

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	3000000	Департамент управління справами та юридичного забезпечення Черкаської міської ради			38764676
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	3010000	Департамент управління справами та юридичного забезпечення Черкаської міської ради			38764676
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	3010180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	2357600000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямованої на забезпечення нагородної справи, відзначення та вшанування мешканців міста за особливі заслуги та інше, шляхом виконання місцевих програм
2	Зменшення негативних наслідків невиконання судових рішень

5. Мета бюджетної програми

Вшанування громадян за вагомий особистий внесок у розвиток міста Черкаси, зокрема, економіки, науки, освіти, культури, мистецтва, охорони здоров'я, спорту, відродження та примноження надбань національної культури, створення матеріальних та духовних цінностей, миротворчу, доброчинну діяльність, мужність і відвагу при захисті Батьківщини, врятування людей, ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій та стихійного лиха; привітання з державними, професійними святами, ювілеями трудових колективів міста та їх працівників, особистими ювілейними датами окремих громадян та юридичних осіб.

Особливу увагу в Програмі приділено можливості нагородження міськими відзнаками черкасців, які беруть безпосередню участь в антитерористичній операції, реінтегрований з квітні 2018 року в операцію Об'єднаних сил, що проходить у Донецькій та Луганській областях, захищаючи незалежність та відстоюючи територіальну цілісність України, зокрема, й загиблих військовослужбовців, а також активістів волонтерського руху, які організовують та доставляють військовим матеріальну допомогу.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення своєчасної виплати грошових винагород громадянам міста Черкаси
2	Вирішення питань фінансового та матеріально-технічного забезпечення нагородної справи
3	Вирішення питання щодо погашення заборгованості на підставі судових рішень та виконавчих листів

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Придбання нагородної символіки, грамот, подяк тощо	470181,40	0,00	470181,40	462424,28	0,00	462424,28	-7757,12	0,00	-7757,12
2	Забезпечення виплат грошових винагород громадянам міста	7414912,00	0,00	7414912,00	7414912,00	0,00	7414912,00	0,00	0,00	0,00
3	Забезпечення виконання судових рішень	242777,94	0,00	242777,94	149544,09	0,00	149544,09	-93233,85	0,00	-93233,85
	Усього	8127871,34	0,00	8127871,34	8026880,37	0,00	8026880,37	-100990,97	0,00	-100990,97

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	виникла економія після проведення тендерних процедур на закупівлю нагородної символіки
2	фактичний показник відповідає плановому
3	кошти не були використані через відсутність зміни способу виконання на департамент управління справами та юридичного забезпечення.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	витрати на придбання нагородних бланків, грамот, дипломів, відзнак (на метал. пластині з гравіюв.) та значків до них, вітальн.папок, листівок, рамок для нагородних бланків	грн.	договір, накладна	7357,12	0,00	7357,12	0,00	0,00	0,00	-7357,12	0,00	-7357,12

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	витрати на придбання нагрудних та пам'ятних знаків, почесних відзнак, медалей, футлярів до них	грн.	розпорядження міського голови, договір, накладна	362444,28	0,00	362444,28	362044,28	0,00	362044,28	-400,00	0,00	-400,00
3	витрати на придбання букетів квітів для вручення особам, які нагороджуються (в окремих випадках)	грн.	договір, накладна	100380,00	0,00	100380,00	100380,00	0,00	100380,00	0,00	0,00	0,00
4	обсяг видатків по Програмі нагороджень	грн.	кошторис, рішення міської ради	7885093,40	0,00	7885093,40	7877336,28	0,00	7877336,28	-7757,12	0,00	-7757,12
5	Витрати на виплату щомісячної грошової винагороди громадянам, нагородженим званням "Почесний громадянин міста Черкаси"	грн.	кошторис, рішення міської ради	163512,00	0,00	163512,00	163512,00	0,00	163512,00	0,00	0,00	0,00
6	Витрати на виплату одноразової грошової винагороди особам, які нагороджені пам'ятним знаком "За заслуги перед містом Черкаси" відповідного ступеня	грн.	рішення міської ради, рішення виконавчого комітету	151400,00	0,00	151400,00	151400,00	0,00	151400,00	0,00	0,00	0,00
7	Витрати на виплату грошової винагороди родинам загиблих захисників України, помертло удостоєних Почесного звання "Захисник України - Герой Черкас"	грн.	рішення міської ради, рішення виконавчого комітету	7100000,00	0,00	7100000,00	7100000,00	0,00	7100000,00	0,00	0,00	0,00
8	обсяг видатків по Програмі судових рішень	грн.	рішення міської ради, рішення виконавчого комітету	242777,94	0,00	242777,94	149544,09	0,00	149544,09	-93233,85	0,00	-93233,85
9	кількість працівників департаменту, які приймають участь у судових засіданнях	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
10	кількість осіб, нагороджених відзнаками	осіб	рішення міської ради, розпорядження міського голови	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	-8,00	0,00	-8,00
11	кількість осіб, нагороджених почесними відзнаками	осіб	рішення міської ради	490,00	0,00	490,00	490,00	0,00	490,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість осіб, яким вручено букети квітів	осіб	рішення міської ради, розпорядження міського голови	239,00	0,00	239,00	239,00	0,00	239,00	0,00	0,00	0,00
13	Кількість осіб, яким здійснено вищезазначені грошові виплати	осіб	рішення міської ради, розпорядження міського голови	105,00	0,00	105,00	105,00	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість судових справ, зазначених у Програмі судових рішень	од.	інформація з програми відділу судового супроводу	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
15	середня вартість однієї відзнаки	грн.	розрахунок	919,64	0,00	919,64	0,00	0,00	0,00	-919,64	0,00	-919,64
16	середня вартість однієї почесної відзнаки та атрибутів до неї	грн.	розрахунок	739,68	0,00	739,68	738,87	0,00	738,87	-0,81	0,00	-0,81
17	середня вартість букету квітів	грн.	розрахунок	420,00	0,00	420,00	420,00	0,00	420,00	0,00	0,00	0,00
18	Середньорічний розмір виплат на 1 особу	грн.	розрахунок	70618,21	0,00	70618,21	70618,21	0,00	70618,21	0,00	0,00	0,00
19	кількість судових справ на одного працівника, які зазначені у Програмі судових рішень	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
20	відсоток осіб, вшанованих міськими відзнаками, вітаннями, цінними подарунками, квітами до потреби	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
21	відсоток забезпечення нагородної справи	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	98,40	0,00	98,40	-1,60	0,00	-1,60

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	матеріально-технічними засобами											
22	Відсоток осіб, яким здійснено грошові виплати до потреби	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
23	Відсоток виконання кількості судових справ до потреби	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	61,60	0,00	61,60	-38,40	0,00	-38,40

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	витрати на придбання нагородних бланків, грамот, дипломів, відзнак (на метал. пластині з гравіюв.) та значків до них, вітальн.папок, листівок, рамок для нагородних бланків	грн.	розбіжність виникла у зв'язку з тим, що протягом року планувалося придбати 8 вітальних адрес Черкаського міського голови, виготовлених на металевих пластинах жовтого кольору шляхом нанесення гравіювання, поміщених на дерев'яній основі, форматом А4, однак протягом звітного періоду клопотань щодо придбання зазначеної продукції не надходило, внаслідок чого кошти у сумі 7357,12 грн. не використано.
2	витрати на придбання нагрудних та пам'ятних знаків, почесних відзнак, медалей, футлярів до них	грн.	виникла економія після придбання фотопортретів в кількості 2-х штук на суму 400,00 грн.
3	витрати на придбання букетів квітів для вручення особам, які нагороджуються (в окремих випадках)	грн.	фактичний показник відповідає плановому
4	обсяг видатків по Програмі нагороджень	грн.	розбіжність виникла у зв'язку з тим, що протягом року планувалося придбати 8 вітальних адрес Черкаського міського голови, виготовлених на металевих пластинах жовтого кольору шляхом нанесення гравіювання, поміщених на дерев'яній основі, форматом А4, однак протягом звітного періоду клопотань щодо придбання зазначеної продукції не надходило, внаслідок чого кошти у сумі 7357,12 грн. не використано.
5	Витрати на виплату щомісячної грошової винагороди громадянам, нагородженим званням "Почесний громадянин міста Черкаси"	грн.	фактичний показник відповідає плановому
6	Витрати на виплату одноразової грошової винагороди особам, які нагороджені пам'ятним знаком "За заслуги перед містом Черкаси" відповідного ступеня	грн.	фактичний показник відповідає плановому
7	Витрати на виплату грошової винагороди родинам загиблих захисників України, помертню удостоєних Почесного звання "Захисник України - Герой Черкас"	грн.	фактичний показник відповідає плановому
8	обсяг видатків по Програмі судових рішень	грн.	розбіжність виникла у зв'язку з тим, що фактична сплата по рішенням суду відбувається по мірі надходжень рішень у яких боржником визнаний департамент управління справами та юридичного забезпечення. До прийняття в судовому порядку зміни способу на департамент, рішення суду залишаються невиконаними в переліку Програми судових рішень. При цьому Програма судових рішень розрахована на 2024-2025 роки, тому кошти не використані у повному обсязі.
9	кількість працівників департаменту, які приймають участь у судових засіданнях	од.	фактичний показник відповідає плановому
	Продукту		
10	кількість осіб, нагороджених відзнаками	осіб	запланована кількість вітальних адрес (8 од.) не була придбана у 2024 році, проте фактична кількість осіб, нагороджених відзнаками в поточному періоді (2042 од.) видавалась за рахунок раніше придбаних бланків подяк, грамот виконавчого комітету, вітальних адрес, вітальних листівок та рамок
11	кількість осіб, нагороджених почесними відзнаками	осіб	фактичний показник відповідає плановому
12	кількість осіб, яким вручено букети квітів	осіб	фактичний показник відповідає плановому
13	Кількість осіб, яким здійснено вищезазначені грошові виплати	осіб	фактичний показник відповідає плановому
14	кількість судових справ, зазначених у Програмі судових рішень	од.	фактичний показник відповідає плановому
	Ефективності		
15	середня вартість однієї відзнаки	грн.	фактична середня вартість відзнаки 0,00 грн. у зв'язку з тим, що заплановані кошти у сумі 7357,12 грн. для придбання 8 вітальних адрес не були оплачені по причині відсутності клопотань щодо придбання зазначеної продукції протягом звітного періоду.
16	середня вартість однієї почесної відзнаки	грн.	фактична середня вартість почесної відзнаки та атрибутів до неї визначена із розрахунку оплаченої кількості нагород 490 штук. Не враховувалась при розрахунку 10

1	2	3	4
	та атрибутів до неї		нагород, які були видані за рахунок придбаних у попередні роки.
17	середня вартість букету квітів	грн.	фактичний показник відповідає плановому
18	Середньорічний розмір виплат на 1 особу	грн.	фактичний показник відповідає плановому
19	кількість судових справ на одного працівника, які зазначені у Програмі судових рішень	од.	фактичний показник відповідає плановому
	Якості		
20	відсоток осіб, вшанованих міськими відзнаками, вітаннями, цінними подарунками, квітами до потреби	відс.	фактичний показник відповідає плановому
21	відсоток забезпечення нагородної справи матеріально-технічними засобами	відс.	відсоток забезпечення нагородної справи матеріально-технічними засобами не досягнуто 100 % у зв'язку з тим, що в поточному періоді була відсутня потреба у приданні 8 вітальних адрес через відсутність клопотань щодо придбання зазначеної.
22	Відсоток осіб, яким здійснено грошові виплати до потреби	відс.	фактичний показник відповідає плановому
23	відсоток виконання кількості судових справ до потреби	відс.	фактичний відсоток виконання кількості судових справ до потреби становить 61,6% у зв'язку з тим, що Програма судових рішень розрахована на 2024-2025 роки і не може бути повністю виконана у 2024 році. Окрім того вона використовуються по мірі надходжень рішень у яких боржником визнаний тільки департамент управління справами та юридичного забезпечення.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програми фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки:

Результативні показники виконання Програми фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки, у 2024 році виконано на 99,9 %. Разом з цим, протягом 2024 року реалізація Програми здійснювалася активними темпами та з використанням усіх наявних міських відзнак. Програма є добре відомою у місті Черкаси та має суспільно-важливе значення. При виконанні Програми першочергове заохочення міськими відзнаками надавалося військовослужбовцям, які відстоюють незалежність і цілісність України, популяризації подвигу та героїзму загиблих захисників, підтримку родин загиблих воїнів, піднесення ваги волонтерської діяльності у суспільстві, відзначенню людей праці у тилу. Так, протягом 2024 року нагрудними знаками «За мужність і героїзм» нагороджено 201 захисника України – учасника бойових дій, 100 загиблих черкаських воїнів посмертно удостоєно звання «Захисник України – Герой Черкас», у знак вшанування пам'яті про загиблих героїв їх родинам вручено Почесні відзнаки «Захисник України – Герой Черкас» та здійснено виплати кожній родині у сумі 71 000,00 грн. Почесне звання «Почесний громадянин міста Черкаси» з врученням почесної відзнаки та пожиттєвою щомісячною виплатою грошової винагороди нагороджено 1 особу, пам'ятними знаками «За заслуги перед містом Черкаси» І ступеня одноразовими грошовими виплатами у розмірі 25 прожиткових мінімумів для працездатних осіб нагороджено 2 особи. Відзнаку «За звитяги в ім'я Черкас» І ступеня отримали 14 колективів та окремих осіб, відзнакою «За звитяги в ім'я Черкас» ІІ ступеня нагороджено 32 осіб. Так, грамотами виконавчого комітету Черкаської міської ради нагороджено 296 осіб та колективів міста, подяками міського голови відзначено 1380 містян, медалями «За сумлінну працю» – 50 осіб, медалями «За волонтерство та добрі справи» нагороджено 84 особи, цінними подарунками – 19 осіб. Вітальними адресами відзначено 26 осіб, вітальними листівками – 340 осіб. Нагородження 239 осіб під час урочистих загальнодержавних та міських заходів, а також із нагоди ювілейних дат супроводжувалося врученням букетів квітів.

Програми виконання судових рішень на 2024-2025 роки:

Результативні показники виконання Програми виконання судових рішень на 2024-2025 роки, у 2024 році виконано на 61,6 %, у зв'язку з тим, що Програма судових рішень розрахована на 2024-2025 роки і не може бути повністю виконана у 2024 році. Окрім того вона використовуються по мірі надходжень рішень у яких боржником визнаний тільки департамент управління справами та юридичного забезпечення. Разом з цим, протягом 2024 року реалізація Програми виконання судових рішень здійснювалася активними темпами та з використанням усіх наявних ресурсів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки є добре відомою в місті. Її виконання сприяє налагодженню тісної взаємодії між міською владою, колективами підприємств, установ і організацій, що працюють у міста, військово-силовими структурами Сил оборони України, які дислокуються у Черкасах, численними громадськими організаціями, першочергово – волонтерськими, родинами загиблих захисників.

Програма виконання судових рішень дає змогу забезпечити виконання судових рішень про стягнення коштів з Черкаської міської ради, її виконавчого комітету, Черкаського міського

голови; зменшує негативні наслідки невиконання судових рішень (арешт майна, блокування рахунків, накладення штрафів, притягнення до відповідальності посадових осіб тощо). Обидві програми виконується в рамках доведеного кошторису та відповідно до схвалених рішень Черкаської міської ради, її виконавчого комітету, розпоряджень та доручень міського голови і залишається актуальними на наступний 2025 бюджетний рік.

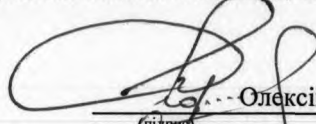
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

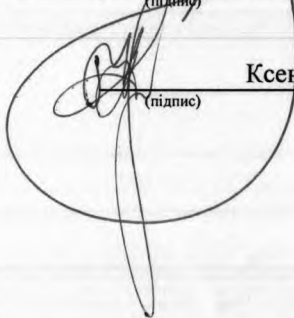
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Виконуючий обов'язки директора департаменту

Заступник начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності


(підпис) **Олексій ГОРДІЄНКО**
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис) **Ксенія КОВАЛЬЧУК**
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)