

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 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	Погашення заборгованості, яка виникає за результатами розгляду судових справ

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 питань щодо забезпечення виконання судових рішень про стягнення коштів з Черкаської міської ради, її виконавчого комітету, Черкаського міського голови, а також коштів міського бюджету

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	1653003,90	0,00	1653003,90	1652141,43	0,00	1652141,43	-862,47	0,00	-862,47
2	Забезпечення виплат грошових винагород громадянам міста	12218016,00	0,00	12218016,00	12218016,00	0,00	12218016,00	0,00	0,00	0,00
3	Забезпечення виконання судових рішень	1487000,00	0,00	1487000,00	1268684,57	0,00	1268684,57	-218315,43	0,00	-218315,43
	Усього	15358019,90	0,00	15358019,90	15138842,00	0,00	15138842,00	-219177,90	0,00	-219177,90

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	економія за результатами здійснення закупівель
2	відхилення відсутні
3	затверджена у паспорті кількість судових справ передбачена для погашення до 2028 року

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
1	Програма фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки	13871019,90	0,00	13871019,90	13870157,43	0,00	13870157,43	-862,47	0,00	-862,47
2	Програма виконання судових рішень на 2024-2028 роки	1487000,00	0,00	1487000,00	1268684,57	0,00	1268684,57	-218315,43	0,00	-218315,43

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	обсяг витрат по Програмі нагороджень	грн.	кошторис, рішення міської ради	13871019,90	0,00	13871019,90	13870157,43	0,00	13870157,43	-862,47	0,00	-862,47
2	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	161329,50	0,00	161329,50	160492,33	0,00	160492,33	-837,17	0,00	-837,17
3	витрати на придбання нагрудних та пам'ятних знаків, почесних відзнак, медалей, футлярів до них	грн.	розпорядження міського голови, договір, накладна	756429,00	0,00	756429,00	756403,70	0,00	756403,70	-25,30	0,00	-25,30
4	витрати на придбання цінних подарунків міського голови із нанесеною символікою м. Черкаси та податки на них	грн.	розпорядження міського голови, договір, накладна	454194,00	0,00	454194,00	454194,00	0,00	454194,00	0,00	0,00	0,00
5	витрати на придбання букетів квітів для вручення особам, які нагороджуються (в окремих випадках)	грн.	договір, накладна	281051,40	0,00	281051,40	281051,40	0,00	281051,40	0,00	0,00	0,00
6	Витрати на виплату щомісячної грошової винагороди громадянам, нагородженим званням "Почесний громадянин міста Черкаси"	грн.	кошторис, рішення міської ради	218016,00	0,00	218016,00	218016,00	0,00	218016,00	0,00	0,00	0,00
7	Витрати на виплату грошової винагороди родинам загиблих захисників України, померло удостоєних Почесного звання "Захисник України - Герой Черкас"	грн.	рішення міської ради, рішення виконавчого комітету	12000000,00	0,00	12000000,00	12000000,00	0,00	12000000,00	0,00	0,00	0,00
8	обсяг видатків по Програмі судових рішень	грн.	рішення міської ради, рішення виконавчого комітету	1487000,00	0,00	1487000,00	1268684,57	0,00	1268684,57	-218315,43	0,00	-218315,43
	Продукту											
1	кількість працівників департаменту, які приймають участь у судових засіданнях	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість осіб, нагороджених відзнаками	осіб	рішення міської ради, розпорядження міського голови	2055,00	0,00	2055,00	1351,00	0,00	1351,00	-704,00	0,00	-704,00
3	кількість осіб, нагороджених почесними відзнаками	осіб	рішення міської ради	1065,00	0,00	1065,00	853,00	0,00	853,00	-212,00	0,00	-212,00
4	кількість осіб, нагороджених цінними подарунками	осіб	розрахунок, розпорядження міського голови	300,00	0,00	300,00	155,00	0,00	155,00	-145,00	0,00	-145,00
5	кількість осіб, яким вручено букети квітів	осіб	рішення міської ради, розпорядження міського голови	610,00	0,00	610,00	610,00	0,00	610,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6	кількість осіб, яким здійснено вищезазначені грошові виплати	осіб	рішення міської ради, розпорядження міського голови	153,00	0,00	153,00	153,00	0,00	153,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість судових справ, зазначених у Програмі судових рішень	од.	інформація з програми відділу судового супроводу	105,00	0,00	105,00	64,00	0,00	64,00	-41,00	0,00	-41,00
	Ефективності											
1	середня вартість однієї відзнаки	грн.	розрахунок	78,51	0,00	78,51	78,10	0,00	78,10	-0,41	0,00	-0,41
2	середня вартість однієї почесної відзнаки та атрибутів до неї	грн.	розрахунок	710,26	0,00	710,26	710,24	0,00	710,24	-0,02	0,00	-0,02
3	середня вартість цінного подарунку	грн.	розрахунок	1513,98	0,00	1513,98	1513,98	0,00	1513,98	0,00	0,00	0,00
4	середня вартість букету квітів	грн.	розрахунок	460,74	0,00	460,74	460,74	0,00	460,74	0,00	0,00	0,00
5	середньорічний розмір виплат на 1 особу	грн.	розрахунок	79856,31	0,00	79856,31	79856,31	0,00	79856,31	0,00	0,00	0,00
	Якості											
1	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
2	відсоток забезпечення нагородної справи матеріально-технічними засобами	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3	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

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	обсяг витрат по Програмі нагороджень	грн.	економія за результатами здійснення закупівель
2	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.	економія за результатами здійснення закупівель
3	витрати на придбання нагрудних та пам'ятних знаків, почесних відзнак, медалей, футлярів до них	грн.	економія за результатами здійснення тендерних закупівель
4	витрати на придбання цінних подарунків міського голови із нанесеною символікою м. Черкаси та податки на них	грн.	відхилення відсутні
5	витрати на придбання букетів квітів для вручення особам, які нагороджуються (в окремих випадках)	грн.	відхилення відсутні
6	витрати на виплату щомісячної грошової винагороди громадянам, нагородженим званням "Почесний громадянин міста Черкаси"	грн.	відхилення відсутні
7	витрати на виплату грошової винагороди родинам загиблих захисників України, помертньо удостоєних Почесного звання "Захисник України - Герой Черкас"	грн.	відхилення відсутні
8	обсяг видатків по Програмі судових рішень	грн.	затверджена у паспорті кількість судових справ передбачена для погашення до 2028 року

3	2	3	4
	Продукту		
1	кількість працівників департаменту, які приймають участь у судових засіданнях	од.	відхилення відсутні
2	кількість осіб, нагороджених відзнаками	осіб	у 2025 році закуплено 2055 відзнаки, з них нагороджено відзнаками 1351 особа; на кінець року мається залишок відзнак, які будуть видаватись у 2026 році
3	кількість осіб, нагороджених почесними відзнаками	осіб	у 2025 році закуплено 1065 почесних відзнак, з них нагороджено почесними відзнаками 853 особа; на кінець року мається залишок почесних відзнак, які будуть видаватись у 2026 році
4	кількість осіб, нагороджених цінними подарунками	осіб	закуплено цінні подарунки з урахуванням необхідності їх видачі у 2026 році (залишок)
5	кількість осіб, яким вручено букети квітів	осіб	відхилення відсутні
6	кількість осіб, яким здійснено вищезазначені грошові виплати	осіб	відхилення відсутні
7	кількість судових справ, зазначених у Програмі судових рішень	од.	затверджена у паспорті кількість судових справ передбачена для погашення до 2028 року
	Ефективності		
1	середня вартість однієї відзнаки	грн.	середня вартість відзнаки 78,10 грн. розрахована із суми закупівлі у 2025 році 160492,33 грн. та кількості придбаних відзнак в 2025 році 2055 шт. (при закупівлі виникла економія коштів за рахунок зниження ціни закупівлі)
2	середня вартість однієї почесної відзнаки та атрибутів до неї	грн.	середня вартість почесної відзнаки 710,24 грн. розрахована із суми закупівлі у 2025 році 756403,70 грн. та кількості придбаних почесних відзнак в 2025 році 1065 шт. (при закупівлі виникла економія коштів за рахунок зниження ціни закупівлі)
4	середня вартість цінного подарунку	грн.	відхилення відсутні
5	середня вартість букету квітів	грн.	відхилення відсутні
6	середньорічний розмір виплат на 1 особу	грн.	відхилення відсутні
	Якості		
1	відсоток осіб, вшанованих міськими відзнаками, вітаннями, цінними подарунками, квітами до потреби	відс.	відхилення відсутні
2	відсоток забезпечення нагородної справи матеріально-технічними засобами	відс.	відхилення відсутні
3	відсоток осіб, яким здійснено грошові виплати до потреби	відс.	відхилення відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз результативних показників виконання показників затрат Програми фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки за 2025 році виконано на 99,99 %. Незначне відхилення суми, затвердженої в Паспорті програми та касовими видатками є наслідком економії кошторисних призначень у зв'язу із проведенням закупівель, в тому числі тендерних.

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 виконується в рамках доведеного кошторису та відповідно до схвалених рішень Черкаської міської ради, її виконавчого комітету, розпоряджень та доручень міського голови. На 2026-2028 роки Черкаською міською радою затверджено оновлену програму на основі попередньої, яка залишається актуальною на 2026 рік.

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

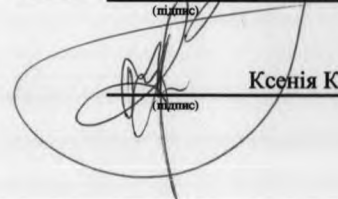
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** 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 ГОДРІЄНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


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