

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2024 – 2026 РОКИ індивідуальний (Форма 2024-2)

1 .	Департамент фінансової політики Черкаської міської ради	37		38764629
	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2 .	Департамент фінансової політики Черкаської міської ради	371		38764629
	(найменування відповідального виконавця)		(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3 .	3710160 0160 0111		Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2357600000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2024 - 2026 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Реалізація бюджетної політики держави та місцевого самоврядування на території м.Черкаси (в межах власних та делегованих повноважень) у сфері обліку та звітності; планування, аналізу та організації виконання бюджету; забезпечення формування політики у сфері місцевих податків та зборів; контролю за платежами до бюджету; фінансування житлово-комунальної сфери, транспорту та об'єктів бюджету розвитку міських програм соціального захисту населення, галузей бюджетної сфери; фінансування органів влади; управління місцевим боргом. Строк реалізації 2024 рік.

2) завдання бюджетної програми;

здійснення департаментом фінансової політики Черкаської міської ради наданих законодавством повноважень у бюджетній і фінансовій сферах

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Конституція України,
 Бюджетний кодекс України,
 Податковий кодекс України,
 Кодекс законів про працю України,
 ЗУ «Про місцеве самоврядування» від 21.05.97 №280/97-ВР,
 ЗУ «Про службу в органах місцевого самоврядування» від 07.06.01 №2493-III,
 ЗУ «Про оплату праці» від 24.03.95 №108/95-ВР,
 ЗУ «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 №996-XIV,
 ЗУ «Про відпустки» від 15.11.96 №504/96-ВР,
 ЗУ «Про судовий збір» від 08.07.11 №3674-IV,
 постанова КМУ «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» від 09.03.06 №268,
 постанова КМУ «Про суми та склад витрат на відрядження державних службовців, а також інших осіб, що направляються у відрядження підприємствами, установами та організаціями, які повністю або частково утримуються (фінансуються) за рахунок бюджетних коштів» від 02.02.11 №98,
 постанова КМУ «Про порядок і умови надання державним службовцям, посадовим особам місцевого самоврядування додаткових оплачуваних відпусток» від 27.04.94 №250,
 постанова КМУ «Про затвердження Порядку проведення індексації грошових доходів населення» від 17.07.03 №78,
 постанова КМУ «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» від 09.06.21 №590
 наказ МФУ «Інструкція про службові відрядження в межах України та за кордоном» від 13.03.98 №59,
 рішення ЧМР «Про структуру, загальну чисельність апарату Черкаської міської ради та її виконавчих органів» від 23.05.13 №3-1682 (зі змінами від 02.09.21 №9-23),
 рішення ЧМР «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (23576000000)» від 22.12.22 №34-34 зі змінами,

рішення ЧМР «Про преміювання керівництва міської ради та її виконавчого комітету, а також працівників виконавчих органів міської ради» від 25.10.16 №2-1159,
 рішення ЧМР «Про бюджетний регламент Черкаської міської ради» від 19.04.17 №2-1947,
 рішення ЧМР «Про надання дозволу комунальному підприємству теплових мереж «Черкаситеплокомуненерго» Черкаської міської ради» на реструктуризацію кредиту з Європейським банком реконструкції та розвитку» від 21.07.15 № 2-1377,
 рішення ЧМР «Про внесення змін та викладення у новій редакції Угоди про гарантії та відшкодування від 10.01.08 між Черкаською міською радою та Європейським банком реконструкції та розвитку» від 21.07.15 №2-1378,
 рішення виконавчого комітету ЧМР «Про визначення вартості необоротних матеріальних активів» від 28.07.21 №755,
 рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 19.09.23 № 1326 «Про заходи щодо підготовки проекту бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2024 рік»,
 лист МФУ від 07.08.23 № 04110-2/21527 «Про підготовку бюджетних запитів на 2024-2026 роки»,
 лист МФУ від 18.08.23 № 05110-6/22354 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2024 рік»,
 лист МФУ від 19.09.23 №05110-08-6/25507 "Про схвалення Урядом проекту Державного бюджету на 2024 рік",
 Лист ДФП від 16.10.23 №1260/18-06 "Про граничні обсяги видатків та надання кредитів загального фонду бюджету на 2024-2026 роки",
 інструкція з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2024 рік, затверджена наказом директора департаменту фінансової політики від 11.10.23 №47,
 колективний договір між адміністрацією та профспілковим комітетом від 21.06.2005 №1445,
 Штатний розпис департаменту фінансової політики Черкаської міської ради та ін.

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

Код	Найменування	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Надходження із загального фонду бюджету	17 056 877	0	0	17 056 877	21 246 431	0	0	21 246 431	20 837 523	0	0	20 837 523
	УСЬОГО	17 056 877	0	0	17 056 877	21 246 431	0	0	21 246 431	20 837 523	0	0	20 837 523

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2025-2026 роках:

Код	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	20 887 090	0	0	20 887 090	20 931 035	0	0	20 931 035
	УСЬОГО:	20 887 090	0	0	20 887 090	20 931 035	0	0	20 931 035

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	14 271 590	0	0	14 271 590	17 078 332	0	0	17 078 332	17 116 856	0	0	17 116 856
2120	Нарахування на оплату праці	2 515 245	0	0	2 515 245	3 012 432	0	0	3 012 432	3 012 567	0	0	3 012 567
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	55 955	0	0	55 955	175 000	0	0	175 000	182 000	0	0	182 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	108 318	0	0	108 318	304 909	0	0	304 909	284 000	0	0	284 000
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	6 500	0	0	6 500	7 100	0	0	7 100
2800	Інші поточні видатки	105 769	0	0	105 769	669 258	0	0	669 258	235 000	0	0	235 000
	УСЬОГО	17 056 877	0	0	17 056 877	21 246 431	0	0	21 246 431	20 837 523	0	0	20 837 523

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2025 рік(прогноз)				2026 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	17 116 856	0	0	17 116 856	17 116 856	0	0	17 116 856
2120	Нарахування на оплату праці	3 012 567	0	0	3 012 567	3 012 567	0	0	3 012 567
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	194 740	0	0	194 740	206 035	0	0	206 035
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	303 880	0	0	303 880	321 505	0	0	321 505
2250	Видатки на відрядження	7 597	0	0	7 597	8 038	0	0	8 038
2800	Інші поточні видатки	251 450	0	0	251 450	266 034	0	0	266 034
	ВСЬОГО	20 887 090	0	0	20 887 090	20 931 035	0	0	20 931 035

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2025 рік(прогноз)				2026 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Здійснення департаментом фінансової політики Черкаської міської ради наданих законодавством повноважень у бюджетній і фінансовій сферах	16 951 108	0	0	16 951 108	20 753 901	0	0	20 753 901	20 434 745	0	0	20 434 745
2	Програма управління боргом на 2019-2027 роки	105 769	0	0	105 769	492 530	0	0	492 530	402 778	0	0	402 778
	УСЬОГО	17 056 877	0	0	17 056 877	21 246 431	0	0	21 246 431	20 837 523	0	0	20 837 523

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2025 рік(прогноз)				2026 рік(прогноз)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Здійснення департаментом фінансової політики Черкаської міської ради наданих законодавством повноважень у бюджетній і фінансовій сферах	20 456 118	0	0	20 456 118	20 475 066	0	0	20 475 066
2	Програма управління боргом на 2019-2027 роки	430 972	0	0	430 972	455 969	0	0	455 969
	УСЬОГО	20 887 090	0	0	20 887 090	20 931 035	0	0	20 931 035

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік(звіт)			2023 рік(затверджено)			2024 рік(проект)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
	Обсяг фінансування по загальному фонду ДФП	грн.	Рішення про бюджет, кошторисна документація на відповідний рік	16951107,98	0,00	16951107,98	20753900,52	0,00	20753900,52	20434745,00	0,00	20434745,00
	Кількість штатних одиниць ДФП	од.	Рішення ЧМР №9-23 від 02.09.2021	35,00	0,00	35,00	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00
	Кількість працівників, які беруть участь у судових засіданнях	од.	Посадова інструкція	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Обсяг витрат на забезпечення виконання рішень суду та виконавчих документів	грн.	Рішення про бюджет на відповідний період	105769,00	0,00	105769,00	316300,00	0,00	316300,00	235000,00	0,00	235000,00
	Кількість позовів, апеляційних та касаційних скарг, що необхідно подати	од.	Електронний облік	41,00	0,00	41,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Обсяг видатків, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	грн.	Рішення про бюджет	0,00	0,00	0,00	176230,00	0,00	176230,00	167778,00	0,00	167778,00
	Кількість виплат, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	од.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Продукту											
	Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів (отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг)	од.	Журнал реєстрації	4500,00	0,00	4500,00	3200,00	0,00	3200,00	3200,00	0,00	3200,00
	Кількість підготовлених доповідних та службових записок міському голові, пропозицій, звернень, інформацій на завдання департаменту фінансів ОДА, проектів рішень.	од.	Внутрішній облік	2500,00	0,00	2500,00	1500,00	0,00	1500,00	1500,00	0,00	1500,00
	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань (за винятком надання кредитів з бюджету).	од.	Журнал реєстрації	1000,00	0,00	1000,00	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	800,00
	Кількість поданих позовів, апеляційних та касаційних скарг, що потребують сплати судового збору	од.	Електронний облік	41,00	0,00	41,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Кількість виплат, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	од.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Ефективності											
	Кількість виконаних листів, доручень, звернень заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунок	129,00	0,00	129,00	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00	84,00
	Кількість підготовлених доповідних та службових записок міському голові, пропозицій, звернень, інформацій на завдання департаменту фінансів ОДА, проектів рішень міської ради, виконавчого	од.	Розрахунок	71,00	0,00	71,00	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці ДФП	од.	Розрахунок	484317,00	0,00	484317,00	536867,00	0,00	536867,00	537756,00	0,00	537756,00
	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань (за винятком надання кредитів з бюджету) на одного працівника	од.	Розрахунок	29,00	0,00	29,00	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00
	Кількість поданих позовів на одного працівника	од.	Розрахунок	21,00	0,00	21,00	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00
	Середній розмір судового збору за подання одного позову	грн.	Розрахунок	2580,00	0,00	2580,00	3163,00	0,00	3163,00	2350,00	0,00	2350,00
	Середній розмір однієї виплати за борговими зобов'язаннями	грн.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	44058,00	0,00	44058,00	41945,00	0,00	41945,00
	Якості											
	Рівень вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток вчасно наданих інформацій у загальній кількості поданих	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Рівень задоволених пропозицій, запитів, доповідних та службових записок, звернень, до їх загального обсягу.	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток прийнятих до розгляду позовних заяв у загальній кількості поданих	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток виконання гарантійних зобов'язань	відс.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

2) результативні показники бюджетної програми у 2025-2026 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік(прогноз)			2026 рік(прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Затрат								
	Обсяг фінансування по загальному фонду ДФП	грн.	Рішення про бюджет, кошторисна документація на відповідний рік	20456118,00	0,00	20456118,00	20475066,00	0,00	20475066,00
	Кількість штатних одиниць ДФП	од.	Рішення ЧМР №9-23 від 02.09.2021	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00
	Кількість працівників, які беруть участь у судових засіданнях	од.	Посадова інструкція	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Обсяг витрат на забезпечення виконання рішень суду та виконавчих документів	грн.	Рішення про бюджет на відповідний період	251450,00	0,00	251450,00	266035,00	0,00	266035,00
	Кількість позовів, апеляційних та касаційних скарг, що необхідно подати	од.	Електронний облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Обсяг видатків, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	грн.	Рішення про бюджет	179522,00	0,00	179522,00	189934,00	0,00	189934,00
	Кількість виплат, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	од.	Розрахунок	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Продукту								
	Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів (отриманих доручень,	од.	Журнал реєстрації	3200,00	0,00	3200,00	3200,00	0,00	3200,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	листів,звернень, заяв,скарг)								
	Кількість підготовлених доповідних та службових записок міському голові, пропозицій,звернень, інформацій на завдання департаменту фінансів ОДА, проєктів рішень.	од.	Внутрішній облік	1500,00	0,00	1500,00	1500,00	0,00	1500,00
	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань (за винятком надання кредитів з бюджету).	од.	Журнал реєстрації	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	800,00
	Кількість поданих позовів, апеляційних та касаційних скарг, що потребують сплати судового збору	од.	Електронний облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Кількість виплат, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	од.	Розрахунок	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Ефективності								
	Кількість виконаних листів, доручень, звернень заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунок	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00	84,00
	Кількість підготовлених доповідних та службових записок міському голові, пропозицій, звернень, інформацій на завдання департаменту фінансів ОДА, проєктів рішеньміської ради,виконавчого	од.	Розрахунок	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці ДФП	од.	Розрахунок	538319,00	0,00	538319,00	538818,00	0,00	538818,00
	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань (за винятком надання кредитів з бюджету) на одного працівника	од.	Розрахунок	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00
	Кількість поданих позовів на одного працівника	од.	Розрахунок	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00
	Середній розмір судового збору за подання одного позову	грн.	Розрахунок	2515,00	0,00	2515,00	2660,00	0,00	2660,00
	Середній розмір однієї виплати за борговими зобов'язаннями	грн.	Розрахунок	44881,00	0,00	44881,00	47484,00	0,00	47484,00
	Якості								
	Рівень вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток вчасно наданих інформацій у загальній кількості поданих	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Рівень задоволених пропозицій, запитів, доповідних та службових записок,звернень, до їх загального обсягу.	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	відсоток прийнятих до розгляду позовних заяв у загальній кількості поданих	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток виконання гарантійних зобов'язань	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	3 263 942	0	3 866 836	0	3 880 781	0	3 880 781	0	3 880 781	0
у т.ч. посадовий оклад	2 288 626	0	2 847 912	0	2 847 912	0	2 847 912	0	2 847 912	0
у т.ч. надбавки	771 119	0	998 830	0	1 012 785	0	1 012 785	0	1 012 785	0
Премії	6 742 936	0	8 208 816	0	8 208 816	0	8 208 816	0	8 208 816	0
Матеріальна допомога	2 069 729	0	2 439 768	0	2 445 274	0	2 445 274	0	2 445 274	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	1 080 540	0	1 219 884	0	1 222 637	0	1 222 637	0	1 222 637	0
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер	2 110 800	0	2 562 912	0	2 581 985	0	2 581 985	0	2 581 985	0
Інші виплати	84 183	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УСЬОГО	14 271 590	0	17 078 332	0	17 116 856	0	17 116 856	0	17 116 856	0

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2022 рік (звіт)				2023 рік (затверджено)				2024 рік		2025 рік		2026 рік	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Керівники	18,00	16,00	0,00	0,00	18,00	17,00	0,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00
2	Спеціалісти	19,00	18,00	0,00	0,00	19,00	15,00	0,00	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00	19,00	0,00
3	Службовці	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
	УСЬОГО	38,00	35,00	0,00	0,00	38,00	33,00	0,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2022 рік (звіт)			2023 рік (затверджено)			2024 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Програма управління боргом на 2019-2027 роки (здійснення місцевих запозичень та управління місцевим боргом)	рішення ЧМР від 05.03.2019 №2-4030	0	0	0	176 230	0	176 230	167 778	0	167 778
2	Програма управління боргом на 2019-2027 роки (забезпечення судового супроводу)	рішення ЧМР від 05.03.2019 №2-4030	105 769	0	105 769	316 300	0	316 300	235 000	0	235 000
УСЬОГО			105 769	0	105 769	492 530	0	492 530	402 778	0	402 778

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2025-2026 роках

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2025 рік (прогноз)			2026 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Програма управління боргом на 2019-2027 роки (здійснення місцевих запозичень та управління місцевим боргом)	рішення ЧМР від 05.03.2019 №2-4030	179 522	0	179 522	189 934	0	189 934
2	Програма управління боргом на 2019-2027 роки (забезпечення судового супроводу)	рішення ЧМР від 05.03.2019 №2-4030	251 450	0	251 450	266 035	0	266 035
УСЬОГО			430 972	0	430 972	455 969	0	455 969

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.

Департамент фінансової політики відповідно до основних завдань забезпечував у 2022 році реалізацію бюджетної політики держави та місцевого самоврядування. Департамент здійснював загальну організацію та управління виконанням міського бюджету, координував діяльність учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету. Департамент виконував контроль за дотриманням зобов'язань щодо платежів до місцевого бюджету, за справлянням плати за землю, оренди майна міста та місцевих податків і зборів. Також з метою забезпечення прозорості бюджетної політики міста, велика увага приділяється розміщенню інформації про діяльність департаменту на офіційних порталах виконавчих органів Черкаської міської ради, <https://spending.gov.ua/new/> та <https://data.gov.ua/>.

У 2022 році структурними підрозділами Департаменту фінансової політики було отримано та вчасно опрацьовано 4500 доручень міського голови, заступників міського голови, постійних депутатських комісій; листів та звернень жителів міста Черкаси; підготовлено 2500 доповідних та службових записок, пропозицій, звернень, інформацій. Проведено зміни до річного та помісячного розпису бюджету на підставі 1000 довідок. Протягом звітного року фінансовим органом подавалися 41 судовий позов щодо порушень вимог цивільно-правових угод, недоотримання доходів, нанесення збитків міському бюджету юридичними чи фізичними особами.

Крім того, не менш важливою є проведена робота по супроводу договорів (угод). Оперативний контроль здійснюється 3635 договорів. Направлено повідомлень боржникам по орендній

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	17 078 332	0	0	0	17 078 332	17 116 856	0	0	0	17 116 856
2120	Нарахування на оплату праці	3 012 432	0	0	0	3 012 432	3 012 567	0	0	0	3 012 567
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	175 000	0	0	0	175 000	182 000	0	0	0	182 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	304 909	0	0	0	304 909	284 000	0	0	0	284 000
2250	Видатки на відрядження	6 500	0	0	0	6 500	7 100	0	0	0	7 100
2800	Інші поточні видатки	669 258	0	0	0	669 258	235 000	0	0	0	235 000
	УСЬОГО	21 246 431	0	0	0	21 246 431	20 837 523	0	0	0	20 837 523

3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО							

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

Кредиторська заборгованість на 01.01.2024 за бюджетною програмою КПКВК 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» не передбачається, тому очікуваний обсяг взяття зобов'язань по видатках на 2024 рік планується у межах граничних обсягів асигнувань у сумі 20 837 523 грн за такими напрямками діяльності:

- Здійснення наданих законодавством повноважень у бюджетній і фінансовій сферах – 20 434 745 грн.
- Ефективне управління фінансовим ресурсом в частині управління борговими зобов'язаннями, судовий супровід – 402 778 грн.

Реалізація функцій, покладених на Департамент здійснюється з безумовним додержанням чинного законодавства, виконання рішень сесій Черкаської міської ради та виконавчого комітету ЧМР.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2024 рік та на 2025 - 2026 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

Враховуючи вимоги постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2022 №252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану» (зі змінами) видатки по спеціальному фонду на 2024 рік та на 2025-2026 роки за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» не передбачені.

Директор департаменту фінансової політики

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

Тетяна ХАРЕНКО

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Олена ЩЕГОЛЄВА

(підпис)

(прізвище та ініціали)