

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

1. <u>Фінансове управління Новокаховської міської ради</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(3)(7) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	02316724 (код за ЄДРПОУ)		
2. <u>Фінансове управління Новокаховської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)	(3)(7)(1) (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02316724 (код за ЄДРПОУ)		
3. (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(1)(6)(0) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(1)(1)(1) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування 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)	2152800000 (код бюджету)

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки

1) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Забезпечення ефективної діяльності відповідного органу місцевої влади

2) завдання бюджетної програми;

Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Бюджетний кодекс України, Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні" (зі змінами), Закон України від 07.06.2001 №2493-III "Про службу в органах місцевого самоврядування" (із змінами), постанова Кабінету Міністрів України від 09.03.2006 № 268 "Про впорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів" (зі змінами), наказ Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України від 23.03.2021 № 609 "Про умови оплати праці робітників, зайнятих обслуговуванням органів, виконавчої влади, місцевого самоврядування та їх виконавчих органів, органів прокуратури, судів та інших органів", накази Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (зі змінами), від 20.09.2017 № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів" (зі змінами), від 15.06.2023 № 322 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Державне управління" (зі змінами), Положення про фінансове управління Новокаховської міської ради, затверджене рішенням Новокаховської міської ради від 29.04.2021 № 460, рішення виконавчого комітету Новокаховської міської ради від 24.09.2019 № 336 "Про затвердження інструкції з підготовки бюджетних запитів", зі змінами від 26.08.2021 № 451

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

(грн)													
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	2 486 759	X	X	2 486 759	2 797 665	X	X	2 797 665	3 138 710	X	X	3 138 710
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0
	УСЬОГО	2 486 759	0	0	2 486 759	2 797 665	0	0	2 797 665	3 138 710	0	0	3 138 710

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

(грн)									
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	3 047 117	X	X	3 047 117	3 049 722	X	X	3 049 722
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	0	0	0	X	0	0	0
	УСЬОГО	3 047 117	0	0	3 047 117	3 049 722	0	0	3 049 722

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

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету	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
2111	Заробітна плата	2 024 439	0	0	2 024 439	2 174 744	0	0	2 174 744	2 539 910	0	0	2 539 910
2120	Нарахування на оплату праці	450 888	0	0	450 888	480 614	0	0	480 614	558 800	0	0	558 800
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 682	0	0	2 682	8 267	0	0	8 267	10 000	0	0	10 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	8 750	0	0	8 750	54 040	0	0	54 040	30 000	0	0	30 000
2271	Оплата теплопостачання	0	0	0	0	50 231	0	0	50 231	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	0	0	0	0	2 124	0	0	2 124	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	0	0	0	0	27 040	0	0	27 040	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	0	0	0	605	0	0	605	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	2 486 759	0	0	2 486 759	2 797 665	0	0	2 797 665	3 138 710	0	0	3 138 710

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

Код Класифікації кредитування бюджету	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
	УСЬОГО				0				0				0

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

Код Економічної класифікації видатків бюджету	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
2111	Заробітна плата	2 461 440	0	0	2 461 440	2 461 440	0	0	2 461 440
2120	Нарахування на оплату праці	541 517	0	0	541 517	541 517	0	0	541 517
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	11 040	0	0	11 040	11 691	0	0	11 691
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	33 120	0	0	33 120	35 074	0	0	35 074
2271	Оплата теплопостачання	0	0	0	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	0	0	0	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	0	0	0	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	0	0	0	0	0	0	0
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	3 047 117	0	0	3 047 117	3 049 722	0	0	3 049 722

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

Код Класифікації кредитування бюджету	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
	УСЬОГО				0				0

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

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

(грн)

№ 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 виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	2 486 759	0	0	2 486 759	2 797 665	0	0	2 797 665	3 138 710	0	0	3 138 710
	УСЬОГО	2 486 759	0	0	2 486 759	2 797 665	0	0	2 797 665	3 138 710	0	0	3 138 710

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

(грн)

№ 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)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	3 047 117	0	0	3 047 117	3 049 722	0	0	3 049 722
	УСЬОГО	3 047 117	0	0	3 047 117	3 049 722	0	0	3 049 722

8. Результативні показники бюджетної програми:

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

№ 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
	Затрат											
1	кількість штатних одиниць, в тому числі:			11	0	11	15,5	0	15,5	15,5	0	15,5
1.1	чоловіки	од.	Штатний розпис фінансового управління	2	0	2	3	0	3	3	0	3
1.2	жінки	од.	Штатний розпис фінансового управління	9	0	9	12,5	0	12,5	12,5	0	12,5
1.3	чисельність працівників, які працюють дистанційно (отримують виплати з бюджету)	ос.	Накази фінансового управління про організацію роботи	x	x	x	x	x	x	5	0	5
1.4	чисельність працівників, які знаходяться у вимушеному простой, з якими призупинено трудову діяльність на період воєнного стану	ос.	Накази фінансового управління про організацію роботи	x	x	x	x	x	x	7	0	7
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Річний звіт за 2023 рік, розрахунок до кошторису на 2024 рік, розрахунок до бюджетного запиту на 2025 рік	2 682	0	2 682	8 267	0	8 267	10 000	0	10 000
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Річний звіт за 2023 рік, розрахунок до кошторису на 2024 рік, розрахунок до бюджетного запиту на 2025 рік	2 475 327	0	2 475 327	2 655 358	0	2 655 358	3 098 710	0	3 098 710
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Річний звіт за 2023 рік, розрахунок до кошторису на 2024 рік	0	0	0	80 000	0	80 000	0	0	0
	Продукту											
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації вхідної кореспонденції	990	0	990	1100	0	1100	1100	0	1100

2	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації вихідної кореспонденції	401	0	401	450	0	450	450	0	450
3	кількість підготовлених проєктів рішень виконавчого комітету та рішень міської ради, розпоряджень міського голови	од.	Журнал реєстрації довідок	94	0	94	95	0	95	95	0	95
	Ефективності											
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника (спеціаліста)	од.	кількість отриманих листів, звернень, заяв/ кількість посадових осіб	248	0	248	157	0	157	220	0	220
2	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	кількість виконаних листів, звернень, заяв/ кількість посадових осіб	100	0	100	64	0	64	90	0	90
3	кількість підготовлених проєктів рішень виконавчого комітету та рішень міської ради, розпоряджень міського голови на одного працівника (спеціаліста)	од.	кількість підготовлених проєктів рішень виконавчого комітету та рішень міської ради, розпоряджень міського голови/кількість посадових осіб	24	0	24	14	0	14	19	0	19
4	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	обсяг видатків/кількість штатних одиниць	226 069,04	0	226 069,04	180 494,52	0	180 494,52	x	x	x
5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	витрати на оплату праці/штатна кількість працівників	225 029,73	0	225 029,73	171 313,42	0	171 313,42	x	x	x
6	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв/штатна кількість працівників	0,00	0	0,00	5 161,29	0	5 161,29	x	x	x
7	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами/штатна кількість працівників	243,85	0	243,85	533,35	0	533,35	x	x	x
8	середні витрати на утримання однієї працюючої особи	грн.	обсяг видатків/чисельність працівників, які працюють дистанційно (отримують виплати з бюджету)	x	x	x	x	x	x	627 742,00	0	627 742,00
9	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї працюючої особи	грн.	витрати на оплату праці/чисельність працівників, які працюють дистанційно (отримують виплати з бюджету)	x	x	x	x	x	x	619 742,00	0	619 742,00
11	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї працюючої особи	грн.	витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами/чисельність працівників, які працюють дистанційно (отримують виплати з бюджету)	x	x	x	x	x	x	2 000,00	0	2 000,00
4	Якості											
1	динаміка кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника (спеціаліста)	відс.	(кількість отриманих листів поточного року/кількість отриманих листів попереднього року)*100	0	0	0	63,3	0	63,3	140,1	0	140,1
2	динаміка кількості виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника (спеціаліста)	відс.	(кількість виконаних листів поточного року/кількість виконаних листів попереднього року)*100	0	0	0	64	0	64	140,6	0	140,6
3	динаміка кількості виконаних проєктів рішень на одного працівника (спеціаліста)	відс.	(кількість виконаних проєктів рішень поточного року, /кількість виконаних проєктів рішень попереднього року)*100	0	0	0	58,3	0	58,3	135,7	0	135,7
4	динаміка витрат на утримання однієї штатної одиниці	відс.	(видатки поточного року/видатки попереднього року)*100	89,36	0	89,36	79,8	0	79,84	x	x	x
5	динаміка витрат на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	відс.	(видатки поточного року/видатки попереднього року)*100%	89,21	0	89,21	76,1	0	76,1	x	x	x
6	динаміка витрат на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	відс.	(видатки поточного року/видатки попереднього року)*100%	0	0	0	x	0	x	x	x	x

7	динаміка витрат на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	відс.	(видатки поточного року/видатки попереднього року)*100%	0	0	0	218,4	0	218,4	x	x	x
8	динаміка витрат на утримання однієї працюючої особи	відс.	(видатки поточного року/видатки попереднього року)*100	x	x	x	x	x	x	112,2	0	112,2
9	динаміка витрат на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї працюючої особи	відс.	(видатки поточного року/видатки попереднього року)*100%	x	x	x	x	x	x	116,7	0	116,7
10	динаміка витрат на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї працюючої особи	відс.	(видатки поточного року/видатки попереднього року)*100%	x	x	x	x	x	x	121,0	0	121,0

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

№ 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
	Затрат								
1	кількість штатних одиниць, в тому числі:			15,5	0	15,5	15,5	0	15,5
1.1	чоловіки	од.	Штатний розпис фінансового управління	3	0	3	3	0	3
1.2	жінки	од.	Штатний розпис фінансового управління	12,5	0	12,5	12,5	0	12,5
1.3	чисельність працівників, які працюють дистанційно (отримують виплати з бюджету)	ос.	Накази фінансового управління про організацію роботи	5	0	5	5	0	5
1.4	чисельність працівників, які знаходяться у вимушеному простой, з якими призупинено трудову діяльність на період воєнного стану	ос.	Накази фінансового управління про організацію роботи	7	0	7	7	0	7
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	розрахунок до бюджетного запиту на 2026-2027 рр	11040	0	11040	11691	0	11691
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	розрахунок до бюджетного запиту на 2026-2027 рр	3002957	0	3002957	3002957	0	3002957
	Продукту								
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації вхідної кореспонденції	1100	0	1100	1100	0	1100
2	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації вихідної кореспонденції	450	0	450	450	0	450
3	кількість підготовлених проектів рішень виконавчого комітету та рішень міської ради, розпоряджень міського голови	од.	Журнал реєстрації довідок	95	0	95	95	0	95
	Ефективності								
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника (спеціаліста)	од.	кількість отриманих листів, звернень, заяв/ кількість посадових осіб	220	0	220	220	0	220
2	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	кількість виконаних листів, звернень, заяв/ кількість посадових осіб	90	0	90	90	0	90
3	кількість підготовлених проектів рішень виконавчого комітету та рішень міської ради, розпоряджень міського голови на одного працівника (спеціаліста)	од.	кількість підготовлених проектів рішень виконавчого комітету та рішень міської ради, розпоряджень міського голови/кількість посадових осіб	19	0	19	19	0	19
4	середні витрати на утримання однієї працюючої особи	грн.	обсяг видатків/чисельність працівників, які працюють дистанційно (отримують виплати з бюджету)	609 423,40	0	609 423,40	609 944,40	0	609 944,40

2	090 - Працівників державних органів, які виконують функції з обслуговування	1,5	0	0	0	1,5	0	0	0	0	0	0	0	0
3	480 - Посадові особи місцевого самоврядування	13	10	0	0	13	9	0	0	5	0	5	0	5
4	УСЬОГО штатних одиниць	15,5	11	0	0	15,5	9	0	0	5	0	5	0	5
5	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X

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	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УСЬОГО		0	0	0	0	0	0

12. Об’єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

Найменування об’єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об’єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об’єкта	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об’єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об’єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об’єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об’єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об’єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
УСЬОГО												

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

Фінансове управління Новокаховської міської ради організовує складання, виконання бюджету Новокаховської міської територіальної громади, здійснює контроль за витрачанням коштів розпорядниками бюджетних коштів, здійснює загальну організацію та управління виконанням бюджету міської ради територіальної громади, координує діяльність учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету, здійснює контроль за дотриманням бюджетного законодавства на кожній стадії бюджетного процесу щодо бюджету міської територіальної громади. Під час військової агресії російської федерації на тимчасово окупованих територіях Новокаховської міської територіальної громади Фінансове управління Новокаховської міської ради продовжує здійснювати в повному обсязі покладені на нього Бюджетним кодексом України повноваження та функції. Фінансове управління працює в режимі дистанційної роботи. Повна штатна чисельність управління складає 15,5 шт.од, з них посадові особи – 13,0 шт.од. Функції організації та контролю бюджетного процесу здійснюють 5 шт.од, включаючи керівника (у 2023 році - працювало 4 шт.од, включаючи керівника). Завдання, передбачені бюджетною програмою 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах", зокрема забезпечення повноважень з виконання бюджету та управління бюджетним процесом у 2023 році виконані повністю.

За 2023 рік Фінансовим управлінням підготовлено проектів нормативних правових актів органів місцевого самоврядування, міської військової адміністрації у кількості 94 од., безперерйно проводилося фінансування головних розпорядників коштів на першочергові нагальні видатки. Затверджені та фактично проведені у 2023 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів "Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері" на належному рівні вирішено питання фінансового забезпечення управління, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, та інші необхідні поточні видатки. В 2023 році касові видатки на утримання управління склали 2486759 грн, з яких на оплату праці спрямовано 2475327 грн. Фактичне виконання результативних показників забезпечено повністю. Рівень оцінки ефективності результативних показників бюджетної програми високий.

У 2024 році Фінансове управління продовжує виконувати покладені на нього повноваження та функції в умовах дії воєнного стану та тимчасової окупації Новокаховської міської територіальної громади. На 2024 рік за бюджетною програмою передбачені видатки в сумі 2797665 грн, у тому числі на оплату праці – в сумі 2655358 грн, на оплату комунальних послуг - у сумі 80 000 грн, на інші поточні видатки - в сумі 62307 грн. У 2024 році заплановані кількісні результативні показники бюджетної програми очікується виконати в повному обсязі.

Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої реалізації у 2025-2027 роках. З метою забезпечення виконання покладених законодавством повноважень та поставлєнь керівництвом завдань в бюджеті міської територіальної громади на 2025-2027 роки необхідно передбачити відповідні видатки на утримання фінансового управління Новокаховської міської ради. Згідно доведеного граничного обсягу видатки на 2025 рік плануються в сумі 3138710 грн, у тому числі на оплату праці - в сумі 3098710 грн, інші поточні видатки - в сумі 40000 грн. Прогнозні показники видатків на 2026-2027 роки обраховано в сумі 3047117 грн та 3049722 грн відповідно. Кількісні результативні показники бюджетної програми на 2025-2027 роки плануються без змін, на рівні 2024 року.

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

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	2 028 809	2 024 439	0	0	0	0	0	2 024 439
2120	Нарахування на оплату праці	450 932	450 888	0	0	0	0	0	450 888
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	26 402	2 682	0	0	0	0	0	2 682
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	71 601	8 750	6 600	0	-6 600	6 600	0	8 750
2271	Оплата тепlopостачання	50 231	0	0	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 124	0	0	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	27 040	0	0	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	605	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	2 657 744	2 486 759	6 600	0	-6 600	6 600	0	2 486 759

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

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3 – 5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 – 5 – 6)	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	2 174 744	0	0	0	2 174 744	2 539 910	0	0	0	2 539 910
2120	Нарахування на оплату праці	480 614	0	0	0	480 614	558 800	0	0	0	558 800
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	8 267	0	0	0	8 267	10 000	0	0	0	10 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	54 040	0	0	0	54 040	30 000	0	0	0	30 000
2271	Оплата тепlopостачання	50 231	0	0	0	50 231	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	2 124	0	0	0	2 124	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	27 040	0	0	0	27 040	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	605	0	0	0	605	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	2 797 665	0	0	0	2 797 665	3 138 710	0	0	0	3 138 710

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

(грн)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо погашення заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	2 028 809	2 024 439	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	450 932	450 888	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	26 402	2 682	468	468	468	Була здійснена передплата за періодичні видання. У зв'язку з окупацією міста і активними бойовими діями, постачання періодичних видань неможливе, КП, яке здійснювало випуск та продаж видання, ліквідовано	

2240	Оплата услуг (кро́м комунальних)	71 601	8 750	0	0	0		
2271	Оплата теплостачання	50 231	0	0	0	0		
2272	Оплата водостачання та водовідведення	2 124	0	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	27 040	0	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	605	0	0	0	0		
	УСЬОГО	2 657 744	2 486 759	468	468	468		

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

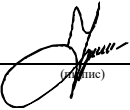
При складанні бюджетного запиту проаналізовано витрати на утримання апарату фінансового управління та визначені основні пріоритети згідно з вимогами воєнного часу, забезпечено дотримання вимог частини четвертої статті 77 Бюджетного кодексу України щодо врахування у першочерговому порядку потреби в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ, проведення основних соціальних виплат.

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 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

У 2023-2024 роках видатки по спеціальному фонду не проводилися, на 2025-2027 роки не плануються.

Начальник фінансового управління Новокаховської міської ради

Керівник фінансової служби


(підпис)

(підпис)

Ірина ФУРССЕВА
(ініціали та прізвище)

(ініціали та прізвище)