

За промисловими видами діяльності найбільші обсяги прибутку одержано підприємствами з виробництва хімічних речовин і хімічної продукції – 272,8 млн грн (39,4 % від загальної суми прибутків у промисловості).

За перші 3 місяці 2021 р. підприємствами міста допущено збитків на суму 313,8 млн грн, що по відношенню до аналогічного періоду 2020 р. менше у 9,6 рази. Практично увесь обсяг збитків сформовано в промисловості (80,6 % від загальної суми збитків).

Серед промислових видів діяльності найбільші суми збитків отримані підприємствами з постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря – 210,1 млн грн.

Частка збиткових підприємств порівняно з відповідним періодом попереднього року зменшилась на 12 в.п. і становила 27,3 %.

Основні прогностичні макропоказники економічного та соціального розвитку міста до 2024 року

№	Показник	2020 рік звіт	2021 рік очікуване виконання	2022 рік прогноз	2023 рік прогноз	2024 рік прогноз
1	Чисельність наявного населення, тис. осіб	273,533	272,9	272,3	271,5	270,2
2	Обсяг реалізованої промислової продукції (робіт, послуг) у фактичних цінах, млн грн.	26 974,5	26 974,9	27 521,2	27 661,6	28 004,3

№	Показник	2020 рік звіт	2021 рік очікуване виконання	2022 рік прогноз	2023 рік прогноз	2024 рік прогноз
3	Обсяг реалізованої промислової продукції (робіт, послуг) на одного жителя, грн	98 615	98 845	101 069	101 884	103 642,8
4	Кількість інноваційно-активних підприємств, що займаються інноваційною діяльністю, одиниць	18	18	20	21	21
5	Частка інноваційно-активних підприємств у % до загальної кількості промислових підприємств регіону	14,7	14,7	16,3	17,2	17,2
6	Впроваджено нових технологічних процесів, одиниць	5	6	6	6	7
7	Впроваджено інноваційних видів продукції, одиниць	20	20	20	20	21
8	Перевезено вантажів, тис. т	1 494	1 387,2	1 398,6	1 411,8	1 521,8
9	Вантажообіг, млн ткм	496	533,12	529,6	589,4	702,6
10	Перевезено пасажирів, млн осіб.	25,2	26,9	28,2	30,6	35,3
11	Пасажирообіг, млн пас. Км	195,9	202,5	242,3	309,7	376,8
12	Обсяг виробленої будівельної продукції, тис. грн.	1 097 900	897 522	948 632	1 068 522	1 096 322
13	Темп зростання (зменшення) обсягу виробленої будівельної продукції, %	102,1	81,7	105,7	112,6	102,6
14	Обсяг виробленої будівельної продукції на одного жителя, грн.	4 013,8	3 288,8	3 483,8	3 935,6	4 057,4
15	Загальна площа житлового фонду, тис. м ²	6 121	6 175	6 232	6 291	6 358
16	Обсяг введенного в експлуатацію житла, кв. м	15 931	54 645	56 468	58 916	67 211
17	Темп зростання (зменшення) обсягів введенного в експлуатацію житла, %	22,5	343	103,3	104,3	114
18	Обсяг експорту товарів, тис. дол. США	162 946	162 442	164 326	177 801	189 245
19	Темп зростання (зменшення) експорту, %	106,1	99,7	101,2	108,2	106,4
20	Обсяг експорту товарів на одного жителя, дол. США.	595,7	595,2	603,5	654,9	700,4

№	Показник	2020 рік звіт	2021 рік очікуване виконання	2022 рік прогноз	2023 рік прогноз	2024 рік прогноз
21	Обсяг імпорту товарів, тис. дол. США	486 129	483 219	490 619	512 741	536 412
22	Темп зростання (змен- шення) імпорту, %	103,3	99,4	101,5	104,5	104,6
23	Обсяг імпорту товарів на одного жителя, дол. США.	1 777,2	1 770,7	1 801,8	1 888,5	1 985,2
24	Коефіцієнт покриття екс- портом імпорту	0,3	0,3	0,3	0,3	0,4
25	Обсяг експорту послуг, тис. дол. США	28 613,5	28 145,3	28 841,2	29 145,8	29 563,2
26	Обсяг імпорту послуг, тис. дол. США	6 289,7	7 584,2	7 619,8	7 911,7	8 154,2
27	Кількість юридичних осіб, одиниць	15 236	14 246	14 258	13 279	12 876
28	Кількість фізичних осіб підприємців, одиниць	19 274	20 142	19 847	19 523	18 712
29	Середньооблікова кіль- кість зайнятих працівни- ків, усього	98 599	98 312	98 245	97 541	96 152
30	Середньомісячна заробіт- на плата працівників, зайнятих у галузях еко- номіки, грн.	11 409	12 785	13 284	13 876	14 782
31	Темп зростання (змен- шення) середньомісячної заробітної плати, %	119,9	112,1	103,9	104,5	106,5
32	Рівень зареєстрованого безробіття (на кінець зві- тного періоду), %	2,1	2,3	2	1,7	1,7
33	Оптовий товарооборот, млн грн.	14 854,6	15 854,3	16 284,9	16 569,2	16 896,5
34	Темп зростання (змен- шення) обсягу оптового товарообороту, %	91,6	106,7	102,7	101,7	102,0
35	Обсяг роздрібного това- рообороту, включаючи ресторанне господарство, млн грн.	9 652,2	9 876,8	9 683,7	9 795,3	10 489,6
36	Темп зростання (змен- шення) обсягу роздріб- ного товарообороту, включаючи ресторанне господарство, %	111,7	102,3	98,0	101,2	107,1
37	Обсяг роздрібного това- рообороту на одну особу, грн	35 287,1	36 192,0	35 562,6	36 078,5	38 821,6

№	Показник	2020 рік звіт	2021 рік очікуване виконання	2022 рік прогноз	2023 рік прогноз	2024 рік прогноз
38	Обсяг реалізованих споживачам послуг підприємствами сфери послуг, млн грн.	6 675,7	5 791,7	6 821,6	6 952,2	7 158,6
39	Темп зростання (зменшення) обсягу реалізованих споживачам послуг, %	118,2	86,8	117,8	101,9	103,0
40	Обсяг послуг, реалізованих населенню, млн грн.	746,6	725,2	1 052,1	1 387,9	1 576,2
41	Темп зростання (зменшення) обсягу послуг, реалізованих населенню, %	69,1	97,1	145,1	131,9	113,6
42	Обсяг послуг, реалізованих населенню, у розрахунку на одного жителя, грн.	2 729,5	2 657,4	3 863,8	5 112,0	5 833,5

III. Загальні показники бюджету

Загальні показники Прогнозу на середньостроковий період сформовано на основі стратегічних, програмних документах країни і територіальної громади, положень та показників, визначених на відповідні бюджетні періоди та з урахуванням:

- податкового потенціалу громади,
- оцінки результативності та ефективності використання бюджетних коштів,
- обґрунтованості розподілу фінансового ресурсу за напрямками використання,
- збалансованості показників.

При розрахунку показників бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки враховано:

1. Прогнозні показники економічного і соціального розвитку міста, підвищення розміру мінімальної заробітної плати, динаміку надходжень за 2019-2020 роки та очікуване виконання за 2021 рік.

2. Норми податкового та бюджетного законодавства та застосування чинних ставок оподаткування.

3. Макропоказники визначені з урахуваннями Постанови Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 р. № 548 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2022-2024 роки», яка передбачає:

- індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року) становитиме 106,2 відсотків у 2022 році, 105,3 відсотків у 2023 році, 105,0 відсотків у 2024 році;

- індекс цін виробників (грудень до грудня попереднього року) у 2022 році – 107,8 відсотків, у 2023 році – 106,2 відсотків; у 2024 році 105,7 відсотків.

4. Розмір мінімальної заробітної плати з 1 січня 2022 року – 6 500 грн, з 1 жовтня 2022 року – 6 700 грн (темپ приросту– 3,1 відсотків), з 1 січня 2023 року – 7 176 грн (темپ приросту – 7,1 відсотків), з 1 січня 2024 року – 7 665 грн (темп приросту 6,8 відсотків).

5. Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2022 року – 2 893 грн, з 01 жовтня 2022 року – 2 982 (темп приросту – 3,1

відсотка), з 1 січня 2023 року – 3 193 грн. (темپ приросту – 7,1 відсотка), з 1 січня 2024 року - 3 411 грн (темп приросту - 6,8 відсотка).

6. Потребу у реалізації у середньостроковому періоді першочергових заходів міських цільових програм, термін дії яких закінчується в 2022-2024 роках.

Загальні показники бюджету наведено в додатку 1.

Виконання прогнозних показників бюджету в середньостроковому періоді дозволить:

- реалізувати цілі державної політики та місцевого розвитку, включаючи покращення якості надання публічних послуг та комфорності проживання жителів громади,
- забезпечити передбачуваність та послідовність бюджетної політики,
- впровадити соціальні стандарти.

IV. Показники доходів бюджету

Прогноз дохідної частини бюджету розроблено із урахуванням вимог Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України, прогнозних макроекономічних показників економічного і соціального розвитку України встановлених Бюджетною декларацією на 2022-2024 роки, показників економічного і соціального розвитку міста, тенденцій надходжень податків і зборів за останні роки, положень нормативно-правових актів Черкаської міської ради про встановлення місцевих податків та зборів та розрахунків ГУ ДПС у Черкаській області.

При плануванні бюджету в дохідній частині враховувалися наступні фактори впливу на збільшення надходжень платежів до бюджету:

- ріст фонду оплати праці працівників (штатних та нештатних), зайнятих економічною діяльністю;
- ріст мінімальної заробітної плати;
- ріст розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;
- ріст розміру прожиткового мінімуму;
- прогнозний індекс споживчих цін;
- сприяння розвитку бюджетоутворюючих підприємств, розширенню діючих виробничих потужностей, збільшенню виробництва продукції;
- поліпшення економічних, правових та організаційних умов для залучення інвестиційних ресурсів та задіяння земельного потенціалу громади;
- погашення податкового боргу;
- пільги, встановлені міською радою.

Основні макропоказники економічного і соціального розвитку України у 2020 – 2024 роках

Назва	2020	2021	2022	2023	2024
	Звіт	Очікуване	Прогноз		
Валовий внутрішній продукт: номінальний, млрд грн	4 194,1	4 808,5	5 368,7	5 993,9	6 651,0
у відсотках до попереднього року	96,0	104,1	103,8	104,7	105,0

Назва	2020	2021	2022	2023	2024
	Звіт	Очікуване	Прогноз		
Індекс споживчих цін (ІСЦ): грудень до грудня попереднього року, відсотки	105,0	108,9	106,2	105,3	105,0
Індекс цін виробників (ІЦВ): грудень до грудня попереднього року, відсотки	114,5	117,0	107,8	106,2	105,7
Рівень безробіття населення у віці 15–70 років за методологією Міжнародної організації праці, відсотків до робочої сили відповідного віку	9,5	9,2	8,5	8,0	7,8
Сальдо торговельного балансу, визначене за методологією платіжного балансу, млн доларів США	-1 790	-6 244	-8 595	-10 623	-12 096
Експорт товарів та послуг: млн доларів США	60 673	65 983	70 286	75 686	81 668
у відсотках до попереднього року	95,5	108,8	106,5	107,7	107,9
Імпорт товарів та послуг: млн доларів США	62 463	72 227	78 881	86 309	93 764
у відсотках до попереднього року	82,1	115,6	109,2	109,4	108,6

Прогнозні показники доходів бюджету Черкаської міської територіальної громади сформовані на основі існуючої податкової бази. Показники доходів бюджету громади наведені в додатку 2 до прогнозу бюджету.

При незмінній податковій базі обсяг доходів бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022 рік прогнозується в обсязі 3 338 291,964 тис.грн, що більше уточнених планових показників на 2021 рік на 9,1 відс., в т.ч.:

- доходи загального фонду - 2 711 026,6 тис.грн (темپ приросту - 19,6 відс.) ;
- освітня субвенція – 505 869,1 тис.грн. (+ 9,1 відс);
- доходи спеціального фонду – 121 396,3 тис.грн (- 57,4 відс.);

На 2023 рік обсяг доходів бюджету Черкаської міської територіальної громади прогнозується в обсязі 3 735 725,537 тис.грн, що більше прогнозних надходжень у 2022 році на 11,9 відс., в т.ч.:

- доходи загального фонду - 3 050 765,6 тис.грн (+12,5 відс);
- освітня субвенція – 554 050,5 тис.грн (+ 9,5 відс);
- доходи спеціального фонду – 130 909,4 тис.грн (+7,8 відс.).

На 2024 рік обсяг доходів бюджету Черкаської міської територіальної громади прогнозується в обсязі 4 184 798,782 тис.грн, що більше прогнозних надходжень у 2023 році на 12,0 відс., в т.ч.:

- доходи загального фонду - 3 439 163,8 тис.грн (+12,7 відс.);
- освітня субвенція – 591 858,6 тис.грн (+6,8 відс.);
- доходи спеціального фонду – 153 776,4 тис.грн (+17,5 відс.).

Основні надходження до загального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади забезпечують: податок та збір на доходи фізичних осіб, акцизний податок, єдиний податок та плата за землю. Надходження вказаних видів платежів забезпечують 95,6 відс. загальних надходжень податків та неподаткових платежів загально-

го фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади.

Основним джерелом формування дохідної частини бюджету Черкаської міської територіальної громади громади, як і в попередні періоди, залишатиметься податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати, та податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород, одержаних військовослужбовцями, та інших виплат.

Прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб розраховано відповідно до розрахунків ГУ ДПС у Черкаській області враховуючи єдину ставку (18 відс.) оподаткування доходів фізичних осіб, сталого підвищення мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, подальшого зростання середньомісячної заробітної плати найманих працівників, легалізації виплати заробітної плати.

Темпи росту податку на доходи фізичних осіб прогнозуються у 2022 році на рівні 25,2 відс. до планових показників на 2021 рік, у 2023 році – на 15,1 відс. та у 2024 році – на 15,1 відс.

Єдиний податок – це другий бюджетоутворюючий податок. Прогнозний обсяг єдиного податку на 2022-2024 роки розраховано ГУ ДПС у Черкаській області з урахуванням положень Податкового кодексу України, фактичних надходжень, кількості платників, за ставками, встановленими рішенням Черкаської міської ради від 27.06.2019 №2-4690 «Про затвердження Положень та ставок місцевих податків і зборів на території міста Черкаси».

Темпи росту єдиного податку прогнозуються у 2022 році на рівні 15,8 відс. до планових показників на 2021 рік, у 2023 році – на 13,2 відс. та у 2024 році – на 13,2 відс.

Прогнозний обсяг плати за землю на 2022-2024 роки розраховано ГУ ДПС у Черкаській області враховуючи фактичні надходження за попередні роки, за ставками земельного податку визначеними рішенням Черкаської міської ради від 27.06.2019 №2-4691 «Про встановлення ставок та пільг із сплати земельного податку на території міста Черкаси» (із змінами) та ставок орендної плати за землю, які встановлені рішенням Черкаської міської ради від 27.06.2019 № 2-4690 «Про затвердження Положень та ставок місцевих податків і зборів на території міста Черкаси», погашення податкового боргу. Прогнозні показники на 2022-2024 роки визначені на рівні очікуваних надходжень у 2021 році – 180,7 млн.грн.

Прогнозні надходження акцизного податку на 2022-2024 роки розраховані виходячи з фактичних надходжень за попередні роки, розширення бази оподаткування, враховуючи розрахунки ГУ ДПС у Черкаській області в частині акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну) та з урахуванням діючого законодавства щодо зарахування до місцевих бюджетів частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію

України пального в розмірі 13,44 відсотка до бюджетів територіальних громад.

Темпи росту акцизного податку (роздріб та пальне) прогнозуються у 2022 році на рівні 11,6 відс. до планових показників на 2021 рік, у 2023 році – на 4,2 відс. та у 2024 році – на 4,1 відс..

Прогнозні надходження податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності та частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету на 2022-2024 роки розраховані ГУ ДПС у Черкаській області з урахуванням очікуваних та прогнозних макроекономічних показників, а саме із прогнозних показників фінансово-

господарської діяльності комунальних підприємств, законодавчо встановлених ставок оподаткування, динаміки фактично задекларованих та сплачених сум податку за попередні звітні періоди.

Темп росту податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності прогноуються у 2022 році на рівні 1,5 відс. до планових показників на 2021 рік, у 2023 році – на 1 відс. та у 2024 році – на 1 відс. Темп росту частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету прогноуються у 2022 році на рівні 320,6 відс. до планових показників на 2021 рік, у 2023 році – на 1 відс. та у 2024 році – на 1 відс.

Прогнозні показники по платежах, контроль за якими не закріплено за органами ДПС, визначені з урахуванням динаміки надходжень у 2019-2021 роках, розміру прогнозованого індексу інфляції, зростання мінімальної зарплати та прожиткового мінімуму.

Таким чином, середньорічний приріст доходів загального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади (без офіційних трансфертів) прогноується у 2022 році на рівні 19,6 відс. до уточнених планових показників на 2021 рік, у 2023 році – на 12,5 відс. та у 2024 році – на 12,7 відс.

Доходи спеціального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади спрогнозовані з урахуванням розрахунків ГУ ДПС у Черкаській області в частині екологічного податку. Темп росту надходження екологічного податку прогноується у 2022 році на 16 відс. менше уточнених планових показників на 2021 рік, у 2023 році – на 4,5 відс. більше ніж у 2022 році, у 2024 році – на 4,5 відс. більше ніж прогноз на 2023 рік.

Доходи бюджету розвитку спеціального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади розраховані на підставі показників департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради щодо надходження коштів від продажу земельних ділянок та розрахунків департаменту економіки та розвитку Черкаської міської ради щодо надходження коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності, а також розрахунків надходження відсотків за користування пільговим довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів, внутрішньо переміщеним особам, учасникам проведення антитерористичної операції (АТО) та/або учасникам проведення операції Об'єднаних сил (ООС) на будівництво або придбання житла, і пеня за порушення строку платежу з погашення кредиту та плати за гарантії, надані міськими радами.

Темп росту надходження коштів до бюджету розвитку спеціального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади прогноуються у 2022 році на 88,7 відс. менше уточнених планових показників на 2021 рік, у 2023 році – на 17,1 відс. більше ніж у 2022 році, у 2024 році – на 68,4 відс. більше ніж прогноз на 2023 рік.

Власні надходження бюджетних установ визначено відповідно до прогнозних показників головних розпорядників бюджетних коштів щодо доходів та видатків, які здійснюються за рахунок цих коштів. Темп росту власних надходжень бюджетних установ прогноується у 2022 році на рівні 3,9 відс. до уточнених планових показників на 2021 рік, у 2023 році – на 6,0 відс. та у 2024 році – на 5,7 відс.

Інші доходи спеціального фонду розраховані на підставі динаміки фактичних надходжень протягом минулих та поточного років із урахуванням макроекономічних показників та чинного законодавства.

Оцінка втрат внаслідок надання пільг зі сплати податків.

За даними ГУ ДПС у Черкаській області сума пільг наданих Черкаською міською радою по сплаті земельного податку з юридичних осіб становить у 2021 році – 26 331 тис.грн.

В зв'язку з прийняттям рішення Черкаської міської ради від 01.07.2021 №6-106 «Про внесення змін до рішення Черкаської міської ради від 27.06.2019 № 2-4691 «Про встановлення ставок та пільг із сплати земельного податку на території міста Черкаси», яким виключено із переліку пільг по сплаті земельного податку «Комунальні підприємства за земельні ділянки, на яких розміщені аеродроми, будівлі та споруди для експлуатації та обслуговування повітряного транспорту» відповідно сума наданих Черкаською міською радою пільг по сплаті земельного податку з юридичних осіб на 2022-2024 роки буде становити – 22 215,4 тис.грн на рік.

V. Показники фінансування бюджету, показники місцевого боргу, гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій

Показники фінансування бюджету Черкаської міської територіальної громади визначено з урахуванням вимог ст. 72 Бюджетного кодексу України та наведено у додатку 3 до Прогнозу.

Кошти, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) на 2022 рік – 695 918,1 тис. грн, на 2023 рік – 887 676,4 тис. грн, на 2024 рік – 1 175 888,1 тис. грн.

Відповідно до норм чинного бюджетного законодавства, якщо у процесі здійснення платежів з погашення та обслуговування місцевого боргу та гарантованого місцевого боргу, обумовлених договором між кредитором та позичальником та/або правочином надання місцевої гарантії, порушується графік платежів, що призводить до нарахування та сплати будь-яких штрафних санкцій, відповідні міські ради не мають права здійснювати нові місцеві запозичення та надавати місцеві гарантії протягом трьох наступних років.

Згідно роз'яснень Міністерства фінансів України, у зв'язку з порушенням комунальними підприємствами міста, якими залучено кредити під місцеві гарантії, графіку платежів з погашення та обслуговування боргу, обумовленого правочином місцевої гарантії, що призвело до нарахування та сплати штрафних санкцій (пені), Черкаська міська рада не має права здійснювати нові місцеві запозичення та надавати нові місцеві гарантії протягом трьох наступних років, відповідно, у середньостроковому періоді не планується здійснення нових місцевих запозичень та надання нових місцевих гарантій.

На 2022 – 2024 роки встановлено граничний обсяг гарантованого боргу у сумі 267 999,1 тис. грн у 2022 році, 215 766,5 тис. грн у 2023 році та 165 840,6 тис. грн у 2024 році за місцевими гарантіями, наданими у 2008, 2009 роках комунальним підприємствам міста з метою реалізації інвестиційних проектів.

Прогнозні показники гарантованого міською територіальною громадою боргу на 2022-2024 роки

Найменування підприємства, що залучило кредит під гарантії Черкаської міської ради	Найменування інвестиційного проекту	Найменування кредитора	Термін погашення кредиту	Гарантований борг на кінець періоду					
				2022 рік		2023 рік		2024 рік	
				в іноземній валюті	тис.грн	в іноземній валюті	тис.грн	в іноземній валюті	тис.грн
КП «Черкасиводоканал»	Модернізація водопровідних та каналізаційних насосних станцій в рамках спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Розвиток міської інфраструктури»	Міжнародний банк реконструкції та розвитку	до 15.10.2025	3363,0 тис.дол. США	96 181,2	2521,9 тис.дол. США	72 631,8	1680,9 тис.дол. США	49 082,9
КПТМ «Черкаситеплокомун енерго»	Ефективне використання енергоресурсів у місті Черкаси	Європейський банк реконструкції та розвитку	до 26.09.2027	4965,8 тис.євро	171 817,9	4136,8 тис.євро	143 134,7	3307,6 тис.євро	116 757,7
Усього в національній валюті					267 999,1		215 766,5		165 840,6

Ефективне управління гарантованим боргом забезпечується виконанням таких завдань:

- мінімізація ризиків, пов'язаних із цим боргом;
- своєчасне та у повному обсязі виконання боргових зобов'язань комунальних підприємств, що гарантовані Черкаською міською радою перед кредиторами у випадку неспроможності виконання підприємствами гарантованих зобов'язань;
- забезпечення підтримання кредитного рейтингу міста на інвестиційному рівні.

Показники гарантованого Черкаською міською територіальною громадою боргу та надання місцевих гарантії наведені в додатку 5 до Прогнозу.

VI Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету

Основним завданням бюджетної політики на місцевому рівні на 2022-2024 роки залишатиметься забезпечення стабільності, результативності, стійкості та збалансованості бюджету територіальної громади, ефективне використання бюджетних коштів в умовах обмеженості бюджетних ресурсів.

Прогноз видаткової частини бюджету розроблено відповідно до положень бюджетно-галузевого законодавства, основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, пріоритетів бюджетної політики, передбачених Бюджетною декларацією, розрахованих прогнозних показників дохідної частини бюджету та з урахуванням особливостей реформ, які впроваджуються у відповідних галузях.

На прогнозні показники видатків мають вплив зростання розмірів соціальних гарантії (мінімальної заробітної плати, прожиткового мінімуму тощо), обсяг міжбюджетних трансфертів, а також впровадження реформ у сфері медицини, соціального захисту, освіти.

Основною метою розподілу коштів бюджету є забезпечення надання якісних публічних послуг та підвищення життєвого рівня населення громади. Для її досягнення передбачено виконання завдань у кожній сфері.

Показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету на середньостроковий період наведено в додатках 6-8.

Прогноз видаткової частини бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки розраховано з урахуванням вимог статті 77 Бюджетного кодексу

України, виходячи із фінансових можливостей, у першочерговому порядку враховано потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці, розміру мінімальної заробітної плати та першого тарифного розряду, проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

Пріоритетними завданнями розвитку основних галузей є:

Освіта

Основними цілями реалізації державної політики у сфері освіти на 2022-2024 роки є всебічний розвиток освітньої системи, формування механізму інноваційного розвитку навчальних закладів, забезпеченні права дитини на доступність здобуття якісної, сучасної та доступної освіти.

Основними завданням місцевих органів влади є постійний розвиток галузі освіти з метою забезпечення доступності високоякісної освіти в дошкільних закладах освіти, загальноосвітніх школах, підвищення рівня позашкільної освіти з урахуванням оптимального і ефективного використання бюджетних коштів, формування доступної та якісної системи освіти і виховання, що відповідає сучасним тенденціям розвитку суспільства керуючись Законом України «Про освіту».

Прогнозні граничні показники бюджету Черкаської міської територіальної громади по видатках на фінансування галузі «Освіта» на 2022-2024 роки передбачаються департаментом освіти та гуманітарної політики.

За рахунок коштів бюджету міської територіальної громади у середньостроковому періоді планується здійснити реалізацію 11 бюджетних програм, 9 міських цільових програм.

За рахунок коштів бюджету Черкаської міської територіальної громади передбачається надання послуг у сфері освіти 53 дошкільними навчальними закладами, 35 загальноосвітніми навчальними закладами, 4 професійно-технічними закладами, 5 позашкільними навчальними закладами, 6 школами естетичного виховання, інші – інклюзивно-ресурсним центром, логопедичним пунктом, групою централізованого господарчого обслуговування, центром професійного розвитку педагогічних працівників, централізованою бухгалтерією № 1, групою планування, економічного аналізу та звітності департаменту освіти та гуманітарної політики. Загальна штатна чисельність установ станом на 01.07.2021 року становить 7 452,19 штатних одиниць.

Пріоритетними завданнями розвитку на 2022-2024 роки є:

- задоволення потреб в наданні якісних освітніх послуг закладами дошкільної освіти міста;

- задоволення потреб в наданні послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах шляхом забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти в рамках реформи загальної середньої освіти “Нова українська школа”, розбудови нового освітнього середовища;

- задоволення потреб в наданні початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого та художнього мистецтва шляхом розвитку і підтримки системи роботи з обдарованою і талановитою молоддю, різнобічний розвиток індивідуальності дитини, її задатків і здібностей;

- створення умов для надання професійно-технічної освіти у професійно-технічних навчальних закладах відповідно до потреб ринку праці;

- забезпечення права і комфортних умов на освіту дітей з особливими потребами;

- приведення матеріально-технічної бази та навчального оснащення освітніх закладів до сучасних стандартів організації навчального середовища;

- стимулювання творчої молоді та педагогічних працівників.

Основні результатами, яких планується досягти, є стовідсоткове охоплення дітей повною середньою освітою, суттєве поліпшення матеріально-технічної бази галузі, підвищення рівня забезпечення охоплення дошкільною освітою, забезпечення високого соціального статусу педагогічних працівників, створення безпечних умов для фізичного та психоемоційного розвитку дітей.

Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство

Пріоритетними завданнями у середньостроковому періоді є забезпечення ефективного функціонування та розвитку дорожньої-транспортної мережі; створення комфортних і безпечних умов всіх учасників дорожнього руху; надання якісних послуг з перевезень пасажирів; сприяння економічному та екологічно збалансованому розвитку міста.

У 2022 – 2024 роках буде продовжено реалізацію заходів з розвитку та утримання вулично-дорожньої мережі в межах Програми будівництва, реконструкції, ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі міста Черкаси на 2021-2025 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 24.12.2020 №2-44 та розвитку транспортної інфраструктури мережі міста шляхом:

- будівництва, реконструкції, ремонту дорожнього покриття, тротуарів, алей, внутрішньоквартальних заїздів, велодоріжок, мереж зливової каналізації, контактних мереж та інших об'єктів дорожньо-транспортної інфраструктури;
- проведення термінових (позапланових) робіт з ремонту об'єктів вулично-дорожньої мережі, ліквідації незадовільних умов руху транспорту на аварійних ділянках доріг;
- влаштування світлофорних об'єктів, дорожніх знаків, дорожньої розмітки, інших технічних засобів організації дорожнього руху, забезпечення відеонагляду на автомобільних дорогах, реалізація інших заходів, спрямованих на покращення безпеки;
- утримання доріг (зимове та літнє), систем водовідведення, технічних засобів регулювання дорожнього руху, зупинок громадського транспорту, інших об'єктів вулично-транспортної інфраструктури, що здійснюється постійно;
- створення умов для забезпечення оновлення рухомого складу громадського транспорту.

Враховуючи наявну інфраструктуру електричного транспорту в місті у 2022-2024 роках передбачається фінансування транспортних послуг з пасажирських перевезень міським електричним транспортом (в тому числі перевезення всіх пільгових категорій громадян, яким чинним законодавством надано право безоплатного проїзду) відповідно до договору про організацію надання транспортних послуг з перевезень міським електричним транспортом, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 14.11.2012 № 1045.

В результаті залучення коштів місцевого бюджету на розвиток дорожньо-транспортної інфраструктури у 2022 – 2024 роках планується:

- збереження існуючої дорожньо-транспортної мережі міста, покращення її транспортно-експлуатаційного та технічного стану;
- розбудова і модернізація дорожньо-транспортної інфраструктури;
- забезпечення безпечних умов руху, зменшення кількості дорожньо-транспортних пригод;
- поліпшення транспортного і пішохідного сполучення;
- підвищення комфортності, безпечності та економічності перевезень пасажирів, адаптація послуг транспорту до потреб людей з особливими потребами.

Органи місцевого самоврядування

Пріоритетним завданням органів місцевого самоврядування є забезпечення здійснення повноважень, наданих Конституцією України, Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні» та іншими нормативно-правовими актами, впровадження багаторічного фінансового планування та досягнення стабільного розвитку місцевого самоврядування.

За рахунок коштів Черкаської міської територіальної громади передбачається фінансування 13 головних розпорядників коштів: департаменту управління справами та юридичного забезпечення (на обслуговуванні: керівництво міської ради та її виконавчий комітет, відділ «Оперативна служба», відділ «Патронатна служба», відділ з питань роботи ради), департаменту освіти та гуманітарної політики, департаменту охорони здоров'я та медичних послуг, департаменту соціальної політики, служба у справах дітей, департаменту житлово-комунального комплексу, управління інспектування, департаменту архітектури та містобудування, управління державного архітектурно-будівельного контролю, управління інформаційної політики, департаменту економіки та розвитку, управління з питань державної реєстрації, департаменту фінансової політики (розпорядник нижчого рівня – адміністративний відділ) зі штатною чисельністю 620,5 шт. од.

У 2022-2024 роках розпорядниками коштів передбачається здійснити заходи щодо:

- забезпечення юридичного та фінансового супроводу при виконанні власних та делегованих повноважень, забезпечення доступними державними сервісами, цифрову трансформацію сфери адміністративних послуг і ЦНАП;

- надання послуг у сфері державної реєстрації, забезпечення реалізації громадянами виборчого права;

- удосконалення інформаційних систем органів місцевого самоврядування для єдиного інформаційного простору Черкаської територіальної громади, забезпечення доступу громадян до будь-якої інформації за допомогою сучасних інформатизованих систем;

- виконання програм у сфері освіти та гуманітарної політики;

- соціально – правового захисту дітей, запобігання дитячій бездоглядності та безпритульності;

- виконання програм у сфері забезпечення потреб населення у медичній допомозі;

- виконання програм у сфері соціального захисту і соціального забезпечення;

- виконання програм у сфері житлово-комунального господарства, благоустрою, архітектури та містобудування, утримання та розвитку автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури;

- виконання наданих повноважень у сфері економіки Черкаської міської територіальної громади, утримання об'єктів комунальної власності;

- здійснення повноважень з виконання бюджету Черкаської міської територіальної громади та управління бюджетним процесом.

Основними результатами, яких планується досягти, є:

- посилення ролі та відповідальності органів місцевого самоврядування у розв'язанні актуальних проблем розвитку Черкаської міської територіальної громади.

- оптимізація організаційної структури, підвищення рівня фінансової забезпеченості власних та делегованих повноважень;

- чіткий розподіл повноважень між органами місцевого самоврядування та центральними органами державної влади.

Фізична культура і спорт

Основними цілями реалізації державної політики у сфері фізичної культури та спорту на 2022-2024 роки є забезпечення першочергових та перспективних заходів для задоволення потреб кожного громадянина міста у зміцненні здоров'я, фізичному та духовному розвитку, створення необхідних умов для залучення широких верств населення до масового спорту, популяризації здорового способу життя, фізичної культури та спорту.

За рахунок коштів бюджету міської територіальної громади у середньостроковому періоді планується здійснити реалізацію 6 бюджетних програм, 4 міських цільових програм.

За рахунок коштів бюджету територіальної громади міста буде здійснюватися фінансування: 8 дитячо-юнацьких спортивних шкіл, сектору з обслуговування закладів культури централізованої бухгалтерії № 4, та надання фінансової підтримки комунальним підприємствам: «МСК «Дніпро» та «СК «Будівельник» (одержувачі коштів). Загальна штатна чисельність по закладах та підприємствах галузі станом на 01.07.2021 року складає 474,77 од.

Пріоритетними напрямками розвитку фізичної культури та спорту є удосконалення системи формування та підготовки збірних команд з олімпійських та неолімпійських видів спорту, створення умов для розвитку індивідуальних здібностей спортсменів на всіх етапах багаторічної підготовки, забезпечення збереження і розвитку діяльності дитячо-юнацьких спортивних шкіл та підвищення якості і кількості відбору обдарованих дітей до системи резервного спорту.

Основні результати, яких планується досягти: формування спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами, забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг в комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах.

Житлово-комунальне господарство громади

Пріоритетними напрямками у сфері житлово-комунального господарства на 2022-2024 роки є:

- забезпечення проживання громади у чистому, освітленому та сприятливому для життєдіяльності людини місті;
- здійснення заходів для забезпечення належного технічного та естетичного стану об'єктів міського благоустрою, підвищення експлуатаційних якостей та продовження строків їх служби;
- лабораторний моніторинг за експлуатацією джерел децентралізованого водопостачання, які є джерелами питного водопостачання для дітей віком до 3-х років;
- забезпечення безпечного та комфортного співіснування людини і тварин у міському середовищі.

Основними результатами, яких планується досягти є:

- належне утримання об'єктів комунальної власності, зокрема, мереж зовнішнього освітлення, світлофорних об'єктів, кладовищ, парків та скверів, пляжів, фонтанів та інших об'єктів благоустрою міста;
- забезпечення якісної питної води для маленьких жителів міста, що проживають у приватному секторі;
- створення належних умов утримання безпритульних тварин, регулювання чисельності безпритульних тварин гуманними методами та пошуку тваринам нових власників в місті, взаємодія із засобами масової інформації, громадськими організаціями з метою проведення просвітницької та виховної роботи з питань утримання та поводження з тваринами.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

Основними цілями реалізації державної політики у сфері соціального захисту та соціального забезпечення на 2022-2024 роки є посилення адресної соціальної підтримки для підвищення ефективності використання бюджетних коштів та їх спрямування соціально вразливим верствам населення.

Основними напрямками розвитку галузі соціального захисту та соціального забезпечення в Черкаській міській територіальній громаді є запровадження програм і заходів щодо поліпшення становища соціально вразливих верств населення, осіб, сімей, які опинилися в складних життєвих обставинах, та всебічне сприяння ними соціальних послуг за місцем проживання та відповідних соціальних допомог.

Прогнозні граничні показники бюджету Черкаської міської територіальної громади по видатках на фінансування галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» на 2022-2024 роки передбачаються наступними головними розпорядниками коштів: департаментом соціальної політики, департаментом освіти та гуманітарної політики, департаментом охорони здоров'я та медичних послуг.

За рахунок коштів бюджету міської територіальної громади у середньостроковому періоді планується здійснити реалізацію 14 бюджетних програм, 8 міських цільових програм соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення міста, забезпечити надання соціальних послуг в 3-х установах соціального захисту.

До установ соціального захисту належать територіальний центр надання соціальних послуг, центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Жага життя», Черкаський міський центр соціальних служб. Зазначені установи опікуються наданням соціальних послуг найбільш вразливим верствам населення міста. Загальна штатна чисельність установ становить 206,5 штатних одиниць.

Пріоритетними завданнями розвитку на 2022-2024 роки є:

- продовження реалізації соціальних ініціатив;
- розширення спектру надання соціальних послуг установами соціального захисту (створення кризового центру для жінок, забезпечення функціонування мобільної бригади з протидії насильству);
- забезпечення надання базових соціальних послуг, потреба в яких не задоволена установами соціального захисту міста, шляхом залучення надавачів соціальних послуг недержавного сектору;
- запобігання соціальному сирітству, впровадження інноваційних форм і методів роботи з дітьми «кризових» категорій та нових форм сімейного виховання;
- підвищення життєвого рівня малозабезпечених верств населення шляхом надання пілг та допомог;
- забезпечення соціального захисту та соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України та членів їх сімей.

Основні результати, яких планується досягти:

- адаптація системи надання соціальних послуг до нових вимог законодавства;
- охоплення соціальним захистом максимальної кількості сімей та малозабезпечених громадян, які потребують підтримки місцевої влади;
- покращення соціального діалогу між суспільством та владою.

Охорона здоров'я

Основними цілями реалізації державної політики у сфері охорони здоров'я на 2022-2024 роки є забезпечення доступності медичного обслуговування, розвитку всіх видів медичного обслуговування та вдосконалення мережі лікувальних закладів, пере-

хід від утримання мережі комунальних закладів охорони здоров'я (ліжок, персоналу) до оплати за фактично надані пацієнтам медичні послуги.

Всі комунальні підприємства охорони здоров'я Черкаської міської територіальної громади перейшли на нову модель фінансування та надають послуги з первинної, вторинної (спеціалізованої), третинної (високо-спеціалізованої), паліативної медичної допомоги, медичної допомоги дітям до 16 років, медичної допомоги у зв'язку з вагітністю та медичної реабілітації, оплата яких здійснюється відповідно до укладених підприємствами договорів з Національною службою здоров'я України про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій, а також інших джерел, не заборонених законодавством.

Медичну допомогу та медичні послуги населенню надають комунальні некомерційні підприємства багатoproфільної стаціонарної допомоги (5 підприємств), лікарсько-акушерської допомоги (1 підприємство), первинної медико-санітарної допомоги (5 підприємств), амбулаторно-поліклінічної допомоги (2 підприємства) та стоматологічної допомоги (2 підприємства). Їх фінансування за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади у середньостроковому періоді планується здійснити за 6 бюджетними програмами.

Пріоритетними напрямками фінансового забезпечення галузі «Охорона здоров'я» є здійснення видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунальних закладів охорони здоров'я та фінансування заходів, що визначені місцевими програмами, які передбачають надання медичних послуг населенню понад обсяг державних гарантій, а також, програм підтримки та розвитку закладів, спрямованих на оновлення та модернізацію матеріально-технічної бази, проведення капітального ремонту та реконструкції будівель цих закладів з метою енергоефективності та енергозбереження.

Основні результати, яких планується досягти: підвищення рівня медичного обслуговування населення, розширення можливості щодо його доступності та якості, запровадження нових підходів до організації роботи закладів охорони здоров'я та їх фінансового забезпечення, подальший розвиток системи медичного обслуговування населення та реформування системи охорони здоров'я.

Культура і мистецтво

Цілями державної політики у сфері культури є збереження та поширення культурних цінностей з метою максимального задоволення культурних та духовних потреб жителів міста.

Головним напрямком галузі є забезпечення розвитку культури і духовності населення територіальної громади, створення максимально сприятливих умов для творчого розвитку, відродження народної творчості та популяризації національних звичаїв та обрядів, проведення різноманітних соціальних культурних проєктів.

Прогнозні граничні показники бюджету Черкаської міської територіальної громади по видатках на фінансування галузі «Культура і мистецтво» на 2022-2024 роки передбачаються департаментом освіти та гуманітарної політики.

За рахунок коштів бюджету міської територіальної громади у середньостроковому періоді планується здійснити реалізацію 5 бюджетних програм, 4 міських цільових програм.

До закладів галузі «Культура і мистецтво» належать 14 філій Черкаської міської централізованої бібліотечної системи, Черкаський міський археологічний музей Середньої Наддніпрянщини, Черкаський міський будинок культури ім. Івана Кулика, Черкаський міський Палац молоді, сектор з обслуговування закладів культури централізованої бухгалтерії №4, та надавалась фінансова підтримка комунальним підприємствам: «Кінотеатр «Україна» та «Черкаський міський зоологічний парк «Рошен». Загальна

штатна чисельність установ станом на 01.07.2021 року становить 269,55 штатних одиниць.

Пріоритетними завданнями розвитку на 2022-2024 роки є:

- створення належних умов для задоволення культурних та духовних потреб жителів міста, збереження культурної спадщини;
- консолідація та розвиток історичної свідомості Українського народу;
- створення сприятливих умов для функціонування та розвитку інших закладів культури - кінематографії, зоологічних парків.

Основні результати, яких планується досягти:

- забезпечення проведення державних свят на належному рівні, розвиток цінностей культури і мистецтва в усіх її численних проявах;
- підвищення рівня культурного обслуговування громадян, забезпечення їх доступу до культурних надбань.

Кредитування бюджету

Основними цілями кредитування в 2022-2024 роках є:

1. Створення сприятливих умов для вирішення житлових проблем, покращення соціально-економічного та демографічного стану в місті Черкаси, підвищення соціального захисту молодих сімей і одиноких молодих громадян, учасників антитерористичної операції/операції об'єднаних сил та бійців-добровольців, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України, та членам їх сімей, шляхом надання довгострокових кредитів на будівництво (реконструкцію) і придбання житла та здійснення їх обслуговування, в межах затверджених місцевих програм, а саме:

- за Програмою молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси планується залучення для кредитування громадян бюджетних коштів загального фонду та спеціального фонду (за рахунок погашення кредитів, наданих в минулі періоди) у 2022 році - 3 807,8 тис.грн; у 2023 році - 3 971,9 тис.грн; у 2024 році - 4 135,2 тис.грн, що забезпечить щорічне поліпшення житлових умов та придбання в 2022 році 274 кв.м. житла; у 2023 році - 286 кв.м. житла; у 2024 році - 298 кв.м. житла;

- за Програмою пільгового житлового кредитування учасників антитерористичної операції/операції об'єднаних сил і бійців-добровольців, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України та членів їх сімей в м. Черкаси планується надання кредитів за рахунок коштів загального фонду місцевого бюджету у 2022 році в сумі 12 860,3 тис.грн, у 2023 році - 13 541,9 тис.грн, у 2024 році - 14 219,0 тис.грн, що забезпечить щорічне поліпшення житлових умов та придбання в 2022 році 885,8 кв.м. житла, у 2023 році - 932,74 кв.м. житла, у 2024 році - 979,4 кв.м. житла.

2. Виконання зобов'язань Черкаською міською радою за місцевими гарантіями, наданими у 2008, 2009 роках, а саме:

- Гарантія від 10.09.2009, надана Черкаською міською радою для своєчасного та в повному обсязі виконання боргових зобов'язань КП «Черкасиводоканал», що виникатимуть з договору про субкредитування № 28010-02/144 від 29.12.2009, укладеному між Міністерством фінансів України, Міністерством житлово-комунального господарства 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 10 873,7 тис. дол. США).

- Гарантія від 10.01.2008 (зі змінами та викладенням у новій редакції від 16.12.2015), надана Черкаською міською для своєчасного та в повному обсязі виконання боргових зобов'язань КПТМ «Черкаситеплокомуненерго», що виникатимуть з Кредитної Угоди 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 в сумі 10746,7 тис. євро).

У середньостроковому періоді, враховуючи виконання Черкаською міською радою гарантійних зобов'язань у попередніх бюджетних періодах, витрати на виконання гарантійних зобов'язань, згідно з вимогами ч.15 ст.17 Кодексу, плануються у розмірі 100 % сум платежів за укладеними договорами, зокрема:

у 2022 році в сумі 60 925,6 тис.грн, з них: КП «Черкасиводоканал» - 24 427,2 тис.грн, КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» - 36 498,4 тис. грн;

у 2023 році в сумі 59 542,0 тис.грн, з них: КП «Черкасиводоканал» - 24 461,3 тис.грн, КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» - 35 080,7 тис. грн;

у 2024 році в сумі 58 586,6 тис.грн, з них: КП «Черкасиводоканал» - 24 663,1 тис.грн, КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» - 33 923,5 тис.грн;

Граничні показники кредитування бюджету наведено у додатку 8 до Прогнозу.

VII. Бюджет розвитку

Бюджет розвитку місцевого бюджету - це план утворення і використання коштів, що спрямовуються на соціально-економічний розвиток міста, здійснення інвестиційної та інноваційної діяльності.

На реалізацію капітальних видатків місцевого бюджету у середньостроковому періоді заплановано такі обсяги видатків:

2022 рік – 718,6 тис.грн;

2023 рік – 914,0 тис.грн;

2024 рік – 1 219,3 тис.грн.

Основним джерелом фінансування капітальних видатків є передача коштів загального фонду до бюджету розвитку спеціального фонду бюджету міської територіальної громади.

З метою розроблення Стратегії розвитку міста, комітетом стратегічного планування при міському голові, утвореним розпорядженням міського голови від 24.06.2016 № 223-р, розробляється проект стратегічного плану розвитку міста Черкаси, який відображатиме основні пріоритети його довгострокового розвитку, визначатиме відповідні соціальні стандарти, індикативні та інші показники.

Оскільки основою для формування та раціонального використання коштів бюджету розвитку місцевого бюджету є фінансування заходів, пов'язаних з реалізацією основних пріоритетних напрямків соціально-економічного розвитку міста визначених на середньостроковий період, розподіл капітальних видатків здійснюватиметься в установленому порядку після затвердження Черкаською міською радою Стратегії розвитку міста до 2030 року.

Показники бюджету розвитку за видами надходжень та граничними обсягами витрат наведено у додатку 9 до Прогнозу.

VIII. Взаємовідносини бюджету з іншими бюджетами

Пріоритетом бюджетної політики у середньостроковому періоді є реформування міжбюджетних відносин з метою забезпечення регіонального економічного зростання, підвищення рівня фінансової незалежності, підвищення ефективності використання бюджетних коштів та зменшення диспропорцій у рівні соціально-економічного розвитку територій.

В прогнозних показниках на 2022-2024 роки врахований обсяг міжбюджетних трансфертів, доведений листом Міністерства фінансів України від 09.06.2021 № 05110-14-6/18181 «Про прогнози місцевих бюджетів на 2022-2024 роки».

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів наведено у додатку 11 до цього Прогнозу.

Прогнозні показники міжбюджетних трансфертів, що надаватимуться іншим місцевим бюджетам наведено у додатку 12 до цього Прогнозу.

IX. Інші положення та показники

В прогнозі бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки наявні наступні додатки:

- додаток 1 «Загальні показники бюджету»;
- додаток 2 «Показники доходів бюджету»;
- додаток 3 «Показники фінансування бюджету»;
- додаток 5 «Показники гарантованого Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу і надання місцевих гарантій»;
- додаток 6 «Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів»;
- додаток 7 «Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;
- додаток 8 «Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету»;
- додаток 9 «Показники бюджету розвитку»;
- додаток 11 «Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів»;
- додаток 12 «Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам».

Додаток 4 «Показники місцевого боргу» та додаток 10 «Обсяги капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів» не подаються до прогнозу, у зв'язку з відсутністю показників.

Директор департаменту фінансової
політики Черкаської міської ради

Тетяна ХАРЕНКО

Додаток 1

Прогнозу бюджету Черкаської міської
територіальної громади на 2022-2024 роки

Загальні показники бюджету

23576000000

(код бюджету)

(грн)

№ з/п	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Загальні показники надходжень						
1.	Доходи (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	2 708 338 323	3 058 972 162	3 338 291 964	3 735 725 537	4 184 798 782
X	загальний фонд	2 617 706 003	2 773 911 835	3 216 895 700	3 604 816 100	4 031 022 400
X	спеціальний фонд	90 632 320	285 060 327	121 396 264	130 909 437	153 776 382
2.	Фінансування, у тому числі:	12 664 823	11 515 049	0	0	0
X	загальний фонд	-498 536 709	-349 329 375	-695 918 052	-887 676 436	-1 175 888 140
X	спеціальний фонд	511 201 532	360 844 424	695 918 052	887 676 436	1 175 888 140
3.	Повернення кредитів, у тому числі:	-11 879 988	-93 480 692	-63 749 626	-62 459 973	-61 646 555
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	-11 879 988	-93 480 692	-63 749 626	-62 459 973	-61 646 555
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	2 732 883 134	3 163 967 903	3 402 041 590	3 798 185 510	4 246 445 337
X	загальний фонд	2 119 169 294	2 424 582 460	2 520 977 648	2 717 139 664	2 855 134 260
X	спеціальний фонд	613 713 840	739 385 443	881 063 942	1 081 045 846	1 391 311 077
II. Загальні граничні показники видатків та надання кредитів						
1.	Видатки (з міжбюджетними трансфертами), у тому числі:	2 694 549 666	3 082 821 014	3 325 060 248	3 721 774 565	4 170 181 739
X	загальний фонд	2 104 993 004	2 410 636 666	2 506 167 215	2 701 544 277	2 838 759 104
X	спеціальний фонд	589 556 662	672 184 348	818 893 033	1 020 230 288	1 331 422 635
2.	Надання кредитів, у тому числі:	38 333 468	81 146 889	76 981 342	76 410 945	76 263 598
X	загальний фонд	14 176 289	13 945 794	14 810 433	15 595 387	16 375 156
X	спеціальний фонд	24 157 179	67 201 095	62 170 909	60 815 558	59 888 442
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	2 732 883 134	3 163 967 903	3 402 041 590	3 798 185 510	4 246 445 337
X	загальний фонд	2 119 169 293	2 424 582 460	2 520 977 648	2 717 139 664	2 855 134 260
X	спеціальний фонд	613 713 841	739 385 443	881 063 942	1 081 045 846	1 391 311 077

Додаток 2

Прогнозу бюджету Черкаської міської
територіальної громади на 2022-2024 роки

Показники доходів бюджету

23576000000

(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Доходи (без урахування міжбюджетних трансфертів)						
X	Загальний фонд, у тому числі:	2 077 156 107	2 267 304 300	2 711 026 600	3 050 765 600	3 439 163 800
10000000	Податкові надходження	2 028 190 566	2 223 828 500	2 655 775 600	2 994 005 300	3 380 865 500
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	1 267 754 332	1 380 022 800	1 727 127 800	1 987 733 000	2 287 698 300
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 266 872 761	1 378 722 800	1 725 808 000	1 986 400 000	2 286 352 000
11020000	Податок на прибуток підприємств	881 571	1 300 000	1 319 800	1 333 000	1 346 300
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	10 234	8 700	8 300	8 300	8 300
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	10 234	8 700	8 300	8 300	8 300
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	174 982 106	184 750 000	206 178 500	214 937 000	223 746 900
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	19 141 404	20 600 000	25 063 000	26 390 000	27 700 000
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	66 920 111	71 750 000	85 943 500	90 520 000	95 078 900
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	88 920 591	92 400 000	95 172 000	98 027 000	100 968 000
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	585 443 894	659 047 000	722 461 000	791 327 000	869 412 000
18010000	Податок на майно	207 930 160	245 417 000	243 107 000	248 975 000	255 456 000
18030000	Туристичний збір	705 352	830 000	1 209 000	1 299 000	1 397 000
18040000	Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справлявся до 1 січня 2015 року	-500	0	0	0	0
18050000	Єдиний податок	376 808 882	412 800 000	478 145 000	541 053 000	612 559 000
20000000	Неподаткові надходження	48 958 675	43 461 500	55 235 600	56 744 100	58 281 300
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	7 271 645	7 122 500	10 163 600	10 221 500	10 280 300
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	188 318	196 500	826 400	834 600	843 000
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	5 622 758	5 400 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
21080000	Інші надходження	1 460 569	1 526 000	1 337 200	1 386 900	1 437 300
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	26 239 059	26 539 000	32 215 900	33 104 100	34 022 500
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	16 881 085	18 539 000	22 135 900	23 951 100	25 696 500
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	7 925 259	6 500 000	8 700 000	7 700 000	6 800 000
22090000	Державне мито	1 432 715	1 500 000	1 380 000	1 453 000	1 526 000

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
24000000	Інші неподаткові надходження	15 447 971	9 800 000	12 856 100	13 418 500	13 978 500
24060000	Інші надходження	15 447 971	9 800 000	12 856 100	13 418 500	13 978 500
30000000	Доходи від операцій з капіталом	6 866	14 300	15 400	16 200	17 000
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	6 866	14 300	15 400	16 200	17 000
31010000	Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, безхазяйного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі	6 291	14 000	14 800	15 600	16 400
31020000	Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння	575	300	600	600	600
X	Спеціальний фонд, у тому числі:	88 781 596	285 060 327	121 396 264	130 909 437	153 776 382
10000000	Податкові надходження	6 754 065	10 000 000	8 399 000	8 780 000	9 175 000
19000000	Інші податки та збори	6 754 065	10 000 000	8 399 000	8 780 000	9 175 000
19010000	Екологічний податок	6 754 065	10 000 000	8 399 000	8 780 000	9 175 000
20000000	Неподаткові надходження	78 894 441	88 479 183	91 907 264	97 409 437	102 951 382
24000000	Інші неподаткові надходження	9 547 004	308 593	276 200	267 800	261 400
24060000	Інші надходження	78 130	70 000	106 200	111 800	117 400
24110000	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій	216 930	238 593	170 000	156 000	144 000
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	9 251 944	0	0	0	0
25000000	Власні надходження бюджетних установ	69 347 437	88 170 590	91 631 064	97 141 637	102 689 982
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	46 324 183	81 974 032	91 139 746	96 624 279	102 146 756
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	23 023 254	6 196 558	491 318	517 358	543 226
30000000	Доходи від операцій з капіталом	3 055 268	186 506 144	20 990 000	24 620 000	41 550 000
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	651 811	78 506 144	11 990 000	14 620 000	30 550 000
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	651 811	78 506 144	11 990 000	14 620 000	30 550 000
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	2 403 457	108 000 000	9 000 000	10 000 000	11 000 000
33010000	Кошти від продажу землі	2 403 457	108 000 000	9 000 000	10 000 000	11 000 000
50000000	Цільові фонди	77 822	75 000	100 000	100 000	100 000
50000000	Цільові фонди	77 822	75 000	100 000	100 000	100 000
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	77 822	75 000	100 000	100 000	100 000
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	2 165 937 703	2 552 364 627	2 832 422 864	3 181 675 037	3 592 940 182
X	загальний фонд	2 077 156 107	2 267 304 300	2 711 026 600	3 050 765 600	3 439 163 800
X	спеціальний фонд	88 781 596	285 060 327	121 396 264	130 909 437	153 776 382
II. Трансферти з державного бюджету						
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	425 839 087	473 512 100	505 869 100	554 050 500	591 858 600
X	загальний фонд	425 839 087	473 512 100	505 869 100	554 050 500	591 858 600
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	425 839 087	473 512 100	505 869 100	554 050 500	591 858 600

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	загальний фонд	425 839 087	473 512 100	505 869 100	554 050 500	591 858 600
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
III. Трансфerti з інших бюджетів						
41040000	Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	20 849 500	11 984 600	0	0	0
X	загальний фонд	20 849 500	11 984 600	0	0	0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	95 712 033	21 110 835	0	0	0
X	загальний фонд	93 861 309	21 110 835	0	0	0
X	спеціальний фонд	1 850 724	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом III, у тому числі:	116 561 533	33 095 435	0	0	0
X	загальний фонд	114 710 809	33 095 435	0	0	0
X	спеціальний фонд	1 850 724	0	0	0	0
X	РАЗОМ за розділами I,II,III, у тому числі:	2 708 338 323	3 058 972 162	3 338 291 964	3 735 725 537	4 184 798 782
X	загальний фонд	2 617 706 003	2 773 911 835	3 216 895 700	3 604 816 100	4 031 022 400
X	спеціальний фонд	90 632 320	285 060 327	121 396 264	130 909 437	153 776 382

Показники фінансування бюджету

23576000000						
(код бюджету)						
(грн)						
Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Фінансування за типом кредитора						
200000	Внутрішнє фінансування	14 350 394	11 515 049	0	0	0
X	загальний фонд	-498 536 709	-349 329 375	-695 918 052	-887 676 436	-1 175 888 140
X	спеціальний фонд	512 887 103	360 844 424	695 918 052	887 676 436	1 175 888 140
300000	Зовнішнє фінансування	-1 685 571	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	-1 685 571	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	12 664 823	11 515 049	0	0	0
X	загальний фонд	-498 536 709	-349 329 375	-695 918 052	-887 676 436	-1 175 888 140
X	спеціальний фонд	511 201 532	360 844 424	695 918 052	887 676 436	1 175 888 140
II. Фінансування за типом боргового зобов'язання						
400000	Фінансування за борговими операціями	-1 685 571	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	-1 685 571	0	0	0	0
600000	Фінансування за активними операціями	14 350 394	11 515 049	0	0	0
X	загальний фонд	-498 536 709	-349 329 375	-695 918 052	-887 676 436	-1 175 888 140
X	спеціальний фонд	512 887 103	360 844 424	695 918 052	887 676 436	1 175 888 140
X	УСЬОГО за розділом II, у тому числі:	12 664 823	11 515 049	0	0	0
X	загальний фонд	-498 536 709	-349 329 375	-695 918 052	-887 676 436	-1 175 888 140
X	спеціальний фонд	511 201 532	360 844 424	695 918 052	887 676 436	1 175 888 140

Прогнозу бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022-2024 роки

2357600000

(грн)

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Гарантований борг (на кінець періоду)						
1.	Внутрішній борг	0	0	0	0	0
	у національній валюті (грн)	0	0	0	0	0
2.	Зовнішній борг	308 440 995	326 824 184	267 999 109	215 766 459	165 840 618
	в іноземній валюті	10 908 766	11 231 072	9 370 598	7 520 619	5 679 473
	у національній валюті(грн) за курсом	308 440 995	326 824 184	267 999 109	215 766 459	165 840 618
X	УСЬОГО за розділом I, у національній валюті(грн)	308 440 995	326 824 184	267 999 109	215 766 459	165 840 618
II. Надання місцевих гарантій						

Граничні показники видатків бюджету та надання кредитів з бюджету головним розпорядникам коштів

23576000000

(код бюджету)

(грн)

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
02	Департамент управління справами та юридичного забезпечення Черкаської міської ради, у тому числі:	41 824 495	44 110 950	45 865 342	46 062 164	46 262 283
X	загальний фонд	41 809 854	43 782 454	45 865 342	46 062 164	46 262 283
X	спеціальний фонд	14 641	328 496	0	0	0
06	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради, у тому числі:	1 264 023 916	1 696 966 958	1 644 027 644	1 785 755 895	1 900 608 389
X	загальний фонд	1 118 689 786	1 442 084 379	1 552 674 722	1 688 916 743	1 798 241 645
X	спеціальний фонд	145 334 130	254 882 579	91 352 922	96 839 152	102 366 744
07	Департамент охорони здоров'я та медичних послуг Черкаської міської ради, у тому числі:	416 308 572	155 591 202	68 365 672	71 833 197	53 581 263
X	загальний фонд	298 224 844	122 649 777	68 365 672	71 833 197	53 581 263
X	спеціальний фонд	118 083 728	32 941 425	0	0	0
08	Департамент соціальної політики Черкаської міської ради, у тому числі:	161 307 862	145 946 889	133 654 779	141 069 052	144 931 307
X	загальний фонд	128 260 876	135 002 504	133 350 637	140 744 567	144 588 069
X	спеціальний фонд	33 046 986	10 944 385	304 142	324 485	343 238
09	Служба у справах дітей Черкаської міської ради, у тому числі:	7 186 567	7 417 264	7 519 417	7 538 277	7 555 025
X	загальний фонд	7 186 567	7 417 264	7 519 417	7 538 277	7 555 025
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
12	Департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради, у тому числі:	467 142 065	619 957 219	430 682 840	455 207 545	471 045 892
X	загальний фонд	323 206 634	445 602 160	423 607 640	447 805 745	463 353 492
X	спеціальний фонд	143 935 431	174 355 059	7 075 200	7 401 800	7 692 400
14	Управління інспектування Черкаської міської ради, у тому числі:	7 640 366	10 957 771	10 560 699	10 048 121	10 079 082
X	загальний фонд	7 640 366	10 443 771	10 560 699	10 048 121	10 079 082
X	спеціальний фонд	0	514 000	0	0	0
16	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради, у тому числі:	161 641 680	203 967 816	22 776 183	23 507 702	23 847 480
X	загальний фонд	20 777 560	23 165 567	22 776 183	23 507 702	23 847 480
X	спеціальний фонд	140 864 120	180 802 249	0	0	0
17	Управління державного архітектурно-будівельного контролю Черкаської міської ради, у тому числі:	5 620 748	5 978 261	6 100 636	6 114 112	6 127 500
X	загальний фонд	5 620 748	5 978 261	6 100 636	6 114 112	6 127 500
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
1	2	3	4	5	6	7

Код відомчої класифікації	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
23	Управління інформаційної політики Черкаської міської ради, у тому числі:	15 157 525	20 356 366	43 702 157	43 982 482	44 246 650
X	загальний фонд	11 647 815	18 284 663	43 702 157	43 982 482	44 246 650
X	спеціальний фонд	3 509 710	2 071 703	0	0	0
27	Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради, у тому числі:	29 473 159	47 233 575	753 651 746	950 146 370	1 255 682 739
X	загальний фонд	26 686 507	32 633 575	35 069 694	36 125 934	36 420 599
X	спеціальний фонд	2 786 652	14 600 000	718 582 052	914 020 436	1 219 262 140
33	Управління з питань державної реєстрації Черкаської міської ради, у тому числі:	24 448 285	13 987 534	13 644 923	13 687 005	13 725 501
X	загальний фонд	23 787 667	13 987 534	13 644 923	13 687 005	13 725 501
X	спеціальний фонд	660 618	0	0	0	0
37	Департамент фінансової політики Черкаської міської ради, у тому числі:	119 227 905	98 015 407	157 739 926	180 773 615	207 105 671
X	загальний фонд	105 630 069	123 550 551	157 739 926	180 773 615	207 105 671
X	спеціальний фонд	13 597 836	-25 535 144	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	2 721 003 145	3 070 487 212	3 338 291 964	3 735 725 537	4 184 798 782
X	загальний фонд	2 119 169 293	2 424 582 460	2 520 977 648	2 717 139 664	2 855 134 260
X	спеціальний фонд	601 833 852	645 904 752	817 314 316	1 018 585 873	1 329 664 522

Граничні показники видатків бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету

23576000000

(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
0100	Державне управління, у тому числі:	256 272 847	272 342 337	299 153 201	300 687 082	302 698 050
X	загальний фонд	255 135 791	267 437 071	299 153 201	300 687 082	302 698 050
X	спеціальний фонд	1 137 056	4 905 266	0	0	0
1000	Освіта, у тому числі:	1 079 477 888	1 395 226 053	1 479 543 844	1 607 977 543	1 712 779 941
X	загальний фонд	1 007 420 269	1 290 159 247	1 388 381 922	1 511 328 391	1 610 606 197
X	спеціальний фонд	72 057 619	105 066 806	91 161 922	96 649 152	102 173 744
2000	Охорона здоров'я, у тому числі:	291 251 325	114 545 107	60 352 790	63 917 562	45 658 949
X	загальний фонд	291 251 325	114 545 107	60 352 790	63 917 562	45 658 949
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
3000	Соціальний захист та соціальне забезпечення, у тому числі:	102 841 322	81 455 059	76 290 599	84 035 409	87 217 204
X	загальний фонд	73 363 202	78 336 174	75 986 457	83 710 924	86 873 966
X	спеціальний фонд	29 478 120	3 118 885	304 142	324 485	343 238
4000	Культура і мистецтво, у тому числі:	32 806 037	42 478 440	44 799 687	48 831 625	51 962 621
X	загальний фонд	32 050 692	40 610 808	44 669 687	48 700 625	51 828 621
X	спеціальний фонд	755 345	1 867 632	130 000	131 000	134 000
5000	Фізична культура і спорт, у тому числі:	60 196 590	93 633 525	98 628 096	107 309 692	114 304 415
X	загальний фонд	59 521 511	91 718 952	98 593 096	107 272 692	114 265 415
X	спеціальний фонд	675 079	1 914 573	35 000	37 000	39 000
6000	Житлово-комунальне господарство, у тому числі:	91 184 124	151 056 298	97 714 863	103 340 567	109 785 879
X	загальний фонд	74 226 623	139 705 561	97 640 146	103 264 152	109 707 766
X	спеціальний фонд	16 957 501	11 350 737	74 717	76 415	78 113
7000	Економічна діяльність, у тому числі:	652 421 134	786 720 406	1 011 045 643	1 224 663 647	1 538 129 755
X	загальний фонд	209 439 104	274 234 087	292 363 591	310 543 211	318 767 615
X	спеціальний фонд	442 982 030	512 486 319	718 682 052	914 120 436	1 219 362 140
8000	Інша діяльність, у тому числі:	23 676 318	17 160 459	15 642 525	16 139 238	16 490 825
X	загальний фонд	10 773 132	5 686 329	7 137 325	7 247 438	7 198 425
X	спеціальний фонд	12 903 186	11 474 130	8 505 200	8 891 800	9 292 400
8600	Обслуговування місцевого боргу, у тому числі:	25 705	0	0	0	0
1	2	3	4	5	6	7
X	загальний фонд	25 705	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
8700	Резервний фонд, у тому числі:	0	2 192 330	24 960 100	26 902 300	28 268 600
X	загальний фонд	0	2 192 330	24 960 100	26 902 300	28 268 600
X	спеціальний фонд	0	0	0	0	0
9000	Міжбюджетні трансферти, у тому числі:	104 396 376	126 011 000	116 928 900	137 969 900	162 885 500
X	загальний фонд	91 785 650	106 011 000	116 928 900	137 969 900	162 885 500
X	спеціальний фонд	12 610 726	20 000 000	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	2 694 549 666	3 082 821 014	3 325 060 248	3 721 774 565	4 170 181 739
X	загальний фонд	2 104 993 004	2 410 636 666	2 506 167 215	2 701 544 277	2 838 759 104
X	спеціальний фонд	589 556 662	672 184 348	818 893 033	1 020 230 288	1 331 422 635

Граничні показники кредитування бюджету за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету

23576000000

(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
8800	Повернення кредитів, у тому числі:	-11 879 988	-93 480 692	-63 749 626	-62 459 973	-61 646 555
X	загальний фонд	0	0	0	0	0
X	спеціальний фонд	-11 879 988	-93 480 692	-63 749 626	-62 459 973	-61 646 555
8800	Надання кредитів, у тому числі:	38 333 468	81 146 889	76 981 342	76 410 945	76 263 598
X	загальний фонд	14 176 289	13 945 794	14 810 433	15 595 387	16 375 156
X	спеціальний фонд	24 157 179	67 201 095	62 170 909	60 815 558	59 888 442
8800	Кредитування (результат), у тому числі:	26 453 480	-12 333 803	13 231 716	13 950 972	14 617 043
X	загальний фонд	14 176 289	13 945 794	14 810 433	15 595 387	16 375 156
X	спеціальний фонд	12 277 191	-26 279 597	-1 578 717	-1 644 415	-1 758 113

Додаток 9

Прогнозу бюджету Черкаської міської
територіальної громади на 2022-2024 роки

Показники бюджету розвитку

23576000000

(код бюджету)

(грн)

№ з/п	Найменування показника	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Надходження бюджету розвитку						
1.	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету	512 651 199	358 286 649	695 918 052	887 676 436	1 175 888 140
2.	Кошти від повернення кредитів, надані з бюджету, та відсотки, сплачені за користування ними	9 314 127	92 380 692	62 455 626	61 131 973	60 286 555
3.	Капітальні трансферти (субвенції) з інших бюджетів, у тому числі:	321 074	0	0	0	0
3.1	трансферти з державного бюджету	0	0	0	0	0
3.2	трансферти з місцевих бюджетів	321 074	0	0	0	0
4.	Місцеві запозичення	0	0	0	0	0
5.	Інші надходження бюджету розвитку	13 318 464	187 862 937	21 134 000	24 754 000	41 674 000
	УСЬОГО за розділом I:	535 604 864	638 530 278	779 507 678	973 562 409	1 277 848 695
	з них надходження до бюджету розвитку (без урахування обсягів місцевих запозичень та капітальних трансфертів (субвенцій))	535 283 790	638 530 278	779 507 678	973 562 409	1 277 848 695
II. Витрати бюджету розвитку						
1.	Капітальні видатки бюджету розвитку, у тому числі:	337 222 080	451 827 273	718 582 052	914 020 436	1 219 262 140
1.1	на виконання інвестиційних проектів	0	0	0	0	0
1.2	капітальні трансферти (субвенції) іншим бюджетам	12 610 726	20 000 000	0	0	0
1.3	інші капітальні видатки	324 611 354	431 827 273	718 582 052	914 020 436	1 219 262 140
2.	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	173 654 547	121 059 605	0	0	0
3.	Погашення місцевого боргу	1 685 571	0	0	0	0
4.	Платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань Автономної Республіки Крим, обласної ради чи територіальної громади міста	21 843 467	65 594 400	60 925 626	59 541 973	58 586 555
5.	Розроблення містобудівної документації	0	0	0	0	0
6.	Інші видатки бюджету розвитку	24 000	49 000	0	0	0
	УСЬОГО за розділом II:	534 429 665	638 530 278	779 507 678	973 562 409	1 277 848 695

Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

23576000000
(код бюджету)

(грн)

Код Класифікації доходу бюджету/Код бюджету	Найменування трансферту/ Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Трансферти до загального фонду бюджету						
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	357 613 257	463 517 600	505 869 100	554 050 500	591 858 600
99000000000	Державний бюджет України	357 613 257	463 517 600	505 869 100	554 050 500	591 858 600
41034200	Медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	55 253 600	0	0	0	0
99000000000	Державний бюджет України	55 253 600	0	0	0	0
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	20 432 453	11 984 600	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	20 432 453	11 984 600	0	0	0
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	3 729 401	5 728 100	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	3 729 401	5 728 100	0	0	0
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	385 413	645 894	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	385 413	645 894	0	0	0
41051400	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	7 903 699	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	7 903 699	0	0	0	0
41051500	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції	2 173 320	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	2 173 320	0	0	0	0
41053000	Субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	10 789 397	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	10 789 397	0	0	0	0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	9 726 742	4 692 961	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	9 726 742	4 692 961	0	0	0
41055000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	13 805 176	9 093 880	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	13 805 176	9 093 880	0	0	0

Код Класифікації доходу бюджету/Код бюджету	Найменування трансферту/ Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
41055200	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення подачею кисню ліжкового фонду закладів охорони здоров'я, які надають стаціонарну медичну допомогу пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	200 000	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	200 000	0	0	0	0
II. Трансферти до спеціального фонду бюджету						
41034500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій	9 303 758	9 994 500	0	0	0
99000000000	Державний бюджет України	9 303 758	9 994 500	0	0	0
41050400	Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених абзацами 5-8 пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I-II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	20 742 988	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	20 742 988	0	0	0	0
41050500	Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав, визначених у абзаці першому пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I-II групи з числа учасників бойових дій на території інших держав, інвалідність яких настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, пов'язаних з перебуванням у цих державах, визначених пунктом 7 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	5 937 304	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	5 937 304	0	0	0	0
41050600	Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11-14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19-20 частини першої статті 6 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	1 552 806	0	0	0	0

Код Класифікації доходу бюджету/Код бюджету	Найменування трансферту/ Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	1 552 806	0	0	0	0
41050900	Субвенція з місцевого бюджету на проектні, будівельно- ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та	1 187 052	0	0	0	0
	забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету					
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	1 187 052	0	0	0	0
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	547 288	950 000	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	547 288	950 000	0	0	0
41051400	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	745 946	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	745 946	0	0	0	0
41053600	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення природоохоронних заходів	29 650	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	29 650	0	0	0	0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	1 821 074	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	1 821 074	0	0	0	0
41055100	Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію проектів з реконструкції, капітального ремонту приймальних відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпітальних округах за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	1 243 327	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	1 243 327	0	0	0	0
41055200	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення подачею кисню ліжкового фонду закладів охорони здоров'я, які надають стаціонарну медичну допомогу пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	11 540 000	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	11 540 000	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділами I та II, у тому числі:	536 663 651	506 607 535	505 869 100	554 050 500	591 858 600
X	загальний фонд	482 012 458	495 663 035	505 869 100	554 050 500	591 858 600
X	спеціальний фонд	54 651 193	10 944 500	0	0	0

Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

23576000000						
(код бюджету)						
(грн)						
Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету/Код бюджету	Найменування трансферту/ Найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік (план)	2023 рік (план)	2024 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
I. Трансферти із загального фонду бюджету						
1219800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	1 264 250	375 000	0	0	0
99000000000	Державний бюджет України	1 264 250	375 000	0	0	0
3719110	Реверсна дотація	90 521 400	105 636 000	116 928 900	137 969 900	162 885 500
99000000000	Державний бюджет України	90 521 400	105 636 000	116 928 900	137 969 900	162 885 500
II. Трансферти із спеціального фонду бюджету						
619770	Інші субвенції з місцевого бюджету	438 800	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	438 800	0	0	0	0
1619750	Субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів	0	20 000 000	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	0	20 000 000	0	0	0
1619770	Інші субвенції з місцевого бюджету	7 663 517	0	0	0	0
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	7 663 517	0	0	0	0
2319800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	3 509 710	0	0	0	0
99000000000	Державний бюджет України	3 509 710	0	0	0	0
3719800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	998 698	0	0	0	0
99000000000	Державний бюджет України	998 698	0	0	0	0
X	УСЬОГО за розділами I та II, у тому числі:	104 396 375	126 011 000	116 928 900	137 969 900	162 885 500
X	загальний фонд	91 785 650	106 011 000	116 928 900	137 969 900	162 885 500
X	спеціальний фонд	12 610 725	20 000 000	0	0	0