



ЧЕРКАСЬКА МІСЬКА РАДА

Проект рішення

2972-9-рд

**Про розміщення тимчасово
вільних коштів бюджету
Черкаської міської
територіальної громади на
вкладних (депозитних)
рахунках у банках у 2026 році**

Відповідно до частини 2 статті 70 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини 8 статті 16 Бюджетного кодексу України та постанови Кабінету Міністрів України від 12.01.2011 №6 «Про затвердження порядку розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках» із змінами, Черкаська міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Доручити департаменту фінансової політики Черкаської міської ради здійснювати у 2026 році на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів бюджету міста на вкладних (депозитних) рахунках у банках відповідно до Порядку, визначеного Кабінетом Міністрів України.

2. Контроль за виконанням рішення покласти на міського голову Бондаренка А. В. та постійну комісію міської ради з питань бюджету та економічного розвитку, (Гладкий Г.А.).

Міський голова

Анатолій БОНДАРЕНКО



ЧЕРКАСЬКА МІСЬКА РАДА
ДЕПАРТАМЕНТ ФІНАНСОВОЇ ПОЛІТИКИ

вул. Байди Вишневецького, 36, м. Черкаси, 18000, тел.(0472) 36-02-82
e-mail: finck@ukr.net, fin_mvkh@dfp.ck.ua, код ЄДРПОУ 38764629

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення «Про розміщення тимчасово вільних коштів бюджету Черкаської міської територіальної громади на вкладних (депозитних) рахунках у банках у 2026 році»

Відповідно до частини 8 статті 16 Бюджетного кодексу України та постанови Кабінету Міністрів України від 12.01.2011 № 6 «Про затвердження Порядку розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках», керівник місцевого фінансового органу має право за рішенням місцевої ради на конкурсних засадах розміщувати тимчасово вільні кошти місцевого бюджету на депозитах.

Однією з умов такого розміщення є необхідність прийняття місцевою радою рішення про розміщення тимчасово вільних коштів бюджету. Кошти, отримані від розміщення тимчасово вільних коштів бюджету, зараховуються до доходів загального фонду місцевого бюджету та є додатковим джерелом надходжень до бюджету. У попередні роки, в результаті розміщення коштів на депозитних рахунках, до місцевого бюджету було додатково залучено: у 2020 році — 5 522,8 тис. грн; у 2021 році — 10 157,5 тис. грн; у 2022 році — 9 774,8 тис. грн.

Водночас, у зв'язку зі збройною агресією проти України та впровадженням правового режиму воєнного стану, здійснення платежів органами Державної казначейської служби України відбувається з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунку та в порядку черговості, встановленої постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану». Здійснення відповідних операцій належить до інших витрат, що передбачені третьою чергою, та є ускладненим в умовах воєнного стану. Незважаючи на це, положення Порядку розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках не змінені, право розміщувати тимчасово вільні кошти місцевих бюджетів на депозитах є чинним.

Прийняття цього рішення дозволить Департаменту фінансової політики Черкаської міської ради здійснити заходи щодо проведення конкурсу, визначити банківську установу для розміщення тимчасово вільних коштів бюджету на депозитних(вкладних) рахунках та подання до органів Казначейства платіжних документів.

Враховуючи вищевикладене, прошу погодити та підтримати зазначений проект рішення. Проект рішення додається.

Директор департаменту

Тетяна ХАРЕНКО



ЧЕРКАСЬКА МІСЬКА РАДА
ДЕПАРТАМЕНТ ФІНАНСОВОЇ ПОЛІТИКИ

вул. Байди Вишневецького, 36, м. Черкаси, 18000, тел.(0472) 36-02-82
e-mail: finck@ukr.net, fin_mvkh@dfp.ck.ua, код ЄДРПОУ 38764629

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту рішення «Про розміщення тимчасово вільних коштів бюджету Черкаської міської територіальної громади на вкладних (депозитних) рахунках у банках у 2026 році»

Відповідно до частини 8 статті 16 Бюджетного кодексу України та постанови Кабінету Міністрів України від 12.01.2011 № 6 «Про затвердження Порядку розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках», керівник місцевого фінансового органу має право за рішенням місцевої ради на конкурсних засадах розміщувати тимчасово вільні кошти місцевого бюджету на депозитах.

Однією з умов такого розміщення є необхідність прийняття місцевою радою рішення про розміщення тимчасово вільних коштів бюджету. Кошти, отримані від розміщення тимчасово вільних коштів бюджету, зараховуються до доходів загального фонду місцевого бюджету та є додатковим джерелом надходжень до бюджету. У попередні роки, в результаті розміщення коштів на депозитних рахунках, до місцевого бюджету було додатково залучено: у 2020 році — 5 522,8 тис. грн; у 2021 році — 10 157,5 тис. грн; у 2022 році — 9 774,8 тис. грн.

Водночас, у зв'язку зі збройною агресією проти України та впровадженням правового режиму воєнного стану, здійснення платежів органами Державної казначейської служби України відбувається з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунку та в порядку черговості, встановленої постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану». Здійснення відповідних операцій належить до інших витрат, що передбачені третьою чергою, та є ускладненим в умовах воєнного стану. Незважаючи на це, положення Порядку розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках не змінені, право розміщувати тимчасово вільні кошти місцевих бюджетів на депозитах є чинним.

Прийняття цього рішення дозволить Департаменту фінансової політики Черкаської міської ради здійснити заходи щодо проведення конкурсу, визначити банківську установу для розміщення тимчасово вільних коштів бюджету на депозитних (вкладних) рахунках та подання до органів Казначейства платіжних документів.

Враховуючи вищевикладене, прошу погодити та підтримати зазначений проект рішення. Проект рішення додається.

Директор департаменту

Тетяна ХАРЕНКО