

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2025 – 2027 РОКИ індивідуальний (Форма 2025-2)

|    |                                                                          |                                                                                  |                                                                                                                                                   |                 |
|----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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                                                                                                                                              | 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)                                                                                | (код бюджету)   |

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 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 2025 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-ІІІ,  
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,  
ЗУ "Про правовий режим воєнного стану" від 12.05.05 №389-VІІІ,  
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 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 2024 рік (23576000000)» від 22.12.23 №51-41 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 11.07.24 №60-9,  
 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 Черкаського 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 10.09.24 №1210 «Про заходи щодо підготовки проекту бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2025 рік»,  
 лист МФУ від 30.08.24 № 05110-08-6/25333 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2025 рік» з пояснюючою запискою до оцінки доходів місцевих бюджетів на 2025 рік,  
 лист МФУ від 17.09.24 №05110-08-6/26920 "Про схвалення Урядом проекту Державного бюджету на 2025 рік",  
 Лист ДФП від 25.09.24 №5604-07-3-07-06-13 "Про граничні обсяги видатків та надання кредитів загального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2025-2027 роки",  
 інструкція з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2025 рік, затверджена наказом директора департаменту фінансової політики від 24.09.24 №12,  
 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 2023 - 2025 роках:

| Код | Найменування                            | 2023 рік (звіт) |                  |                              |             | 2024 рік (затверджено) |                  |                              |             | 2025 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 | 19 359 419      | 0                | 0                            | 19 359 419  | 20 863 298             | 0                | 0                            | 20 863 298  | 22 442 590        | 0                | 0                            | 22 442 590    |
|     | УСЬОГО                                  | 19 359 419      | 0                | 0                            | 19 359 419  | 20 863 298             | 0                | 0                            | 20 863 298  | 22 442 590        | 0                | 0                            | 22 442 590    |

### 2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026-2027 роках:

| Код | Найменування                            | 2026 рік (прогноз) |                  |                              |             | 2027 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 | 22 442 590         | 0                | 0                            | 22 442 590  | 22 442 590         | 0                | 0                            | 22 442 590  |
|     | УСЬОГО:                                 | 22 442 590         | 0                | 0                            | 22 442 590  | 22 442 590         | 0                | 0                            | 22 442 590  |

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

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 - 2025 роках:

| Код<br>Економічної<br>класифікації<br>видатків<br>бюджету | Найменування                                | 2023 рік(звіт)    |                     |                                       | 2024 рік(затверджено) |                     |                                       | 2025 рік(проєкт)  |                     |                                       |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|
|                                                           |                                             | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку | загальний<br>фонд     | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку |
| 1                                                         | 2                                           | 3                 | 4                   | 5                                     | 6                     | 7                   | 8                                     | 9                 | 10                  | 11                                    |
| 2111                                                      | Заробітна плата                             | 15 831 484        | 0                   | 0                                     | 15 831 484            | 17 116 856          | 0                                     | 0                 | 17 116 856          | 18 311 244                            |
| 2120                                                      | Нарахування на оплату праці                 | 2 743 475         | 0                   | 0                                     | 2 743 475             | 3 012 567           | 0                                     | 0                 | 3 012 567           | 3 296 024                             |
| 2210                                                      | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 105 452           | 0                   | 0                                     | 105 452               | 182 000             | 0                                     | 0                 | 182 000             | 0                                     |
| 2240                                                      | Оплата послуг (крім комунальних)            | 136 656           | 0                   | 0                                     | 136 656               | 284 000             | 0                                     | 0                 | 284 000             | 388 543                               |
| 2250                                                      | Відатки на відрядження                      | 1 005             | 0                   | 0                                     | 1 005                 | 7 100               | 0                                     | 0                 | 7 100               | 0                                     |
| 2800                                                      | Інші поточні видатки                        | 541 347           | 0                   | 0                                     | 541 347               | 260 775             | 0                                     | 0                 | 260 775             | 257 679                               |
|                                                           | УСЬОГО                                      | 19 359 419        | 0                   | 0                                     | 19 359 419            | 20 863 298          | 0                                     | 0                 | 20 863 298          | 22 442 590                            |

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

| Код<br>Класифікації<br>кредитування<br>бюджету | Найменування | 2023 рік(звіт)    |                     |                                       | 2024 рік(затверджено) |                     |                                       | 2025 рік(проєкт)  |                     |                                       |
|------------------------------------------------|--------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|
|                                                |              | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку | загальний<br>фонд     | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку |
| 1                                              | 2            | 3                 | 4                   | 5                                     | 6                     | 7                   | 8                                     | 9                 | 10                  | 11                                    |
|                                                | УСЬОГО       |                   |                     |                                       |                       |                     |                                       |                   |                     |                                       |

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

| Код<br>Економічної<br>класифікації<br>видатків<br>бюджету | Найменування                                | 2026 рік(прогноз) |                     |                                       | 2027 рік(прогноз) |                     |                                       |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|
|                                                           |                                             | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку |
| 1                                                         | 2                                           | 3                 | 4                   | 5                                     | 6                 | 7                   | 8                                     |
| 2111                                                      | Заробітна плата                             | 18 311 244        | 0                   | 0                                     | 18 311 244        | 0                   | 0                                     |
| 2120                                                      | Нарахування на оплату праці                 | 3 296 024         | 0                   | 0                                     | 3 296 024         | 0                   | 0                                     |
| 2210                                                      | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 182 000           | 0                   | 0                                     | 182 000           | 0                   | 0                                     |
| 2240                                                      | Оплата послуг (крім комунальних)            | 388 543           | 0                   | 0                                     | 388 543           | 0                   | 0                                     |
| 2250                                                      | Відатки на відрядження                      | 7 100             | 0                   | 0                                     | 7 100             | 0                   | 0                                     |
| 2800                                                      | Інші поточні видатки                        | 257 679           | 0                   | 0                                     | 257 679           | 0                   | 0                                     |
|                                                           | УСЬОГО                                      | 22 442 590        | 0                   | 0                                     | 22 442 590        | 0                   | 0                                     |

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

| Код<br>Класифікації<br>кредитування<br>бюджету | Найменування | 2026 рік(прогноз) |                     |                                       | 2027 рік(прогноз) |                     |                                       |
|------------------------------------------------|--------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|
|                                                |              | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку | загальний<br>фонд | спеціальний<br>фонд | у тому<br>числі<br>бюджет<br>розвитку |
| 1                                              | 2            | 3                 | 4                   | 5                                     | 6                 | 7                   | 8                                     |
|                                                | УСЬОГО       |                   |                     |                                       |                   |                     |                                       |

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

| N з/п | Напрями використання бюджетних коштів                                                                                                   | 2023 рік(звіт) |                  |                              |             | 2024 рік(затверджено) |                  |                              |             | 2025 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 | 19 171 030     | 0                | 0                            | 19 171 030  | 20 460 520            | 0                | 0                            | 20 460 520  | 21 912 590       | 0                | 0                            | 21 912 590    |
| 2     | Програма управління боргом на 2019-2027 роки                                                                                            | 188 389        | 0                | 0                            | 188 389     | 402 778               | 0                | 0                            | 402 778     | 530 000          | 0                | 0                            | 530 000       |
|       | УСЬОГО                                                                                                                                  | 19 359 419     | 0                | 0                            | 19 359 419  | 20 863 298            | 0                | 0                            | 20 863 298  | 22 442 590       | 0                | 0                            | 22 442 590    |

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

| N з/п | Напрями використання бюджетних коштів                                                                                                   | 2026 рік(прогноз) |                  |                              |             | 2027 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 | 21 912 590        | 0                | 0                            | 21 912 590  | 21 912 590        | 0                | 0                            | 21 912 590  |
| 2     | Програма управління боргом на 2019-2027 роки                                                                                            | 530 000           | 0                | 0                            | 530 000     | 530 000           | 0                | 0                            | 530 000     |
|       | УСЬОГО                                                                                                                                  | 22 442 590        | 0                | 0                            | 22 442 590  | 22 442 590        | 0                | 0                            | 22 442 590  |

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

| N з/п | Показники                                                                                                                                                                                   | Одиниця виміру | Джерело інформації                                             | 2023 рік(звіт) |                  |               | 2024 рік(затверджено) |                  |               | 2025 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              |
| 1     | Здійснення департаментом фінансової політики Черкаської міської ради наданих законодавством повноважень у бюджетній і фінансовій сферах                                                     |                |                                                                |                |                  |               |                       |                  |               |                  |                  |                 |
|       | Затрат                                                                                                                                                                                      |                |                                                                |                |                  |               |                       |                  |               |                  |                  |                 |
|       | Обсяг фінансування по загальному фонду ДФП                                                                                                                                                  | грн.           | Рішення про бюджет, кошторисна документація на відповідний рік | 18818073,00    | 0,00             | 18818073,00   | 20460520,32           | 0,00             | 20460520,32   | 21912590,00      | 0,00             | 21912590,00     |
|       | Кількість штатних одиниць ДФП                                                                                                                                                               | од.            | Рішення ЧМР №9-23 від 02.09.2021                               | 34             | 0                | 34            | 38                    | 0                | 38            | 38               | 0                | 38              |
|       | Кількість працівників, які беруть участь у судових засіданнях                                                                                                                               | од.            | Посадова інструкція                                            | 2              | 0                | 2             | 3                     | 0                | 3             | 3                | 0                | 3               |
|       | Виділені асигнування для виконання рішень суду                                                                                                                                              | грн.           | Рішення про бюджет, ухвала суду                                | 352957,52      | 0,00             | 352957,52     | 25775,32              | 0,00             | 25775,32      | 0,00             | 0,00             | 0,00            |
|       | Продукту                                                                                                                                                                                    |                |                                                                |                |                  |               |                       |                  |               |                  |                  |                 |
|       | Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів (отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг)                                                                                  | од.            | Журнал реєстрації                                              | 5162           | 0                | 5162          | 5100                  | 0                | 5100          | 4200             | 0                | 4200            |
|       | Кількість підготовлених відповідних та службових записок міському голові, пропозицій, звернень, інформацій на заведення департаменту фінансів ОДА, проектів рішень.                         | од.            | Внутрішній облік                                               | 1637           | 0                | 1637          | 1600                  | 0                | 1600          | 1500             | 0                | 1500            |
|       | Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань ( за винятком надання кредитів з бюджету).                                                           | од.            | Журнал реєстрації                                              | 1238           | 0                | 1238          | 1200                  | 0                | 1200          | 1050             | 0                | 1050            |
|       | Кількість судових рішень щодо виплат ліквідатору                                                                                                                                            | од.            | Розрахунок                                                     | 1              | 0                | 1             | 1                     | 0                | 1             | 0                | 0                | 0               |
|       | Ефективності                                                                                                                                                                                |                |                                                                |                |                  |               |                       |                  |               |                  |                  |                 |
|       | Кількість виконаних листів, доручень, звернень заяв, скарг на одного працівника                                                                                                             | од.            | Розрахунок                                                     | 152            | 0                | 152           | 134                   | 0                | 134           | 110              | 0                | 110             |
|       | Кількість підготовлених доповідних та службових записок міському голові, пропозицій, звернень, інформацій на заведення департаменту фінансів ОДА, проектів рішень міської ради, виконавчого | од.            | Розрахунок                                                     | 48             | 0                | 48            | 42                    | 0                | 42            | 39               | 0                | 39              |
|       | Витрати на утримання 1 штатної одиниці ДФП                                                                                                                                                  | од.            | Розрахунок                                                     | 553473,00      | 0,00             | 553473,00     | 537756,00             | 0,00             | 537756,00     | 576647,00        | 0,00             | 576647,00       |
|       | Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань (за винятком надання кредитів з бюджету) на одного працівника                                        | од.            | Розрахунок                                                     | 36             | 0                | 36            | 31                    | 0                | 31            | 27               | 0                | 27              |
|       | Кількість виконаних судових рішень щодо виплат ліквідатору                                                                                                                                  | од.            | Розрахунок                                                     | 1              | 0                | 1             | 1                     | 0                | 1             | 0                | 0                | 0               |
|       | Якості                                                                                                                                                                                      |                |                                                                |                |                  |               |                       |                  |               |                  |                  |                 |
|       | Рівень вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості                                                                                                    | відс.          | Розрахунок                                                     | 100            | 0                | 100           | 100                   | 0                | 100           | 100              | 0                | 100             |
|       | Відсоток вчасно наданих інформацій у загальній кількості поданих                                                                                                                            | відс.          | Розрахунок                                                     | 100            | 0                | 100           | 100                   | 0                | 100           | 100              | 0                | 100             |
|       | Рівень задоволених пропозицій, запитів, доповідних та службових записок, звернень до їх загального обсягу.                                                                                  | відс.          | Розрахунок                                                     | 100            | 0                | 100           | 100                   | 0                | 100           | 100              | 0                | 100             |

|   | Відсоток виконання рішень суду щодо виплат ліквідатору                                                                | відс. | Розрахунок                               | 0         | 0    | 0         | 100       | 0    | 0         | 100       | 0    | 0         | 0 |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|---|
| 2 | Програма управління боргом на 2019-2027 роки                                                                          |       |                                          |           |      |           |           |      |           |           |      |           |   |
|   | Затрат                                                                                                                |       |                                          |           |      |           |           |      |           |           |      |           |   |
|   | Обсяг витрат на забезпечення виконання рішень суду та виконавчих документів                                           | грн.  | Рішення про бюджет на відповідний період | 188389,00 | 0,00 | 188389,00 | 235000,00 | 0,00 | 235000,00 | 257679,00 | 0,00 | 257679,00 |   |
|   | Кількість позовів, апеляційних та касаційних скарг, що необхідно подати                                               | од.   | Електронний облік                        | 54        | 0    | 54        | 66        | 0    | 66        | 75        | 0    | 75        |   |
|   | 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      | 167778,00 | 0,00 | 167778,00 | 272321,00 | 0,00 | 272321,00 |   |
|   | Кількість виплат, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії | од.   | Розрахунок                               | 0         | 0    | 0         | 4         | 0    | 4         | 4         | 0    | 4         |   |
|   | Продукту                                                                                                              |       |                                          |           |      |           |           |      |           |           |      |           |   |
|   | Кількість поданих позовів, апеляційних та касаційних скарг, що потребують сплати судового збору                       | од.   | Електронний облік                        | 54        | 0    | 54        | 66        | 0    | 66        | 75        | 0    | 75        |   |
|   | Кількість виплат, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії | од.   | Розрахунок                               | 0         | 0    | 0         | 4         | 0    | 4         | 4         | 0    | 4         |   |
|   | Ефективності                                                                                                          |       |                                          |           |      |           |           |      |           |           |      |           |   |
|   | Кількість поданих позовів на одного працівника                                                                        | од.   | Розрахунок                               | 27        | 0    | 27        | 22        | 0    | 22        | 25        | 0    | 25        |   |
|   | Середній розмір судового збору за подання одного позову                                                               | грн.  | Розрахунок                               | 3489,00   | 0,00 | 3489,00   | 3561,00   | 0,00 | 3561,00   | 3436,00   | 0,00 | 3436,00   |   |
|   | Середній розмір однієї виплати за борговими зобов'язаннями                                                            | грн.  | Розрахунок                               | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 41945,00  | 0,00 | 41945,00  | 68080,00  | 0,00 | 68080,00  |   |
|   | Якості                                                                                                                |       |                                          |           |      |           |           |      |           |           |      |           |   |
|   | Відсоток прийнятих до розгляду позовних заяв у загальній кількості поданих                                            | відс. | Розрахунок                               | 100       | 0    | 100       | 100       | 0    | 100       | 100       | 0    | 100       |   |
|   | Відсоток виконання гарантійних зобов'язань                                                                            | відс. | Розрахунок                               | 0         | 0    | 0         | 100       | 0    | 100       | 100       | 0    | 100       |   |

2) результативні показники бюджетної програми у 2026-2027 роках:

| N з/п | Показники                                                                                                                                                                                  | Одиниця виміру | Джерело інформації                                             | 2026 рік(прогноз) |                  |               | 2027 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            |
| 1     | Здійснення департаментом фінансової політики Черкаської міської ради наданих законодавством повноважень у бюджетній / фінансовій сферах                                                    |                |                                                                |                   |                  |               |                   |                  |               |
|       | <b>Заграт</b>                                                                                                                                                                              |                |                                                                |                   |                  |               |                   |                  |               |
|       | Обсяг фінансування по загальному фонду ДФП                                                                                                                                                 | грн.           | Рішення про бюджет, кошторисна документація на відповідний рік | 21912590,00       | 0,00             | 21912590,00   | 21912590,00       | 0,00             | 21912590,00   |
|       | Кількість штатних одиниць ДФП                                                                                                                                                              | од.            | Рішення ЧМР №9-23 від 02.09.2021                               | 38                | 0                | 38            | 38                | 0                | 38            |
|       | Кількість працівників, які беруть участь у судових засіданнях                                                                                                                              | од.            | Посадова інструкція                                            | 3                 | 0                | 3             | 3                 | 0                | 3             |
|       | <b>Продукту</b>                                                                                                                                                                            |                |                                                                |                   |                  |               |                   |                  |               |
|       | Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів (отриманих доручень, листів звернень, заяв, скарг)                                                                                  | од.            | Журнал реєстрації                                              | 4200              | 0                | 4200          | 4200              | 0                | 4200          |
|       | Кількість підготовлених доповідних та службових записок міському голові, пропозицій, звернень, інформації на завдання департаменту фінансів ОДА, проектів рішень міської ради, виконавчого | од.            | Внутрішній облік                                               | 1500              | 0                | 1500          | 1500              | 0                | 1500          |
|       | Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань ( за винятком надання кредитів з бюджету).                                                          | од.            | Журнал реєстрації                                              | 1050              | 0                | 1050          | 1050              | 0                | 1050          |
|       | <b>Ефективності</b>                                                                                                                                                                        |                |                                                                |                   |                  |               |                   |                  |               |
|       | Кількість виконаних листів, доручень, звернень заяв, скарг на одного працівника                                                                                                            | од.            | Розрахунок                                                     | 110               | 0                | 110           | 110               | 0                | 110           |
|       | Кількість підготовлених доповідних та службових записок міському голові, пропозицій, звернень, інформації на завдання департаменту фінансів ОДА, проектів рішень міської ради, виконавчого | од.            | Розрахунок                                                     | 39                | 0                | 39            | 39                | 0                | 39            |
|       | Витрати на утримання 1 штатної одиниці ДФП                                                                                                                                                 | од.            | Розрахунок                                                     | 576647,00         | 0,00             | 576647,00     | 576647,00         | 0,00             | 576647,00     |
|       | Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань (за винятком надання кредитів з бюджету) на одного працівника                                       | од.            | Розрахунок                                                     | 27                | 0                | 27            | 27                | 0                | 27            |
|       | <b>Якості</b>                                                                                                                                                                              |                |                                                                |                   |                  |               |                   |                  |               |
|       | Рівень вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості                                                                                                   | відс.          | Розрахунок                                                     | 100               | 0                | 100           | 100               | 0                | 100           |
|       | Відсоток вчасно наданих інформацій у загальній кількості поданих                                                                                                                           | відс.          | Розрахунок                                                     | 100               | 0                | 100           | 100               | 0                | 100           |
|       | Рівень задоволених пропозицій, запитів доповідних та службових записок, звернень до їх загального обсягу.                                                                                  | відс.          | Розрахунок                                                     | 100               | 0                | 100           | 100               | 0                | 100           |
| 2     | Програма управління боргом на 2019-2027 роки                                                                                                                                               |                |                                                                |                   |                  |               |                   |                  |               |
|       | <b>Заграт</b>                                                                                                                                                                              |                |                                                                |                   |                  |               |                   |                  |               |
|       | Обсяг витрат на забезпечення виконання рішень суду та виконавчих документів                                                                                                                | грн.           | Рішення про бюджет на відповідний період                       | 257679,00         | 0,00             | 257679,00     | 257679,00         | 0,00             | 257679,00     |

|  |                                                                                                                       |       |                    |           |      |           |      |           |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------|-----------|------|-----------|------|-----------|
|  | Кількість позовів, апеляційних та касаційних скарг, що необхідно подати                                               | од.   | Електронний облік  | 75        | 0    | 75        | 0    | 75        |
|  | Обсяг видатків, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії   | грн.  | Рішення про бюджет | 272321,00 | 0,00 | 272321,00 | 0,00 | 272321,00 |
|  | Кількість виплат, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії | од.   | Розрахунок         | 4         | 0    | 4         | 0    | 4         |
|  | Продукту                                                                                                              |       |                    |           |      |           |      |           |
|  | Кількість поданих позовів, апеляційних та касаційних скарг, що потребують сплати судового збору                       | од.   | Електронний облік  | 75        | 0    | 75        | 0    | 75        |
|  | Кількість виплат, для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії | од.   | Розрахунок         | 4         | 0    | 4         | 0    | 4         |
|  | Ефективності                                                                                                          |       |                    |           |      |           |      |           |
|  | Кількість поданих позовів на одного працівника                                                                        | од.   | Розрахунок         | 25        | 0    | 25        | 0    | 25        |
|  | Середній розмір судового збору за подання одного позову                                                               | грн.  | Розрахунок         | 3436,00   | 0,00 | 3436,00   | 0,00 | 3436,00   |
|  | Середній розмір однієї виплати за борговими зобов'язаннями                                                            | грн.  | Розрахунок         | 38080,00  | 0,00 | 38080,00  | 0,00 | 68080,00  |
|  | Якості                                                                                                                |       |                    |           |      |           |      |           |
|  | Відсоток прийнятих до розгляду позовних заяв у загальній кількості поданих                                            | відс. | Розрахунок         | 100       | 0    | 100       | 0    | 100       |
|  | Відсоток виконання гарантійних зобов'язань                                                                            | відс. | Розрахунок         | 100       | 0    | 100       | 0    | 100       |

9. Структура видатків на оплату праці:

| Найменування                                                      |            | 2023 рік (звіт) |                  | 2024 рік (затверджено) |                  | 2025 рік (проект) |                  | 2026 рік (прогноз) |                  | 2027 рік (прогноз) |                  |
|-------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------------|------------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 1                                                                 | 2          | загальний фонд  | спеціальний фонд | загальний фонд         | спеціальний фонд | загальний фонд    | спеціальний фонд | загальний фонд     | спеціальний фонд | загальний фонд     | спеціальний фонд |
|                                                                   |            | 3               | 4                | 5                      | 6                | 7                 | 8                | 9                  | 10               | 11                 |                  |
| Обов'язкові виплати                                               | 3 176 437  | 0               | 3 880 781        | 0                      | 5 950 926        | 0                 | 5 950 926        | 0                  | 5 950 926        | 0                  |                  |
| У т.ч. посадовий оклад                                            | 2 341 481  | 0               | 2 847 912        | 0                      | 4 474 344        | 0                 | 4 474 344        | 0                  | 4 474 344        | 0                  |                  |
| У т.ч. надбавки                                                   | 816 999    | 0               | 1 012 785        | 0                      | 1 439 997        | 0                 | 1 439 997        | 0                  | 1 439 997        | 0                  |                  |
| Премії                                                            | 7 579 561  | 0               | 8 208 816        | 0                      | 5 778 096        | 0                 | 5 778 096        | 0                  | 5 778 096        | 0                  |                  |
| Матеріальна допомога                                              | 2 145 076  | 0               | 2 445 274        | 0                      | 2 615 892        | 0                 | 2 615 892        | 0                  | 2 615 892        | 0                  |                  |
| У т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки             | 1 064 514  | 0               | 1 222 637        | 0                      | 1 307 946        | 0                 | 1 307 946        | 0                  | 1 307 946        | 0                  |                  |
| Стимулюючі доплати та надбавки, що носять необов'язковий характер | 2 169 718  | 0               | 2 581 985        | 0                      | 3 966 330        | 0                 | 3 966 330        | 0                  | 3 966 330        | 0                  |                  |
| Інші виплати                                                      | 760 692    | 0               | 0                | 0                      | 0                | 0                 | 0                | 0                  | 0                | 0                  |                  |
| УСЬОГО                                                            | 15 831 484 | 0               | 17 116 856       | 0                      | 18 311 244       | 0                 | 18 311 244       | 0                  | 18 311 244       | 0                  |                  |

10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

| N з/п  | Категорії працівників | 2023 рік (звіт) |                  |                  |                  | 2024 рік (затверджено) |                  |                  |                  | 2025 рік       |                  |                  |                  | 2026 рік       |                  |                  |                  | 2027 рік       |                  |                  |                  |
|--------|-----------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
|        |                       | загальний фонд  |                  | спеціальний фонд |                  | загальний фонд         |                  | спеціальний фонд |                  | загальний фонд |                  | спеціальний фонд |                  | загальний фонд |                  | спеціальний фонд |                  | загальний фонд |                  | спеціальний фонд |                  |
| 1      | 2                     | затверджено     | фактично зайняті | затверджено      | фактично зайняті | затверджено            | фактично зайняті | затверджено      | фактично зайняті | затверджено    | фактично зайняті | затверджено      | фактично зайняті | затверджено    | фактично зайняті | затверджено      | фактично зайняті | затверджено    | фактично зайняті | затверджено      | фактично зайняті |
| 1      | Керівники             | 18              | 17               | 0                | 0                | 18                     | 16               | 0                | 0                | 18             | 16               | 0                | 0                | 18             | 16               | 0                | 0                | 18             | 16               | 0                | 0                |
| 2      | Спеціалісти           | 19              | 16               | 0                | 0                | 19                     | 16               | 0                | 0                | 20             | 20               | 0                | 0                | 20             | 20               | 0                | 0                | 20             | 20               | 0                | 0                |
| 3      | Службовці             | 1               | 1                | 0                | 0                | 1                      | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                |
| УСЬОГО |                       | 38              | 34               | 0                | 0                | 38                     | 32               | 0                | 0                | 38             | 38               | 0                | 0                | 38             | 38               | 0                | 0                | 38             | 38               | 0                | 0                |

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

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

| № з/п  | Найменування місцевої/регіональної програми                                                                 | Коли та яким документом затверджена програма | 2023 рік (звіт) |                  | разом (4 + 5) | 2024 рік (затверджено) |                  | разом (7 + 8) | 2025 рік (проект) |                  | разом (10 + 11) |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------|---------------|------------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|-----------------|
|        |                                                                                                             |                                              | загальний фонд  | спеціальний фонд |               | загальний фонд         | спеціальний фонд |               | загальний фонд    | спеціальний фонд |                 |
| 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             | 167 778                | 0                | 167 778       | 257 679           | 0                | 257 679         |
| 2      | Програма управління боргом на 2019-2027 роки (забезпечення судового збору)                                  | рішення ЧМР від 05.03.2019 №2-4030           | 188 389         | 0                | 191 300       | 235 000                | 0                | 235 000       | 272 321           | 0                | 272 321         |
| УСЬОГО |                                                                                                             |                                              | 188 389         | 0                | 191 300       | 402 778                | 0                | 402 778       | 530 000           | 0                | 530 000         |

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2027 роках

(грн.)

| № з/п | Найменування<br>місцевої/регіональної<br>програми                                                        | Коли та яким документом<br>затверджена програма | 2026 рік (прогноз) |                     | 2027 рік (прогноз) |                     | разом<br>(7 + 8) |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|------------------|
|       |                                                                                                          |                                                 | загальний фонд     | спеціальний<br>фонд | загальний фонд     | спеціальний<br>фонд |                  |
| 1     |                                                                                                          | 3                                               | 4                  | 5                   | 7                  | 8                   | 9                |
| 1     | Програма управління боргом на 2019-2027 роки (здійснення місцевих записів та управління місцевим боргом) | рішення ЧМР від 05.03.2019 №2-4030              | 257 679            | 0                   | 257 679            | 0                   | 257 679          |
| 2     | Програма управління боргом на 2019-2027 роки (забезпечення судового збору)                               | рішення ЧМР від 05.03.2019 №2-4030              | 272 321            | 0                   | 272 321            | 0                   | 272 321          |
|       | УСЬОГО                                                                                                   |                                                 | 530 000            | 0                   | 530 000            | 0                   | 530 000          |

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

| Найменування об'єкта<br>відповідно до проектно-кошторисної документації | Строк<br>реалізації<br>об'єкта (рік<br>початку і<br>завершення) | Загальна<br>вартість<br>об'єкта | 2023 рік (звіт)                             |                                                                                         | 2024 рік (затверджено)                      |                                                                                         | 2025 рік (проект)                           |                                                                                         | 2026 рік (прогноз)                          |                                                                                         | 2027 рік (прогноз)                          |                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                         |                                                                 |                                 | спеціальний<br>фонд<br>(бюджет<br>розвитку) | рівень<br>будівельної<br>готовності<br>об'єкта на<br>кінець<br>бюджетного<br>періоду, % | спеціальний<br>фонд<br>(бюджет<br>розвитку) | рівень<br>будівельної<br>готовності<br>об'єкта на<br>кінець<br>бюджетного<br>періоду, % | спеціальний<br>фонд<br>(бюджет<br>розвитку) | рівень<br>будівельної<br>готовності<br>об'єкта на<br>кінець<br>бюджетного<br>періоду, % | спеціальний<br>фонд<br>(бюджет<br>розвитку) | рівень<br>будівельної<br>готовності<br>об'єкта на<br>кінець<br>бюджетного<br>періоду, % | спеціальний<br>фонд<br>(бюджет<br>розвитку) | рівень<br>будівельної<br>готовності<br>об'єкта на<br>кінець<br>бюджетного<br>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 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2025 - 2027 роки.

Департамент фінансової політики відповідно до основних завдань забезпечував у 2023 році реалізацію бюджетної політики держави та місцевого самоврядування. Також Департамент здійснював загальну організацію та управління виконанням міського бюджету, координував діяльність учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету. Головний розпорядник коштів 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/>, <https://data.gov.ua/> та <https://chmr.gov.ua/>.

У 2023 році структурними підрозділами Департаменту фінансової політики було отримано та вчасно опрацьовано 5162 доручень міського голови, заступників міського голови, постійних депутатських комісій, листів та звернень жителів міста Черкаси; підготовлено 1637 доповідей та службових записок, пропозицій, звернень, інформацій. Проведено зміни до річного та помісячного розпису бюджету на підставі 1238 довідок. Протягом звітного року фінансовим органом подавалися 54 судових позовів 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 (угол). Оперативний контроль здійснюється 4548 договорами (уголами). Направлено повідомлень та інформаційних листів боржникам по орендній платі за землю, по сплаті пайової участі в утриманні об'єктів благоустрою міста та за розміщення об'єктів зовнішньої реклами кількістю 835 штук. В результаті проведеної претензійно-позовної роботи до бюджету надійшло 22558,0 тис.грн.

За бюджетною програмою КПКВК 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»:

Затверджено кошторисом з урахуванням змін на 2023 рік по загальному фонду – 19 408 200,52 грн;

Касові видатки становлять 19 359 419,35 грн (99,7%).

Станом на 01.01.2024 кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

На 2024 рік для здійснення діяльності за даною бюджетною програмою відповідно до рішення ЧМР «Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2024 рік (2357600000)» від 22.12.2023 №51-41 зі змінами передбачені видатки із загального фонду у сумі 20 863 298,32 грн (станом на 01.09.2024).

Асигнування передбачається спрямовувати за наступними напрямками:

-Здійснення наданих законодавством повноважень у бюджетній і фінансовій сферах – 20 460 520,32 грн.

-Ефективне управління фінансовим ресурсом в частині управління борговими зобов'язаннями, судовий супровід – 402 778,00 грн.

При плануванні видатків на 2025 рік враховані основні прогностичні макроекономічні та соціальні показники економічного і соціального розвитку України на 2025-2027 роки, визначені в таких нормативних документах: -проект Державного бюджету на 2025 рік, схваленого Урядом (лист МФУ від 17.09.2024 №05110-08-6/26920 «Про схвалення Урядом проекту Державного бюджету на 2025 рік»),

-Бюджетна декларація 2025-2027 роки, схвалена постановою Кабінету Міністрів України від 28.06.2024 № 751,

-постанова Кабінету Міністрів України «Про схвалення основних прогностичних макроекономічних та соціального розвитку України на 2025-2027 роки» від 28.06.2024 № 780,

-постанова Кабінету Міністрів України «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану» від 11.03.2022 №252,

-листи МФУ від 07.08.23 № 04110-08-2/21527 «Про підготовку бюджетних запитів на 2024-2026 роки» та від 30.08.24 № 05110-08-6/25333 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2025 рік»,

- наказ ДФП від 24.09.2024 №12 «Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів головними розпорядниками коштів бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2025 рік»,

- листа ДФП від 25.09.2024 №5604-07-307-06-13 «Про граничні обсяги видатків та надання кредитів загального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2025-2027 роки».

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 і 2025 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

| Код<br>Економічної<br>класифікації<br>видатків<br>бюджету / код<br>Класифікації<br>кредитування<br>бюджету | Найменування                                | Затверджено з<br>урахуванням змін | Касові<br>видатки /<br>надання<br>кредитів | Кредиторська<br>заборгованість на<br>початок<br>минулого<br>бюджетного<br>періоду | Кредиторська<br>заборгованість на<br>кінець минулого<br>бюджетного<br>періоду | Зміна<br>кредиторської<br>заборгованості(6-<br>5) | Погашено кредиторську<br>заборгованість за рахунок<br>коштів |                       |    | Бюджетні<br>зобов'язання (4+6) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|----|--------------------------------|
|                                                                                                            |                                             |                                   |                                            |                                                                                   |                                                                               |                                                   | загального фонду                                             | спеціального<br>фонду |    |                                |
| 1                                                                                                          | 2                                           | 3                                 | 4                                          | 5                                                                                 | 6                                                                             | 7                                                 | 8                                                            | 9                     | 10 | (грн.)                         |
| 2111                                                                                                       | Заробітна плата                             | 15 870 332                        | 15 831 484                                 | 0                                                                                 | 0                                                                             | 0                                                 | 0                                                            | 0                     | 0  | 15 831 484                     |
| 2120                                                                                                       | Нарахування на оплату праці                 | 2 750 432                         | 2 743 475                                  | 0                                                                                 | 0                                                                             | 0                                                 | 0                                                            | 0                     | 0  | 2 743 475                      |
| 2210                                                                                                       | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 105 495                           | 105 452                                    | 0                                                                                 | 0                                                                             | 0                                                 | 0                                                            | 0                     | 0  | 105 452                        |
| 2240                                                                                                       | Оплата послуг (крім комунальних)            | 136 679                           | 136 656                                    | 0                                                                                 | 0                                                                             | 0                                                 | 0                                                            | 0                     | 0  | 136 657                        |
| 2250                                                                                                       | Видатки на відрядження                      | 1 005                             | 1 005                                      | 0                                                                                 | 0                                                                             | 0                                                 | 0                                                            | 0                     | 0  | 1 005                          |
| 2800                                                                                                       | Інші поточні видатки                        | 544 258                           | 541 347                                    | 0                                                                                 | 0                                                                             | 0                                                 | 0                                                            | 0                     | 0  | 541 347                        |
|                                                                                                            | Усього                                      | 19 408 201                        | 19 359 419                                 | 0                                                                                 | 0                                                                             | 0                                                 | 0                                                            | 0                     | 0  | 19 359 420                     |

(грн.)

2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024-2025 роках:

| Код<br>Економічної<br>класифікації<br>видатків<br>бюджету / код<br>Класифікації<br>кредитування<br>бюджету | Найменування                                | 2024 рік                   |                                                                                    |                                                                            |                       |                                                             | 2025 рік                                      |                                                                            |                                                                 |    |            | оцікуваний<br>обсяг<br>взяття<br>поточних<br>зобов'язань<br>(8-10) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----|------------|--------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                            |                                             | затверджені<br>призначення | кредиторська<br>заборгованість на<br>початок<br>поточного<br>бюджетного<br>періоду | планується погасити<br>кредиторську<br>заборгованість за<br>рахунок коштів |                       | оцікуваний обсяг<br>взяття поточних<br>зобов'язань<br>(3-5) | граничний обсяг<br>зобов'язань<br>(4 - 5 - 6) | планується погасити<br>кредиторську<br>заборгованість за<br>рахунок коштів | оцікуваний обсяг<br>взяття<br>поточних<br>зобов'язань<br>(8-10) |    |            |                                                                    |
|                                                                                                            |                                             |                            |                                                                                    | загального фонду                                                           | спеціального<br>фонду |                                                             |                                               |                                                                            |                                                                 |    |            |                                                                    |
|                                                                                                            |                                             |                            |                                                                                    |                                                                            |                       |                                                             |                                               |                                                                            |                                                                 |    |            |                                                                    |
|                                                                                                            |                                             |                            |                                                                                    |                                                                            |                       |                                                             |                                               |                                                                            |                                                                 |    |            |                                                                    |
| 1                                                                                                          | 2                                           | 3                          | 4                                                                                  | 5                                                                          | 6                     | 7                                                           | 8                                             | 9                                                                          | 10                                                              | 11 | 12         |                                                                    |
| 2111                                                                                                       | Заробітна плата                             | 17 116 856                 | 0                                                                                  | 0                                                                          | 0                     | 17 116 856                                                  | 18 311 244                                    | 0                                                                          | 0                                                               | 0  | 18 311 244 |                                                                    |
| 2120                                                                                                       | Нарахування на оплату праці                 | 3 012 567                  | 0                                                                                  | 0                                                                          | 0                     | 3 012 567                                                   | 3 296 024                                     | 0                                                                          | 0                                                               | 0  | 3 296 024  |                                                                    |
| 2210                                                                                                       | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 182 000                    | 0                                                                                  | 0                                                                          | 0                     | 182 000                                                     | 182 000                                       | 0                                                                          | 0                                                               | 0  | 182 000    |                                                                    |
| 2240                                                                                                       | Оплата послуг (крім комунальних)            | 284 000                    | 0                                                                                  | 0                                                                          | 0                     | 284 000                                                     | 388 543                                       | 0                                                                          | 0                                                               | 0  | 388 543    |                                                                    |
| 2250                                                                                                       | Видатки на відрядження                      | 7 100                      | 0                                                                                  | 0                                                                          | 0                     | 7 100                                                       | 7 100                                         | 0                                                                          | 0                                                               | 0  | 7 100      |                                                                    |
| 2800                                                                                                       | Інші поточні видатки                        | 260 775                    | 0                                                                                  | 0                                                                          | 0                     | 260 775                                                     | 257 679                                       | 0                                                                          | 0                                                               | 0  | 257 679    |                                                                    |
|                                                                                                            | УСЬОГО                                      | 20 863 298                 | 0                                                                                  | 0                                                                          | 0                     | 20 863 298                                                  | 22 442 590                                    | 0                                                                          | 0                                                               | 0  | 22 442 590 |                                                                    |

3) дебіторська заборгованість у 2023-2024 роках:

| Код<br>Економічної<br>класифікації<br>видатків<br>бюджету / код<br>Класифікації<br>кредитування<br>бюджету | Найменування | Затверджено з<br>урахуванням змін | Касові видатки /<br>надання кредитів | Дебіторська<br>заборгованість на<br>01.01.2023 | Дебіторська<br>заборгованість на<br>01.01.2024 | Очікувана<br>дебіторська<br>заборгованість на<br>01.01.2025 | Причини виникнення<br>заборгованості | Вжиті заходи щодо ліквідації<br>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 2025 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 – 21 912 590 грн.

-Ефективне управління фінансовим ресурсом в частині управління борговими зобов'язаннями, судовий супровід – 530 000 грн.

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

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

Видатки по спеціальному фонду (бюджет розвитку) на 2025 рік та на 2026-2027 роки не плануються.

Директор департаменту фінансової політики

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

Тетяна ХАРЕНКО

(підпис)

Олена ШЕГОЛІЄВА

(підпис)