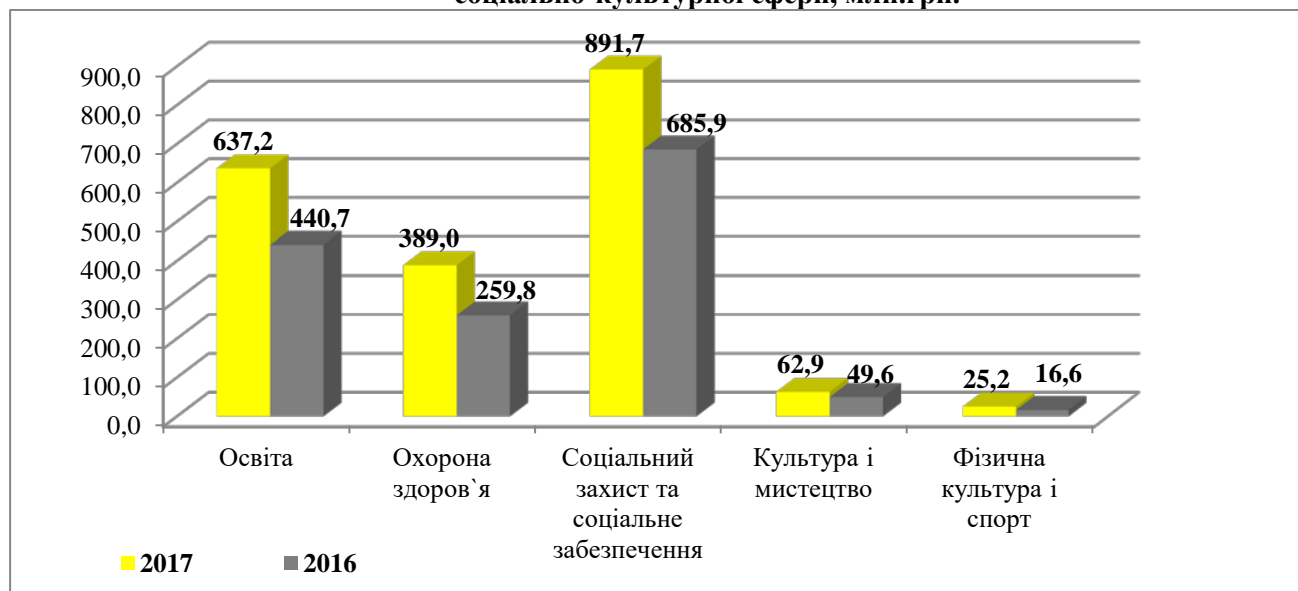


**ІНФОРМАЦІЯ**  
**про використання коштів міського бюджету**  
**(пояснююча до звіту про виконання**  
**міського бюджету м. Черкаси за 2017 рік)**

Міський бюджет за 2017 рік виконано: **по доходах** у сумі 2 931 717,2 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 2 804 906,0 тис.грн., по спеціальному фонду – 126 811,2 тис.грн.; **по видатках** у сумі 3 003 819,6 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 2 363 157,0 тис.грн., по спеціальному фонду – 640 662,6 тис.грн.; **по кредитуванню** у сумі – 21 459,0 тис.грн., в тому числі обсяг надання кредитів – 28 111,4 тис.грн. (з них по загальному фонду – 10 225,6 тис.грн., по спеціальному фонду – 17 885,8 тис.грн., повернення кредитів, наданих у минулих роках склав – («мінус») 6 652,4 тис.грн. (з них по спеціальному фонду – («мінус») 6 652,4 тис.грн.); з **перевищенням видатків над доходами** у сумі 93 561,3 тис.грн., в т.ч. з перевищенням доходів над видатками по загальному фонду у сумі 431 523,4 тис.грн. та з перевищенням видатків над доходами по спеціальному фонду у сумі 525 084,7 тис.грн.

В цілому на утримання галузей соціально-культурної сфери за 2017 рік по загальному фонду спрямовано 2 005 999,7 тис.грн., або 98,5 відс. до річного плану. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року ці видатки зросли на 553 420,1 тис.грн., або на 38,1 відс.

**Динаміка виконання видатків загального фонду міського бюджету по галузях соціально-культурної сфери, млн.грн.**



В цілому на захищені видатки по загальному фонду за 2017 рік спрямовано 1 766 455,4 тис.грн., або 98,5 відс. до річного плану (з них 1 100 633,4 тис.грн., або 99,7 відс. до річного плану спрямовано за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів). В порівнянні з відповідним періодом 2016 року по загальному фонду видатки на захищені статті зросли на 264 283,2 тис.грн., або на 17,6 відс., у т.ч. захищенні статті видатків за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів зросли на 6,2 відс. (на 63 867,4 тис.грн.), видатки на заробітну плату з нарахуваннями (з урахуванням субвенцій з державного та обласного бюджетів) збільшилися на 16,4 відс. (на 82 894,3 тис.грн.), видатки на медикаменти та харчування (з урахуванням субвенцій з державного та обласного бюджетів) зменшилися на 37,2 відс. (на 21 085,8 тис.грн.), видатки на енергоносії (з урахуванням субвенцій з державного та обласного бюджетів) зменшилися на 11,6 відс. (на 12 509,0 тис.грн.). Суттєве зменшення обсягів видатків міського бюджету по певних захищених статтях пов'язано з фінансуванням видатків на утримання галузі «Охорона здоров'я» за кодом економічної класифікації 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку».

Питома вага захищених статей видатків в обсязі видатків та кредитування загального фонду за 2017 рік склала 74,4 відс. За виключенням тих видатків, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів, питома вага захищених статей видатків в обсязі видатків та кредитування склала 28,1 відс.

## ДОХОДНА ЧАСТИНА

Відповідно до уточнених планових призначень на 2017 рік передбачено отримати 3083769,9 тис.грн. надходжень, з них до загального фонду – 2833541,6 тис.грн. (в т.ч. податкові та неподаткові надходження – 1398891,1 тис.грн., офіційні трансферти – 1434650,5 тис.грн.), до спеціального фонду – 250228,3 тис.грн., в т.ч. бюджет розвитку (податки та неподаткові платежі) – 149048,5 тис. грн.

Фактично в 2017 році до бюджету надійшло 2931717,2 тис.грн. або 95,1 відс. до плану на 2017 рік, з них до загального фонду бюджету 2804906,0 тис.грн. або 99,0 відс. до плану на 2017 рік, в т.ч.:

- податкові та неподаткові надходження загального фонду – 1398996,5 тис.грн. або 100,0 відс. до плану на 2017 рік;
- офіційні трансферти загального фонду – 1405909,6 тис.грн. або 98,0 відс. до плану на 2017 рік .

До спеціального фонду надійшло 126811,2 тис.грн. або 50,7 відс. до плану на рік.



Порівняно з 2016 роком у 2017 році надходження до міського бюджету (з офіційними трансфертами) збільшились на 681618,9 тис.грн. або на 30,3 відс., зокрема:

- надходження до загального фонду збільшились на **659975,2 тис.грн. або на 30,8 відс., у т.ч.:**

- податкові та неподаткові надходження збільшились на 345427,0 тис.грн. або на 32,8 відс. (найбільше зросли надходження по ПДФО-на 233,9 млн.грн., по платі за землю –на 21,1 млн.грн., по єдиному податку-на 65,1млн.грн., по акцизному податку –на 20,2 млн.грн.);
- офіційні трансферти збільшились на 314548,2 тис.грн. або на 28,8 відс.;

- надходження спеціального фонду збільшились на **21643,7 тис.грн. або на 20,6 відс., у т.ч.:**

- податки і збори збільшились на 19260,7 тис.грн. або на 18,7 відс.;
- в 2017 році отримано грантові кошти на суму 480,8 тис.грн. (в 2016 році такі кошти не надходили);
- офіційні трансферти збільшились на 1902,2 тис.грн. або на 89,7 відс.

### Загальний фонд

Основні надходження до загального фонду бюджету міста забезпечили: податок на доходи фізичних осіб, акцизний податок, єдиний податок та плата за землю. Надходження вказаних видів платежів забезпечили в 2017 році 93,1 відс. загальних надходжень податків та неподаткових платежів загального фонду бюджету м. Черкаси.

#### Аналіз надходжень до міського бюджету у 2017 році

Назва податку	План на 2017 рік	Фактичні надходження у 2017р.	тис.грн.	
			Відхилення	Відсоток виконання плану
Податок на доходи фізичних осіб	774189,5	775821,8	1632,3	100,2
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	887,5	887,6	0,1	100,0
Акцизний податок, у т.ч. :	125700,0	121950,1	-3749,9	97,0

1) акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	63400,0	60736,4	-2663,6	95,8
2) акцизний податок на паливо (ввезене та вироблене)	62300,0	61213,7	-1086,3	98,3
<b>Місцеві податки і збори, у т.ч.:</b>	<b>429949,1</b>	<b>430705,5</b>	<b>756,4</b>	<b>100,2</b>
1) податок на майно, у т.ч.:	208931,0	207231,0	-1700,0	99,2
<i>податок на нерухоме майно</i>	<i>24989,0</i>	<i>25414,2</i>	<i>425,2</i>	<i>101,7</i>
<i>плата за землю</i>	<i>183292,0</i>	<i>181171,6</i>	<i>-2120,4</i>	<i>98,8</i>
<i>транспортний податок</i>	<i>650,0</i>	<i>645,3</i>	<i>-4,7</i>	<i>99,3</i>
2) єдиний податок	220903,1	223368,2	2465,1	101,1
<b>Частина чистого прибутку комунальних підприємств</b>	<b>2633,0</b>	<b>2634,0</b>	<b>1,0</b>	<b>100,0</b>
<b>Плата за розміщення тимчасово вільних коштів</b>	<b>27400,0</b>	<b>27997,6</b>	<b>597,6</b>	<b>102,2</b>
<b>Плата за надання адміністративних послуг (міграційної служби, МВС, земельних та лісових ресурсів, сан-епідемічних служб, адміністративний збір за проведення держреєстрації осіб та речових прав на нерухоме майно)</b>	<b>21610,0</b>	<b>22090,2</b>	<b>480,2</b>	<b>102,2</b>
<b>Плата за оренду комунального майна</b>	<b>6452,0</b>	<b>6546,0</b>	<b>94,0</b>	<b>101,5</b>
<b>Державне мито</b>	<b>987,0</b>	<b>896,2</b>	<b>-90,8</b>	<b>90,8</b>
<b>Інші надходження (в т.ч. зовнішня реклама, пайова участь за утримання об'єктів благоустрою, повернення коштів бюджетних установ та інші надх.)</b>	<b>8035,0</b>	<b>8229,1</b>	<b>194,1</b>	<b>102,4</b>
<b>Інші податки і збори (плата за надра, лісові ресурси, адміністративні штрафи, штрафи ДАБК, кредиторська та депонентська заборгованість, безхазяйне майно та інші.)</b>	<b>1048,0</b>	<b>1238,3</b>	<b>190,3</b>	<b>118,2</b>
<b>Всього доходів</b>	<b>1398891,1</b>	<b>1398996,5</b>	<b>105,4</b>	<b>100,0</b>

**Аналіз надходжень податків і зборів  
у 2017 році в порівнянні з надходженнями у 2016 році**

тис.грн.

Назва податку	Фактичні надходження		Темп росту		Очікуваний темп росту при плануванні бюджету 2017р. (%)
	2016 р.	2017 р.	2017 рік /2016 тис.грн.	(%)	
<b>Податок на доходи фізичних осіб</b>	<b>541908,6</b>	<b>775821,8</b>	<b>233913,2</b>	<b>143,2</b>	<b>142,9</b>
<b>Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності</b>	<b>459,3</b>	<b>887,6</b>	<b>428,3</b>	<b>193,3</b>	<b>193,2</b>
<b>Акцизний податок</b>	<b>101799,7</b>	<b>121950,1</b>	<b>20150,4</b>	<b>119,8</b>	<b>123,5</b>
<b>Місцеві податки і збори, у т.ч.:</b>	<b>340503,5</b>	<b>430705,5</b>	<b>90202,0</b>	<b>126,5</b>	<b>126,3</b>
1) податок на майно, у т.ч.:	182295,0	207231,0	24936,0	113,7	114,6
<i>податок на нерухоме майно</i>	<i>21482,2</i>	<i>25414,2</i>	<i>3932,0</i>	<i>118,3</i>	<i>116,3</i>
<i>плата за землю</i>	<i>160111,0</i>	<i>181171,6</i>	<i>21060,6</i>	<i>113,2</i>	<i>114,5</i>
<i>транспортний податок</i>	<i>701,9</i>	<i>645,3</i>	<i>-56,6</i>	<i>91,9</i>	<i>92,6</i>
2) Збір за місця для паркування	0,2	0,2	0		
3) Туристичний збір	117,7	156,8	39,1	133,3	97,7
4) Єдиний податок	158268,6	223368,2	65099,6	141,1	139,6
5) Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справлявся до 1 січня 2015р.	-178,0	-50,8			
<b>Частина чистого прибутку комунальних підприємств</b>	<b>551,0</b>	<b>2634,0</b>	<b>2082,9</b>	<b>478,0</b>	<b>477,8</b>

<b>Плата за розміщення тимчасово вільних коштів</b>	<b>36136,6</b>	<b>27997,6</b>	<b>-8139,0</b>	<b>77,5</b>	<b>75,8</b>
<b>Плата за надання адміністративних послуг (міграційної служби, МВС, земельних та лісових ресурсів, сан-епідемічних служб, адміністративний збір за проведення держреєстрації осіб та речових прав на нерухоме майно)</b>	<b>12559,4</b>	<b>22090,2</b>	<b>9530,8</b>	<b>175,9</b>	<b>172,1</b>
<b>Плата за оренду комунального майна</b>	<b>7230,4</b>	<b>6546,0</b>	<b>-684,4</b>	<b>90,5</b>	<b>89,2</b>
<b>Державне мито</b>	<b>5161,3</b>	<b>896,2</b>	<b>-4265,1</b>	<b>17,4</b>	<b>19,1</b>
<b>Інші надходження (в т.ч. зовнішня реклама, пайова участь за утримання об'єктів благоустрою, повернення коштів бюджетних установ та інші надх.)</b>	<b>6751,9</b>	<b>8229,1</b>	<b>1477,2</b>	<b>121,9</b>	<b>119,0</b>
<b>Інші податки і збори (плата за надра, лісові ресурси, адміністративні штрафи, кредиторська та депонентська заборгованість, безхазяйне майно та інші.)</b>	<b>507,7</b>	<b>1238,3</b>	<b>730,6</b>	<b>243,9</b>	<b>206,4</b>
<b>Всього доходів (без офіційних трансфертів)</b>	<b>1053569,5</b>	<b>1398996,5</b>	<b>345427,0</b>	<b>132,8</b>	<b>132,8</b>

#### Податок на доходи фізичних осіб

За 2017 рік до бюджету надійшло податку на доходи фізичних осіб у сумі 775821,8 тис.грн. або 100,2 відс. до плану на 2017рік.

В порівнянні з 2016 роком надходження податку на доходи фізичних осіб збільшилися на 233913,2 тис.грн. або на 43,2 відс., що більше запланованого на 2017рік темпу росту на 0,3% .

Збільшення надходжень за 2017 рік порівняно з відповідним періодом минулого року відбулось за рахунок:

✓ підвищення розміру мінімальної заробітної плати в 2,3 рази з 1 402 грн. до 3 200 грн та посадового окладу (тарифної сітки) працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки;

✓ покращення умов оплати праці педагогічних працівників навчальних закладів, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету (встановлення мінімального тарифного розряду на рівні, не нижче десятого);

✓ значний рівень інфляції.

Згідно даних ГУ ДФС у Черкаській області:

1) Найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб у 2017 році стали: ПАТ «Азот» -54827,2 тис.грн., Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР – 27383,6 тис. грн., Головне управління Національної поліції у Черкаській області -24855,5 тис.грн., КЗ «Черкаська обласна лікарня Черкаської обласної ради» - 17915,5 тис. грн., ДП НВК «Фотоприлад»- 17402,1 тис.грн., відокремлений підрозділ «Черкаська ТЕЦ» ПАТ «Черкаське хімволокно» -16524,3 тис.грн., КУ «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф Черкаської обласної ради» -16263,6тис.грн., Черкаський Національний Університет -14702,8 тис.грн., ТОВ «Юрія-Фарм»-14701,9 тис.грн., ПАТ «Черкасиобленерго»-14013,9 тис.грн.

2) Найбільшими платниками податку на доходи фізичних осіб, які збільшили надходження у 2017 році порівняно з 2016 роком є: Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР- на 11801,6 тис. грн. або на 75,7 %; ДП НВК «Фотоприлад»- на 17402,1 тис. грн. або на 96,4 %; КЗ «Черкаська обласна лікарня Черкаської обласної ради»- на 8512,1 тис. грн. або на 90,5 %, КУ «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф Черкаської обласної ради» - на 5194,0 тис.грн. або на 46,9%; ПАТ«Юрія» -на 3373,4тис.грн. або на 119,1 %.; Прокуратура Черкаської області - на 5373,6тис.грн. або на 94,3 %.; ТОВ «Черкасихліб ЛТД»- на 3622,8тис.грн. або на 114,6 %.; ЧНУ - на 3864,5тис.грн. або на 35,7 %; ПАТ «Черкаський автобус» - на 3695,7тис.грн. або на 86,2%.

3) Обсяг податкового боргу по податку на доходи фізичних осіб станом на 01.01.2018 порівняно з 01.01.2017 зменшився з 6938,9 тис. грн. до 3666,5 тис. грн., тобто на 3272,4 тис. гривень. Заборгованість по податку на доходи фізичних осіб зменшилась в основному за рахунок податку на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування (з 5654,5 тис. грн. до 2403,3 тис. грн., на 3251,2 тис. гривень). Найбільшими боржниками по ПДФО серед економічно-активних підприємств є КП «ЧЕТС» -595,0 тис.грн. (борг стягується з рахунків боржника,

виставляються інкасові доручення), філія концерну «Техвоєнсервіс» «Черкаський авторемонтний завод» -152,2 тис.грн.(на майно накладено арешт, направлено звернення до міністерства оборони України про перспективи погашення боргу), ТОВ «Газбуд 101» -123,3 тис.грн.(складено акт опису майна, подано адміністративний позов до суду); серед фізичних осіб – Омельченко С.В.-4047,2тис.грн.(направлено податкову вимогу), Сірош В.В.-481,9 тис.грн.(опис майна, зареєстровано податкову заставу), Костогриз О.П.-318,0 тис.грн.(банкрут).

За даними департаменту економіки та розвитку Черкаської міської ради станом на 01.01.2018 обліковується заборгованість по заробітній платі по м.Черкаси у сумі **76,5 млн. грн.**, в т.ч.:

• **72,2 млн. грн.** (94,4 %) – по економічно – активним підприємствам, з яких 46,2 млн. грн. (64,0 %) - ПАТ «Азот», 11,9 млн.грн. (16,5%) - ПАТ «Черкасиобленерго», 2,7 млн.грн. (3,7%) – Черкаський міський район електричних мереж, 2,3 млн.грн (3,2 %) - ПАТ «Черкаський приладобудівний завод»;

• **4,3 млн. грн.** 5,6 % належить підприємствам – банкрутам, з яких 2,1 млн. грн. (48,8 %) - ЗАТ «Рось» та 1,1 млн. грн. (25,6 %) – КП «Облпаливо» Черкаської обласної ради;

Таким чином, **79,5 % заборгованості по місту** належить **3 підприємствам** - ПАТ «Азот», ПАТ «Черкасиобленерго» та Черкаський міський район електричних мереж.

Динаміка заборгованості із заробітної плати по м. Черкаси за 2016-2017роки:

млн. грн.					
№ з/п	Показники	2016 рік	Станом на 01.07.2017	Станом на 01.10.2017	Станом на 01.01.2018
1.	Заборгованість з виплати заробітної плати по м. Черкаси, в т.ч. по:	6,8	87,4	57,7	76,5
1.1	економічно - активних підприємствах	2,3	82,6	52,6	72,2
1.2	підприємствах – банкрутах	4,5	4,8	5,1	4,3
1.3	неактивних підприємствах	0	0	0	0

#### Податок на прибуток

В 2017 році надходження податку на прибуток склали 887,6 тис.грн. або 100,0 відс. до плану на 2017 рік, запланований темп росту податку на прибуток на 2017рік перевиконаний на 0,1%. Основні суми сплатили : КП «Черкасиводоканал» -381,7 тис.грн. (в 2016р. - 0,0 тис.грн.), КП «Черкаська служба чистоти» - 229,1 тис.грн. (порівняно з 2016р. менше на 134,2 тис.грн.), Міський зоологічний парк –176,4 тис.грн.(порівняно з 2016р. більше на 139,4 тис.грн.), КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» -90,0 тис.грн. (в 2016р. 0,0 тис.грн.).

Надходження до бюджету частини чистого прибутку склали 2634,0 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на рік, запланований темп росту частини чистого прибутку на 2017рік перевиконаний на 0,2%. Основні суми сплатили : КП «Черкасиводоканал» -1995,2 тис.грн. (в 2016р. - 0,0 тис.грн.), КП «Соснівська СУБ» -165,9 тис.грн. (в 2016р. - 4,4 тис.грн.), Міський зоологічний парк-177,8 тис.грн. (в 2016р. - 112,9 тис.грн.), КП «Черкаська служба чистоти» - 201,0 тис.грн. (в 2016р. - 183,7 тис.грн.).

#### Акцизний податок

Акцизного податку надійшло 121950,1 тис. грн. (в т.ч. пальне - 61213,8 тис. грн.), що складає 97,0 % до річного плану, що менше запланованого темпу росту на 3,7 %. В порівнянні з надходженнями за 2016р. надходження акцизного податку збільшились на 20150,4 тис.грн. або на 19,8% .

Найбільшими платниками акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів стали: ТОВ «Тедіс Україна»-16612,6 тис.грн; ТОВ «АТБ – Маркет»-7788,3 тис.грн.;ТОВ «Сільпо-Фуд» -2068,8 тис.грн.; ТОВ «Торгоснова» -1312,0 тис.грн.; ТОВ «Фудпленет» -1105,9 тис.грн.; ТОВ «УДК» -873,0 тис.грн.



Невиконання запланованих показників по акцизному податку пов'язано із зменшенням обсягів реалізації підакцизних товарів та завищенням депутатами міської ради планових показників, при затвердженні бюджету (прогнозний темп приросту надходжень складав 123,5%, фактично темп приросту надходжень склав 119,8%);

Згідно даних ГУ ДФС у Черкаській області обсяг заборгованості по акцизному податку станом на 01.01.2018р. порівняно з початком року збільшився з 2473,0 тис. грн. до 3477,5 тис. грн., тобто на 1004,5 тис. гривень. В розрізі платників найбільшими боржниками по акцизному податку є: ТОВ «Перон»- 1707,0 тис. грн. (банкрут), ТОВ «Перон СТ»-483,8 тис. грн. (банкрут), ТОВ «Стейт ОІЛ»-1204,6 тис. грн. (борг виник у вересні 2017р.).

### Місцеві податки і збори

Податковим кодексом України встановлений перелік із 4 місцевих податків і зборів, що діють на території України:

- ✓ Податок на майно, який складається з:
  - податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;
  - плати за землю;
  - транспортного податку;
- ✓ Єдиний податок;
- ✓ Туристичний збір;
- ✓ Збір за місця для паркування транспортних засобів.

В 2017 році надійшло 430705,5 тис. грн. місцевих податків і зборів, що становить 100,2 відс. до плану на 2017 рік. Порівняно з 2016 роком темп росту надходжень місцевих податків і зборів становить 126,5 % при запланованому темпі росту на 2017р.- 126,3 %.

Основні надходження місцевих податків і зборів в 2017 році забезпечили:

- **податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки** – 25414,2 тис. грн., що становить 101,7 відс. до плану на 2017 рік при запланованому темпі росту на 2017 рік 116,3% , в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження збільшилися на 3932,0 тис. грн., або на 18,3 відс., що пов'язано із збільшенням розміру податку, який залежить від мінімальної заробітної плати.

Згідно даних ГУ ДФС у Черкаській області обсяг заборгованості по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, станом на 01.01.2018 порівняно з 01.01.2017 збільшився з 692,9 тис. грн. до 2940,6 тис. грн., тобто на 2247,7 тис. грн. Найбільшими боржниками по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості є ПАТ «Азот»-532,4 тис. грн. (zareєстрована податкова вимога, подано матеріали на стягнення в судовому порядку), ПАТ «Укрінком»-212,8 тис. грн. (банк в процедурі ліквідації), ПП Готельно-ресторанний комплекс «Апельсин»-95,0 тис. грн. (боржник в процедурі ліквідації); по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплаченого юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості найбільшими боржниками є ПРАТ «Трест Київміськбуд»-102,5 тис. грн., ТОВ «Житлобуд-Інвест-К»-22,4 тис. грн., ТОВ «Круг-Будінвест»-10,8 тис. грн.

- **єдиний податок** – 223368,2 тис. грн., що становить 101,1 відс. до плану на 2017 рік , в порівнянні з 2016 роком надходження збільшилися на 65099,6 тис. грн., або на 41,1 відс. при запланованому темпі росту на 2017 рік 139,6% . Збільшення надходжень відбулося в основному за рахунок єдиного податку з фізичних осіб - на 59230,8 тис. грн. (з 119039,5 тис. грн. до 178270,2 тис. грн.)

Згідно даних ГУ ДФС у Черкаській області станом на 01.01.2018 року:

1) зареєстровано 13083 платника єдиного податку, що на 761 більше, ніж станом на 01.01.2017 (12322), в той же час слід відмітити, що кількість платників єдиного податку – фізичних осіб збільшилась за 2017 рік на 795 осіб, а юридичних - зменшилась на 34 особи.

2) обліковується податковий борг по єдиному податку, який порівняно з 01.01.2017 збільшився з 3066,6 тис. грн. до 4031,8 тис. грн., тобто на 965,2 тис. грн. або на 31,5%. Збільшення податкового боргу по єдиному податку на 84,3% відбулося за рахунок фізичних осіб (з 2446,8 тис. грн. до 3260,6 тис. грн.), по юридичним особам борг по єдиному податку зріс відповідно з 619,8 тис. грн. до 771,2 тис. грн.

Найбільші боржники по єдиному податку серед юридичних осіб – ТОВ «СПН-ОФФ»-76,8 тис. грн. (стягнення боргу з рахунку боржника відповідно ст.95 ПКУ- з рахунків боржника); ПП «БЧ»-73,6 тис. грн. (сформовано та направлено податкову вимогу); ТОВ «Трансбуд-2016»-61,5 тис. грн. (направлена податкова вимога та запити про наявність майна); ТОВ «ВІАМ БОНАМ»-51,2 тис. грн. (діяльність підприємства була зупинена внаслідок вилучення майна, грошових коштів та документації

працівниками УМВС України в рамках кримінального провадження); ПП «Інститут з питань іхтіології» -47,1 тис.грн. (направлена податкова вимога та запити про наявність майна). Найбільші боржники по єдиному податку серед фізичних осіб - Мусієнко Є.О. - 517,1 тис.грн. (перебуває на стягненні в ДВС); Порохнін Д.В.-134,2 тис.грн. (сформовано та направлено податкову вимогу з рішення про опис майна, зареєстровано податкову заставу); Аль Хамуд Омар- 92,4 тис.грн. (передано на стягнення в Черкаський обласний адміністративний суд).

- **плата за землю** – 181171,6 тис.грн. або 98,8 відс. до плану на 2017 рік, в порівнянні з 2016 роком надходження збільшились на 21060,6 тис.грн., або на 13,2 відс. при запланованому темпі росту на 2017 рік 114,5%. Збільшення надходжень відбулось за рахунок індексації нормативної грошової оцінки землі, укладання (перегляд) договорів оренди.

Для збільшення надходжень по платі за землю :

1) проводиться постійна робота щодо збільшення розмірів орендної плати, перегляду та вжиття в установленому чинним законодавством порядку заходів щодо приведення чинних договорів оренди землі у відповідність з вимогами ст. 288 ПК України.

2) на виконання статті 24 Закону України від 06.10.1998 № 161-XIV «Про оренду землі» (зі змінами) та статті 288 Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755-VI (зі змінами) до ДПП у м. Черкасах ГУ ДФС у Черкаській області щомісячно надається інформація про укладення нових, внесення змін до існуючих та розірвання договорів оренди землі;

3) здійснюється щотижневий моніторинг виконання планових показників із своєчасного та повного надходження коштів до міського бюджету, постійно ведеться претензійно-позовна робота з суб'єктами господарювання, які мають заборгованість до міського бюджету.

Згідно даних ГУ ДФС у Черкаській області обсяг податкового боргу по платі за землю станом на 01.01.2018 порівняно з 01.01.2017 збільшився з 31645,7 тис. грн. до 37348,7 тис. грн., тобто на 5703,0 тис. грн. ( з них збільшення боргу по земельному податку - на 10062,8 тис.грн. та зменшення боргу по орендній платі за землю на 4359,8 тис.грн.). Найбільше зріс податковий борг по платі за землю порівняно з початком року по КП «Аеропорт-Черкаси» Черкаської обласної ради - на 4185,5 тис. грн. або на 80,2%).

Станом на 01.01.2018 за даними ГУ ДФС у Черкаській області найбільша **недоїмка** по платі за землю є у наступних підприємств: **по земельному податку** - КП «Аеропорт-Черкаси» Черкаської обласної ради -9404,9 тис.грн. (готуються матеріали для підготовки позовної заяви до суду), ДП «Підприємство «Черкаський державний завод хімічних реактивів» - 4443,9 тис.грн. (банкрут), ПРАТ «ЧПЗ» - 3805,8 тис.грн.(26.12.16р. подано ДПП позов до суду про стягнення коштів з банківських рахунків, ухвалою суду заборонено погашення боргу за рахунок майна боржника), ПАТ «Азот» - 5044,6 тис.грн.( вручено податкову вимогу, зареєстровано податкову заставу), ПАТ «ЧЗТА» - 2585,4 тис.грн. (банкрут), КП «Облпаливо» Черкаської обласної ради -1097,2 тис.грн. (триває процедура санації); **по орендній платі за землю** -ТОВ «ЧПК» - 8650,1 тис.грн. (банкрут), СТОВ ім.. Шевченка - 3119,7 тис.грн.(банкрут), ТОВ «Нікос» 2476,3 тис.грн.(банкрут), ПАТ «Мостобуд»-1988,4 тис.грн. (порушено провадження у справі про банкрутство), ТОВ «Завод «Строммаш» – 2122,1 тис.грн. (стягнення боргу з рахунку боржника відповідно ст.95 ПКУ-з рахунків боржника), ПП Готельно-ресторанний комплекс «АПЕЛЬСИН» – 2327,8 тис.грн.( (стягнення боргу з рахунку боржника відповідно ст.95 ПКУ-з рахунків боржника, процедура ліквідації).

Департаментом фінансової політики боржникам по орендній платі за землю за 2017 рік направлено 112 повідомлень на суму 9107,4 тис.грн., до Господарського суду на боржників подано 53 позовні заяви на суму 5540,2 тис.грн., заявлено 5 кредиторських вимог у справах про банкрутство на суму 9412,2 тис.грн. (26 позовів задоволено на суму 2088,4 тис.грн., інші позови знаходяться на розгляді в суді), складено 94 акта звірок взаємних розрахунків з суб'єктами господарювання, направлено боржникам 3 вимоги про сплату упущеної вигоди на суму 949,3 тис.грн.

В той же час невиконані заплановані показники **по транспортному податку** – надходження становлять 645,3 тис.грн. або 99,3 відс. до плану на 2017 рік, при запланованому темпі росту на 2017 рік 92,6%. В порівнянні з 2016 роком надходження зменшились на 56,6 тис.грн., або на 8,1 відс. Зменшення надходжень відбулось внаслідок повернення коштів фізичним особам на підставі рішень суду (в 2017 році повернуто кошти по транспортному податку 22 особам на суму 516,7 тис.грн.).

Згідно даних ГУ ДФС у Черкаській області станом на 01.01.2017р. заборгованість по транспортному податку зменшилась з 706,2 тис. грн. до 404,6 тис. грн., тобто на 301,6 тис. грн. Боржниками по транспортному податку є в основному фізичні особи : Лис О.Я., Лісовий В.М., Васюков Ю.М., Казарян Н.Ф., Сідлецька В.В., Кононенко О.А. (кожен з них має борг 25,0 тис.грн.).

### Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових платежів на 2017 рік затверджені у сумі 67930,0 тис.грн.



У 2017 році надійшло неподаткових платежів у сумі 69381,0 тис.грн., що складає 102,1 відс. до плану на 2017 рік. Основні неподаткові надходження забезпечили:

- **плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів** – 27 997,6 тис.грн., що становить 102,2 відс. до плану на 2017 рік, в порівнянні з 2016 роком надходження зменшилися на 8139,0 тис.грн., або на 22,5 відс. Зменшення надходжень пов'язано з тим, що на депозиті розміщено значно менше коштів ніж у минулому році (на 01.10.2016р.-219,8 тис.грн., на 01.10.2017р.-90,6 тис.грн.), а також тим, що в 2016 році вільні кошти були розміщені з відсотковою ставкою 19,1% річних, а в 2017 році вільні кошти до 150 млн.грн. розміщалися з відсотковою ставкою 20,0% річних, а більше 150 млн.грн. - з відсотковою ставкою 12,5%.

- **плата за оренду цілісних майнових комплексів та іншого майна** – 6546,0 тис.грн., що становить 101,5 відс. до плану на 2017 рік, в порівнянні з 2016 роком надходження зменшилися на 684,4 тис.грн., або на 9,5 відс.; запланований темп росту на 2017 рік - 89,2%. Зменшення надходжень пов'язано з приватизацією частини комунального майна, надання в оренду комунального майна на пільгових умовах та зростанням заборгованості.

Згідно інформації департаменту економіки та розвитку ЧМР з початку року обсяг заборгованості за оренду комунального майна (без ПДВ) до міського бюджету збільшився з 1297,4 тис. грн. до 1419,6 тис. грн., тобто на 122,2 тис. грн., проводиться робота з боржниками за договорами оренди об'єктів міської комунальної власності: щомісячно надається інформація прокуратурі міста щодо боржників за договорами оренди, протягом 2017 року подано 11 позовів на загальну суму 248,7 тис. грн., задоволено позовів на суму 125,8 тис. грн. У ході судових розглядів боржниками добровільно сплачено 141,3 тис. грн.;

- **плата за надання адміністративних послуг** – 22090,2 тис.грн., що становить 102,2 відс. до плану на 2017 рік, в порівнянні з 2016 роком надходження збільшилися на 9530,8 тис.грн., або на 75,9 відс., запланований темп росту на 2017 рік 172,1%. В 2017 році відповідно до Закону України від 06.12.2016р. «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України», встановлено, що в частині плати за надання адміністративних послуг, прив'язка розміру платежів проводиться до прожиткового мінімуму для працездатних осіб, що становила на 1 січня 2017 року 1600 гривень., а в 2016 році прив'язка розміру платежів проводилась до мінімальної заробітної плати, яка була станом на 01.01.2016 р. - 1378 грн.

Основні надходження по адміністративним послугам забезпечено за рахунок наступних надходжень:

- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань – 1205,1 тис. грн. (102,7 % до плану на 2017р.) та на 413,8 тис. грн. (або на 55,3% ) більше надходжень за 2016 рік;

- плата за надання інших адміністративних послуг – 20110,2 тис. грн. (102,1 % до плану на 2017р.) та на 8687,7 тис. грн. (або на 76,1 % ) більше надходжень за 2016 рік; значне зростання відбулося за рахунок адміністративних послуг від Державної міграційної служби за оформлення закордонних паспортів - порівняно з минулим роком надходження зросли з 4829,3 тис.грн. до 13427,6 тис. грн., тобто на 8598,3 тис.грн., або в 2,8 рази.;

- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 710,0 тис. грн. (102,3 % до плану на 2017р.) та на 386,7 тис. грн. (або на 119,6 % ) більше надходжень за 2016 рік;

- **державне мито** – 896,2 тис.грн., або 90,8 відс. до плану на 2017 рік, запланований темп росту на 2017 рік 19,1%. В порівнянні з 2016 роком надходження зменшилися на 4265,1 тис.грн., або на 82,6 відс. Зменшення надходжень по державному миту пояснюється тим, що Кабінет Міністрів України 02.11.2016 прийняв постанову № 770 «Деякі питання надання адміністративних послуг у сфері міграції». Якщо до 01.10.2016 при оформленні, обміні паспорта громадянина України і паспорта громадянина України для виїзду за кордон сплачувались кошти на код бюджетної класифікації доходів 22090400 «Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України», то починаючи з 01.11.2016 дані кошти почали зараховуватись на код бюджетної класифікації доходів 22012500 «Плата за надання інших адміністративних послуг»;

- **інші надходження** – 8229,1 тис.грн., або 102,4 відс. до плану на 2017 рік, в порівнянні з 2016 роком надходження збільшилися на 1477,2 тис.грн. або на 21,9 відс; ці надходження забезпечені на 98,3 відс. за рахунок платежів по коду 24060300, в тому числі:

- **плата за розміщення об'єктів зовнішньої реклами** – 3049,8 тис. грн., що менше порівняно з 2016 роком на 22,9 тис.грн., або на 0,7 %, що пов'язано із сплатою у 2016 році значних сум заборгованості по зовнішній рекламі (ПП РІА «Макінфо»-52,3 тис.грн., ТОВ «Борди України» -133,9 тис.грн.);

- **плата за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою** – 2095,8 тис. грн., що більше



порівняно з 2016 роком на 684,6 тис.грн., або на 48,5 % ;

- повернення невикористаних бюджетних коштів – 2941,3 тис.грн., що більше порівняно з 2016 роком на 900,0 тис.грн., або на 44,1 відс., що пов'язано з поверненням до бюджету коштів по відшкодуванню витрат за лікування потерпілих, невикористаних коштів минулих періодів, по актам Держаудитслужби України, судового збору та інші.

Для збільшення надходжень до міського бюджету департаментом фінансової політики за 2017р. :

1. Направлено 120 повідомлень боржникам по сплаті пайової участі в утриманні об'єктів благоустрою міста на суму 1715,2 тис. грн.

2. Направлено 44 повідомлення боржникам по сплаті плати за розміщення об'єктів зовнішньої реклами на загальну суму 271,4 тис. грн.

3. Подано 3 позови про стягнення заборгованості по платі за розміщення об'єктів зовнішньої реклами на суму 21 тис. грн., які задоволені судом.

4. Подано 9 позовів про стягнення заборгованості по платі за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою на суму 70,8 тис. грн. Задоволено 6 позовів на суму 33,7 тис. грн.

- **адміністративні штрафи та інші санкції** – 705,3 тис.грн. або 106,9 відс. до плану на 2017 рік, запланований темп росту на 2017рік 106,9%. В порівнянні з 2016 роком надходження збільшились на 464,2 тис.грн., або на 192,6 %. З цих надходжень 569,5 тис. грн. або 80,7 % – штрафи за протоколами, що накладаються управлінням державного архітектурно-будівельного контролю Черкаської міської ради., крім того 944,5 тис. грн. не сплачено по накладеним протоколам управлінням ДАБК, матеріали по ним передані до виконавчої служби.

Адміністративних штрафів, накладених адміністративною комісією МВК, надійшло 135,8 тис.грн., що менше порівняно з минулим роком на 5,9 тис. грн., або на 4,2%.

За інформацією адміністративної комісії МВК за 2017 року адміністративною комісією при виконавчому комітеті проведено 26 засідань. До державної виконавчої служби передано 87 постанов на суму 67,6 тис. грн., з яких 19 виконано і по 20 відкрито виконавче провадження, з початку року від органів ДВС до міського бюджету надійшло 39,4 тис. грн. (стягнення з боржників).

#### **Офіційні трансферти загального фонду**

В 2017 році до загального фонду бюджету міста надійшло офіційних трансфертів на загальну суму 1405909,6тис.грн., що становить 98,0% до плану на 2017 рік., з них:

- стабілізаційна дотація – 420,6 тис.грн., або 100,0 % до плану на 2017 рік;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу – 292447,1 тис.грн., або 98,1 % до плану на 2017 рік ;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання I водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот – 569968,4 тис.грн., або 100,0 % до плану на 2017 рік;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 349,7 тис.грн., або 99,4 % до плану на 2017 рік;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 4244,7 тис.грн., або 85,8 % до плану на 2017 рік;
- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 243334,5 тис.грн., або 100,0 % до плану на 2017 рік ;
- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 244438,0 тис.грн., або 100,0 % до плану на 2017 рік;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 10295,0 тис.грн., або 100,0 % до плану на 2017 рік;
- інші субвенції – 16929,6 тис.грн. або 99,6 % до плану на 2017 рік;
- субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам, що утворилась на початок бюджетного періоду – 1580,1 тис.грн. або 100 % до плану на 2017 рік;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 324,5 тис.грн. або 25,8 % до плану на 2017 рік;
- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної

допомоги дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом «гроші ходять за дитиною» – 3851,8 тис.грн. або 99,9 % до плану на 2017 рік;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво (придбання) житла для сімей загиблих військовослужбовців, які брали безпосередню участь в антитерористичній операції, а також для інвалідів I-II групи з числа військовослужбовців, які брали участь у зазначеній операції, та потребують поліпшення житлових умов – 17825,5 тис.грн. або 100 % до плану на 2017 рік;

- субвенція з державного бюджету міським бюджетам мм Дніпра, Житомира, Кам'янська, Києва, Кропивницького, Львова, Новоград-Волинського, Одеси, Харкова та Черкас на проведення робіт, пов'язаних зі створенням і забезпеченням функціонування центрів надання адміністративних послуг у форматі «Прозорий офіс»-0,0 тис. грн. або 0% до плану на 2017рік (план на 2018рік-8000,0 тис.грн.).

### Спеціальний фонд

Надходження до спеціального фонду у 2017 році склали 126811,2 тис.грн. або 50,2 % до плану на 2017р. В розрізі податків, зборів та неподаткових платежів надходження наступні (з трансфертами):

тис.грн.

Показники	Очікуваний темп росту при плануванні бюджету 2017р. (%)	Уточнений план 2017 рік	Фактичні надходження 2017 рік	Відсоток виконання річного плану
Кошти від відчуження майна, що належить автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	347,2	16036,5	938,1	5,9
Кошти від продажу землі	517,5	54000,0	8143,7	15,1
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	627,3	79000,0	17305,9	21,9
Екологічний податок	100,1	8360,0	8033,9	96,1
Відсотки за користування довгостроковим кредитом на будівництво та придбання житла	107,6	38,0	38,0	100,0
Власні надходження бюджетних установ		87662,0	87745,9	100,1
Інші надходження (в т.ч. грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища; збір за провадження торгівельної діяльності нафтопродуктами; збір за забруднення навколишнього природного середовища, плата за гарантії, надані міськими радами та інш.)		51,9	101,8	196,1
Надходження в рамках програм допомоги урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ		943,2	480,8	51,0
Субвенції		4136,7	4023,1	97,3
<b>Всього:</b>		<b>250228,3</b>	<b>126811,2</b>	<b>50,2</b>

Невиконані уточнені планові показники надходжень до спеціального фонду в зв'язку з завищенням депутатами Черкаської міської ради у 2017 році прогнозних показників надходжень до бюджету розвитку та недоотриманням доходів по екологічному податку внаслідок неплатоспроможності ПАТ «Азот».

Найбільшу питому вагу у загальних надходженнях спеціального фонду (без трансфертів) у 2017 році займають власні надходження бюджетних установ (87745,9 тис.грн.) – 71,7 % та надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту (17305,9 тис.грн.) –

14,1 відс.

**Екологічного податку** надійшло 8033,9 тис. грн., що становить 96,1 % до річного плану, що на 318,8 тис. грн. (або на 3,8 %) менше надходжень за 2016 року, що пов'язано з недоотриманням доходів внаслідок неплатоспроможності одного із найбільших платників до бюджету - ПАТ «Азот». Запланований темп росту по екологічному податку на 2017 рік 100,1%.

Найбільшим платником по екологічному податку є ПАТ «Черкаське хімволокно», порівняно з 2016 роком надходження до міського бюджету (25%) зросли на 261,0 тис.грн. (з 7176,6 тис.грн. до 7434,6 тис.грн.). Борг до міського бюджету по екологічному податку станом на 01.01.2018р. становить-422,3 тис.грн., найбільший боржник - ПАТ «Азот» (борг до міського бюджету становить 421,1 тис. грн.).



**Надходження бюджету розвитку становлять 26407,7 тис. грн., що складає 17,7 % до плану на рік, що на 1253,3 тис. грн. (або на 4,5%) менше надходжень за 2016 рік, невиконання пов'язано з завищенням депутатами Черкаської міської ради прогнозних показників надходжень до бюджету розвитку; в розрізі платежів надходження до бюджету розвитку в 2018 році наступні:**

✓ *кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності* – 938,1 тис. грн., що складає 5,9 % до річного плану та на 3680,9 тис. грн. менше надходжень за 2016 рік;

✓ *кошти пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту* – 17305,9 тис. грн., що складає 21,9 % до річного плану та на 4712,7 тис. грн., або на 4,5 % більше надходжень за 2016 рік; Найбільші суми сплатили: Мушієк С.І.-2977,4 тис.грн., КТ «Леонід»- 1674,2 тис.грн., ТОВ «АТБ-інвест»-1403,9 тис.грн.;

✓ *кошти від продажу земельних ділянок* – 8143,7 тис. грн., (15,1 % до плану на рік) та на 2292,1 тис. грн., або на 22,0 % менше надходжень за 2016 рік;

✓ *плата за гарантії, надані міською радою* – 20,0 тис. грн., що складає 166,7 % до плану на рік, що на 7,0 тис. грн. або на 53,8 % більше надходжень за 2016 рік, платниками є КП «Черкасиводоканал»ЧМР та КПТМ «Чекаситеплокомуненерго»ЧМР.



### **ВИДАТКОВА ЧАСТИНА та КРЕДИТУВАННЯ**

За 2017 рік міський бюджет виконано по видатках та кредитуванню на загальну суму 3 025 278,6 тис.грн. при уточненому річному плані 3 235 157,7 тис.грн., або на 93,5 відс.

В тому числі:

- **видатки по загальному фонду бюджету** склали 2 363 157,0 тис.грн., або 97,6 відс. до уточненого річного плану (з них за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджету – 1 363 670,2 тис.грн., або 97,5 відс. до уточненого річного плану);

- **видатки по спеціальному фонду бюджету** склали 640 662,6 тис.грн., або 79,7 відс. до уточненого річного плану (з них за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджету – 32 777,0 тис.грн., або 72,3 відс. до уточненого річного плану). Видатки бюджету розвитку за 2017 рік склали 545 392,9 тис.грн., або 77,7 відс. до уточненого річного плану;

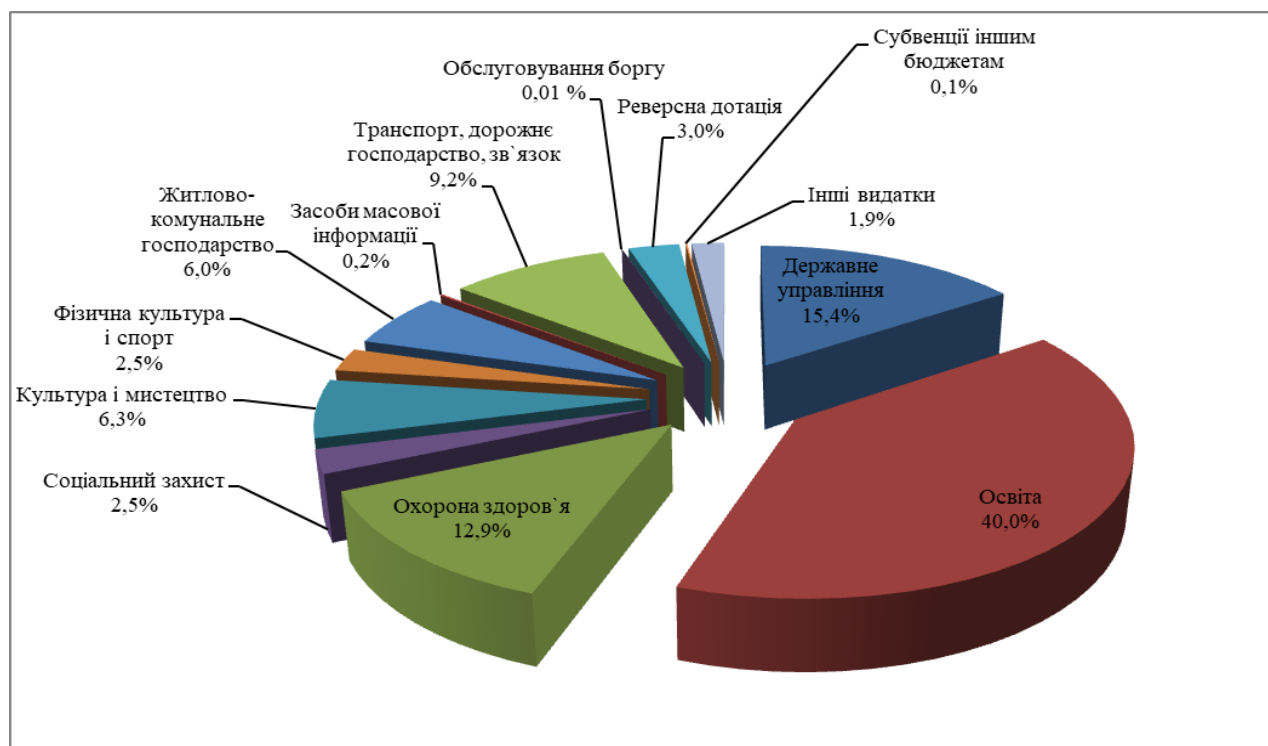
- **на надання кредитів згідно Програми молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси** спрямовано 28 111,4 тис.грн., або 97,7 відс. до уточненого річного плану, в тому числі по загальному фонду – 10 225,6 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану по спеціальному фонду – 17 885,8 тис.грн., або 96,5 відс. до уточненого річного плану;

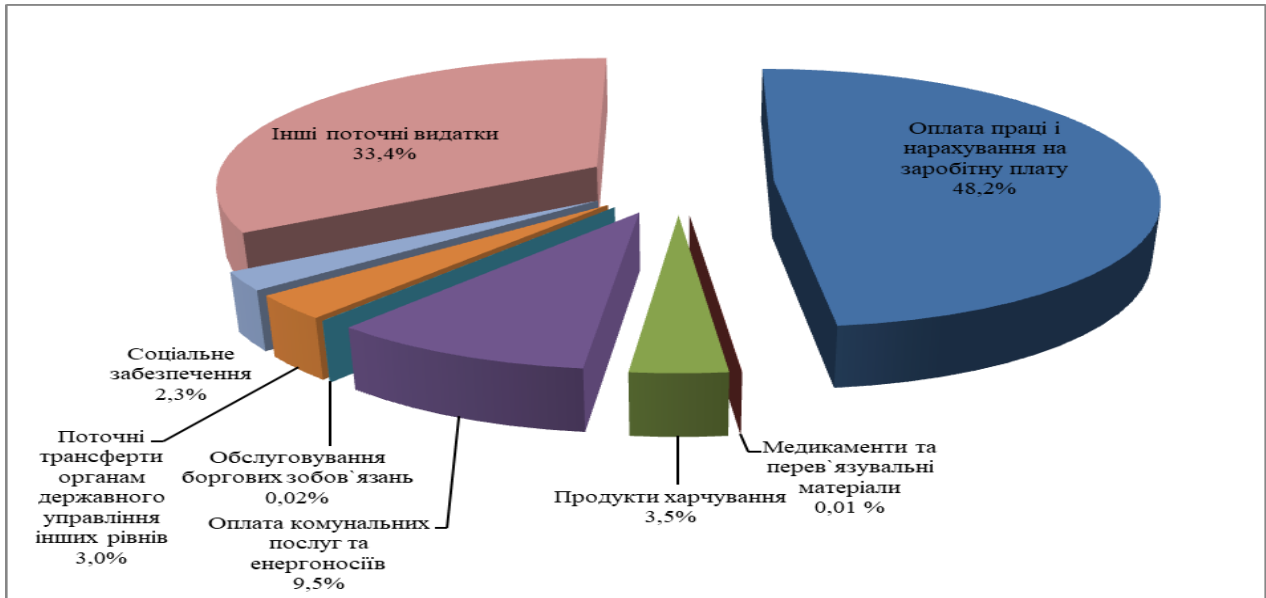
- **повернення коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво та придбання житла** становить 6 652,4 тис.грн., в тому числі надходження коштів до спеціального фонду від повернення кредитів, наданих на будівництво житла для молодих сімей, складає 6 652,4 тис.грн.

В порівнянні з минулим роком загальний обсяг видатків та кредитування за звітний період зріс на 782 755,9 тис.грн., або на 34,9 відс., з них по загальному фонду обсяг видатків та кредитування зріс на 643 768,4 тис.грн., або на 37,2 відс., по спеціальному фонду - збільшився на 138 987,5 тис.грн., або на 27,1 відс. Видатки бюджету розвитку за 2017 рік в порівнянні з 2016 роком збільшилися на 108 200,1 тис.грн., або на 24,8 відс.

Без урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів на видатки та кредитування по загальному фонду міського бюджету за 2017 рік використано в сумі 999 486,8 тис.грн., що складає 96,9 відс. до уточненого річного плану. В порівнянні з 2015 роком цей показник збільшився на 327 477,6 тис.грн., або на 48,7 відс.

#### **Структура видатків загального фонду міського бюджету за 2017 рік (без урахування субвенцій з державного і обласного бюджетів, повернення та надання кредитів)**





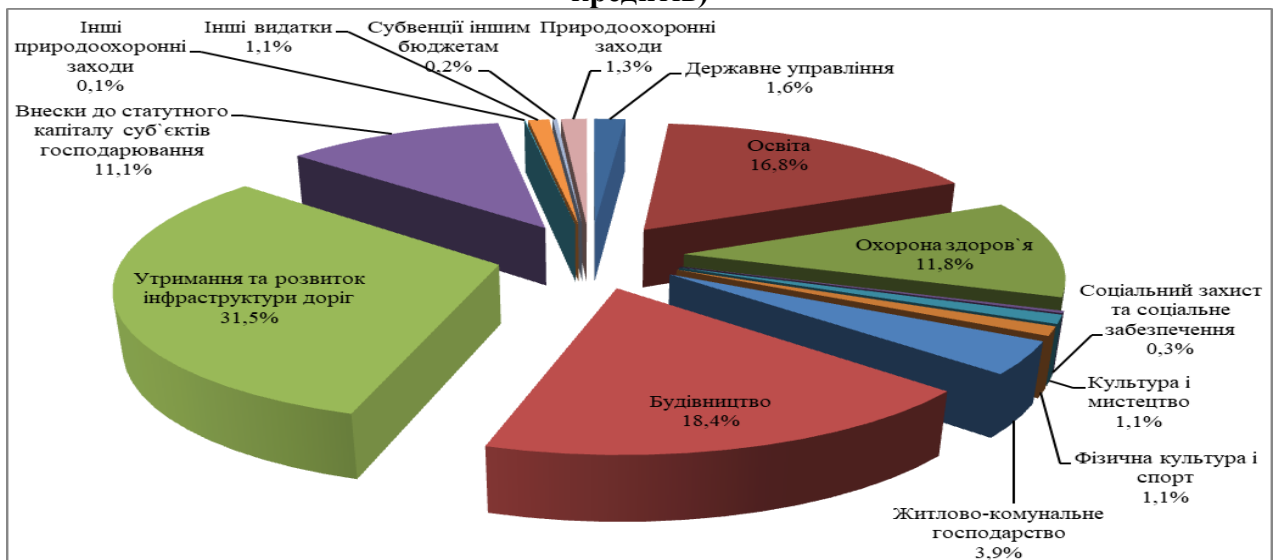
В цілому на захищені видатки по загальному фонду за 2017 рік спрямовано 1 766 455,4 тис.грн., або 98,5 відс. до уточненого річного плану (з них 1 100 633,4 тис.грн., або 99,7 відс. до уточненого річного плану спрямовано за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів). В порівнянні з 2016 роком по загальному фонду видатки на захищені статті зросли на 264 283,2 тис.грн., або на 17,6 відс., у т.ч. захищенні статті видатків за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів зросли на 63 867,4 тис. грн., або на 6,2 відс.

Питома вага захищених статей видатків в обсязі видатків та кредитування загального фонду за 2017 рік сягнула 74,4 відс. За виключенням тих видатків, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів, питома вага захищених статей видатків в обсязі видатків та кредитування склала 28,1 відс.

Штатна чисельність працівників галузей соціально-культурної сфери протягом року зменшилась на 139,84 шт. од. та станом на 01.01.2018 року складає 12 998,45 шт. од. (станом на 01.01.2017 – 13 138,29 шт. од.), відповідно фактично зайнята чисельність зменшилась на 168,89 од. та складає 12 772,18 од. (станом на 01.01.2017 – 12 941,07 од.). Середньомісячна фактично зайнята чисельність по загальному фонду за рік становить 12 798,57 од.

По спеціальному фонду на видатки та кредитування (без урахування субвенцій з державного, обласного бюджетів, повернення та надання кредитів) використано в сумі 607 885,6 тис.грн., що складає 80,1 відс. до уточненого річного плану. В порівнянні з 2016 роком цей показник збільшився на 117 689,4 тис.грн., або на 24,0 відс.

#### Структура видатків спеціального фонду міського бюджету за 2017 рік (без урахування субвенцій з державного і обласного бюджетів, повернення та надання кредитів)



За 2017 рік **кредиторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 275 870,5 тис. грн., що на 99 703,4 тис. грн., або на 56,6 % більше заборгованості на початок 2017 року. 100 % цієї заборгованості – це заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету, а саме: 746,5 тис. грн. – надання пільг з оплати послуг зв'язку; 15,9 тис. грн. - пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; 2 353,4 тис. грн. - компенсаційні виплати за пільгові перевезення електротранспортом окремих категорій громадян; 272 749,4 тис. грн. – субвенції з державного бюджету на надання пільг та субсидій на житлово-комунальне господарство; 5,3 тис. грн. – надання пільг та субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу. Це сталося в наслідок того, що відповідно до пункту 2.10 глави 2 Наказу Міністерства фінансів України від 02.03.2012 № 309 «Про затвердження Порядку реєстрації та обліку бюджетних зобов'язань розпорядників бюджетних коштів та одержувачів бюджетних коштів в органах Державної казначейської служби України» бюджетні зобов'язання щодо здійснення виплат субсидій, допомог та інших пільг, на які згідно із законами України мають право відповідні категорії громадян, обліковуються органами Казначейства незалежно від визначених на цю мету бюджетних призначень. Заборгованість в сумі 2 353,4 тис. грн. виникла по причині відсутності фінансування з державного бюджету.

Поточна кредиторська заборгованість по загальному фонду, без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету відсутня.

Заборгованість (в т.ч. прострочена) по заробітній платі і нарахуванням на оплату праці працівників бюджетних установ відсутня.

**Прострочена кредиторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 109 699,8 тис. грн., що стовідсотково рахується по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету, а саме: 2 353,4 тис. грн. - компенсаційні виплати за пільгові перевезення електротранспортом окремих категорій громадян; 746,5 тис. грн. - пільги зв'язку; 15,9 тис. грн. - пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; 106 584,0 тис. грн. - субвенції з державного бюджету на надання пільг та субсидій на житлово-комунальне господарство.

За 2017 рік **дебіторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 336,6 тис. грн., що на 37,8 тис. грн. (або 12,6 %) більше заборгованості на початок 2017 року, в т.ч. 1,0 тис. грн. - по оплаті праці та нарахуваннях на неї рахується по органах місцевого самоврядування; 53,4 тис. грн. - по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв рахується по інших видатках, зокрема по програмі «Управління об'єктами комунальної власності»; 280,9 тис. грн. – інші видатки; 1,3 тис. грн. – рахується по інших виплатах населенню, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету.

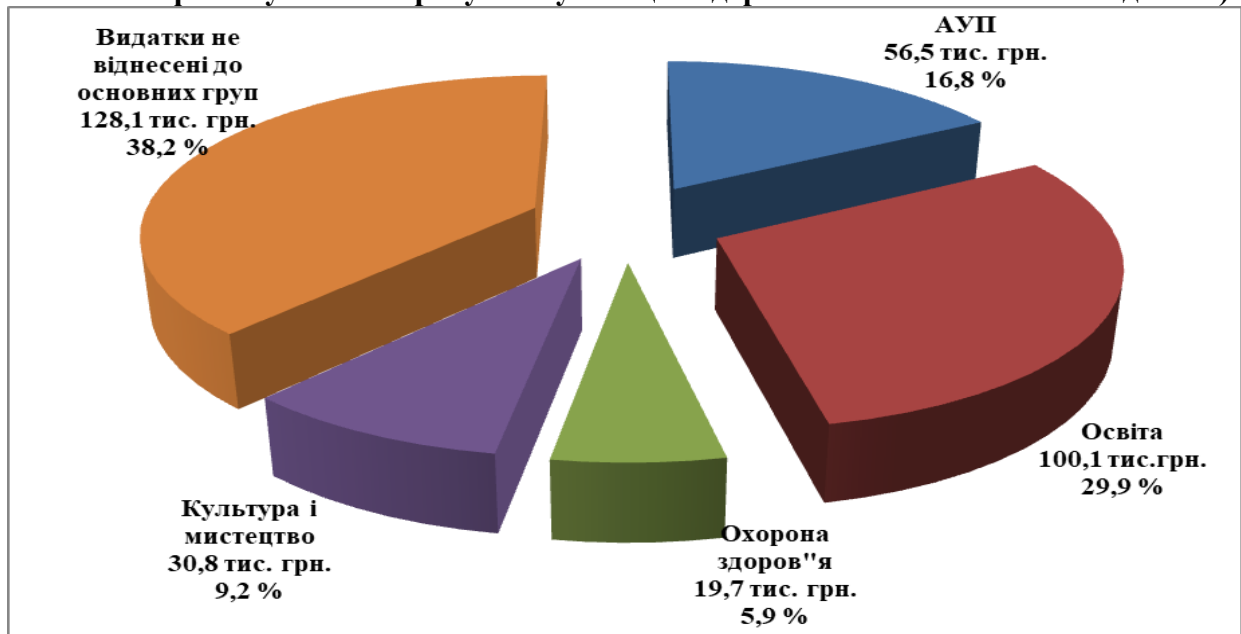
Заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету склала 1,3 тис. грн., або 0,4 % від загального обсягу заборгованості (заборгованість по субвенції з державного бюджету на інші пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, ветеранам праці, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань та реабілітованим громадянам, які стали інвалідами внаслідок репресій або є пенсіонерами).

Дебіторська заборгованість без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету склала 335,3 тис. грн., а саме:

- по оплаті праці з нарахуваннями на заробітну плату в сумі 1,0 тис. грн. виникла по департаменту архітектури та містобудування внаслідок переоплати єдиного соціального внеску 0,8 тис. грн. та зайво нарахованої суми вихідної допомоги при звільненні 0,2 тис. грн.;

- передплаті періодичних видань та їх доставці – 201,7 тис. грн.;
- ненадання постачальником скретч-карт або талонів на бензин – 4,4 тис. грн.
- несплаті орендарями комунальних послуг – 53,4 тис. грн.;
- несплаті орендарями сум нарахованої орендної плати – 74,7 тис. грн.

**Структура дебіторської заборгованості по загальному фонду міського бюджету за 2017 рік (без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів)**



За 2017 рік **прострочена дебіторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 116,7 тис. грн., з них: 1,3 тис. грн. рахується по соціальному захисту населення по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету; 1,0 тис. грн. - по оплаті праці і нарахуваннях на заробітну плату рахується по органах місцевого самоврядування; 43,8 тис. грн. - по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв; 66,2 тис. грн. – по оплаті послуг (крім комунальних); 4,4 тис. грн. – по оплаті предметів і матеріалів.

За 2017 рік **кредиторська заборгованість (у т.ч. прострочена) по видатках спеціального фонду** міського бюджету відсутня.

За 2017 рік **дебіторська заборгованість по видатках спеціального фонду** міського бюджету склала 9 448,4 тис. грн., що на 1315,4 тис. грн. (або на 12,2 %) менше заборгованості на початок року.

Структура цієї заборгованості розподілена наступним чином: 111,5 тис.грн. становить заборгованість по поточним видаткам та 9336,9 тис. грн. становить заборгованість по капітальним видаткам спеціального фонду міського бюджету.

Заборгованість по поточним видаткам в сумі 111,5 тис. грн. рахується по оплаті предметів та окремих заходах по реалізації державних (регіональних) програм, а саме: по галузі «Освіта» – 51,3 тис. грн. (46,0 %), по галузі «Охорона здоров'я» – 35,9 тис. грн. (32,2 %), по галузі «Культура і мистецтво» – 24,3 тис. грн. (21,8 %) за передплату періодичних видань.

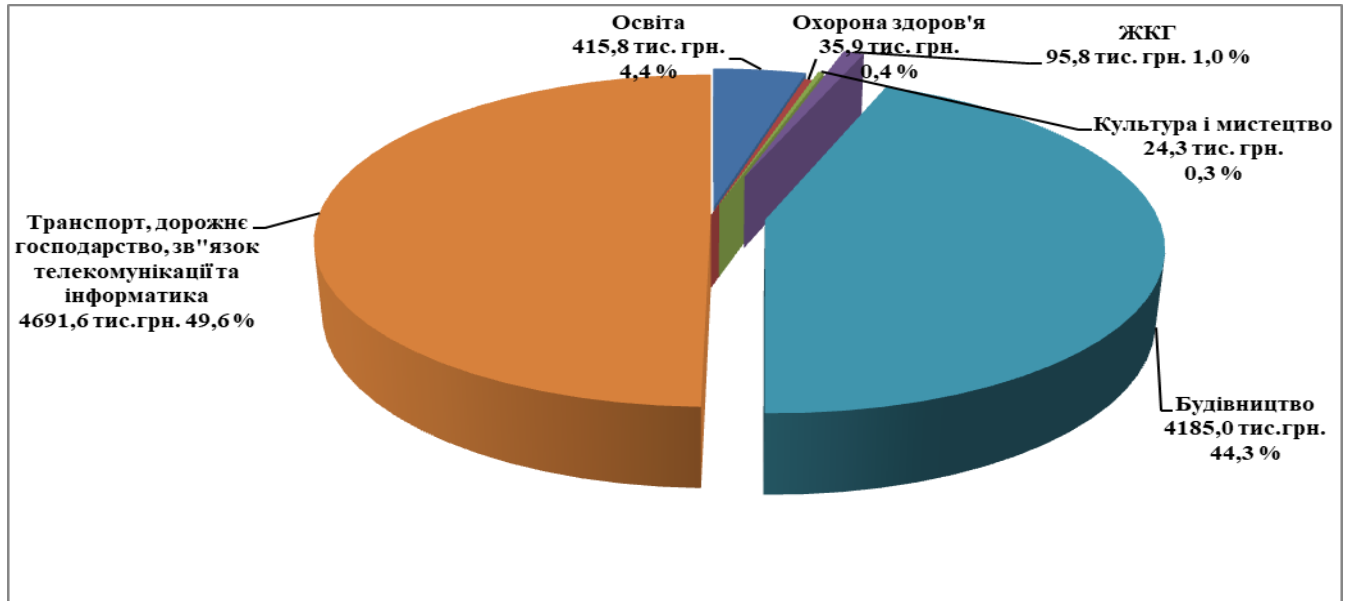
Заборгованість по капітальним видаткам в сумі 9336,9 тис. грн. рахується по будівництву об'єктів бюджету розвитку (надання авансів на виконання робіт по об'єктах бюджету розвитку), в т.ч. по галузі «Освіта» – 364,5 тис. грн. (3,9 %), по житлово-комунальному господарству – 95,8 тис. грн. (1,0 %.), по будівництву – 4185,0 тис. грн. (44,8 %), по дорожньому господарству – 4691,6 тис. грн. (50,3 %.).

Заборгованість по заробітній платі та нарахуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ міста відсутня.

Заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій державного бюджету відсутня.



**Структура дебіторської заборгованості по спеціальному фонду міського бюджету за 2017 рік (без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів)**



Станом на 01.01.2018 року прострочена дебіторська заборгованість по спеціальному фонду міського бюджету склала 4 037,9 тис. грн., що на 366,9 тис. грн. (або 8,3 %) менше заборгованості на початок року. Причиною виникнення заборгованості є неповернення авансів:

- на капітальний ремонт покрівлі СШ №17 в сумі 299,0 тис.грн.;
- на капітальний ремонт приміщень (заміна вікон) по ДНЗ №13 в сумі 9,5 тис.грн. та ДНЗ №69 в сумі 56,0 тис.грн. – 65,5 тис.грн.;
- на капітальний ремонт житлового фонду міської комунальної власності (плановий та позаплановий ремонт ліфтів) – 65,5 тис. грн.;
- на реконструкцію вул. Одеської від вул. Котовського до вул. Сумгайтська – 3 000,0 тис.грн.;
- на будівництво міського кладовища в районі вул. Промислової та станції Заводської (I черга) - 535,0 тис.грн.;
- на будівництво та капітальний ремонт пішохідних тротуарів – 42,6 тис. грн.;
- на капітальний ремонт гуртожитку по вул. Смілянській, 90/1 - 30,3 тис. грн..

Прострочена заборгованість по оплаті праці та нарахуваннях на заробітну плату працівникам бюджетних установ міста відсутня. Прострочена заборгованість по інших захищених статтях відсутня.

**«Державне управління» (КПКВКМБ 0180)**

*Загальний фонд*

Згідно уточненого плану на 2017 рік по загальному фонду міського бюджету на утримання органів місцевого самоврядування спрямовано 155575,9 тис. грн. Видатки за 2017 рік склали 153732,3 тис. грн., або 98,8 відс. до уточненого плану на рік. У порівнянні з видатками минулого року видатки у 2017 році збільшились на 91012,0 тис. грн., або на 145,0 відс..

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 143145,3 тис. грн., або 99,3 відс. до плану на 2017 рік, що більше у порівнянні з відповідними видатками минулого року на 90226,8 тис. грн., або на 170,5 відс. Збільшення видатків на заробітну плату у 2017 році в порівнянні з 2016 роком відбулось в зв'язку зростанням посадових окладів відповідно до постанови КМУ від 24.05.2017 № 353 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів

України від 9 березня 2006 р. № 268 та визнання такими, що втратили чинність, деяких постанов Кабінету Міністрів України» та затвердження рішенням Черкаської міської ради від 25.10.2016 № 2-1159 «Про преміювання керівництва міської ради та її виконавчого комітету, а також працівників виконавчих органів міської ради» Положення про преміювання.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 2296,3 тис. грн., або 92,0 відс. до уточненого плану на рік, що більше у порівнянні з видатками минулого року на 286,0 тис. грн., або на 14,2 відс., що пов'язано в основному із збільшенням тарифів на комунальні послуги та енергоносії.

На інші видатки спрямовано 8290,7 тис. грн., або 92,8 відс. до уточненого плану на рік, що більше у порівнянні з видатками минулого року на 499,2 тис. грн., або на 6,4 відс.

Штатна чисельність по апарату управління органів місцевого самоврядування станом на 01.01.2018 року складає 570,5 од., в порівнянні з 01.01.2017 року вона залишилась незмінна. Фактично зайнята чисельність працівників складає 567,5 од., що більше у порівнянні із фактичною чисельністю на 01.01.2017 року на 22,0 одиниці.

### *Заборгованість*

Станом на 01.01.2017 року та станом на 01.01.2018 року по загальному фонду відсутня кредиторська заборгованість.

Станом на 01.01.2018 року по загальному фонду рахується дебіторська заборгованість на суму 56,5 тис. грн., а саме:

- 1) поточна заборгованість в сумі 51,1 тис. грн. виникла по департаментам, в зв'язку з тим, що передплату періодичних видань віднесено до витрат майбутніх звітних періодів;
- 2) прострочена заборгованість в сумі 5,4 тис. грн., в тому числі:
  - по КЕКВ 2100 «Оплата праці і нарахування на заробітну плату» у сумі 1,0 тис. грн. по департаменту архітектури та містобудування, яка виникла внаслідок невірної нарахування суми вихідної допомоги та єдиного соціального внеску.

Протягом 2017 року департамент архітектури та містобудування отримав довідки про відсутність заборгованості: від Черкаської міської виконавчої дирекції Черкаського обласного відділення фонду соціального страхування з тимчасової непрацевдатності; від Черкаського міського центру зайнятості; від виконавчої дирекції Фонду соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань України у м. Черкаси та надіслав листи з проханням здійснити перевірку Пенсійним фондом України в м. Черкасах Черкаської області, що дасть змогу погасити дебіторську заборгованість та повернути гроші до міського бюджету. Станом на 01.01.2018 року перевірка не здійснена.

- по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» у сумі 4,4 тис. грн. виникла по службі у справах дітей в зв'язку з тим, що були проплачені кошти за талони, пластикові, паперові або скретч – картки ТОВ «Пром Грант Плюс», але підприємство не виконує умови договору.

Служба у справах дітей звернулась до Господарського суду Дніпропетровської області, який виніс рішення про стягнення з ТОВ «Пром Грант Плюс» суми заборгованості за договором та відшкодування судового збору. Наказ Господарського суду Дніпропетровської області від 06.11.17 справа №904/8234/17 був направлений до відділу державної виконавчої служби м. Дніпра. Станом на 31.01.2018 року заборгованість не стягнута.

### *Спеціальний фонд*

У 2017 році до спеціального фонду органів місцевого самоврядування надійшло 1004,0 тис. грн. власних надходжень, з них:

- по коду 25010100 «Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю» надійшло 38,4 тис. грн. по департаменту організаційного забезпечення - за упорядкування архівних документів;
- по коду 25010300 «Плата за оренду майна бюджетних установ» надійшло 963,9 тис. грн. по департаменту організаційного забезпечення;

- по коду 25010400 «Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)» надійшло 1,7 тис. грн. по департаменту організаційного забезпечення від здачі металобрухту та макулатури.

За 2017 рік по спеціальному фонду використано 9560,6 тис. грн. або 75,6 відс. до уточненого плану на 2017 рік, у т.ч.:

1) за рахунок власних надходжень бюджетних установ заплановано у 2017 році 1166,2 тис. грн., видатків проведено на 983,4 тис. грн. або 84,3 відс. до уточненого плану, а саме:

- на оплату праці з нарахуваннями – 9,5 тис. грн. або 100,0 відс. до плану на рік;
- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 803,9 тис. грн., або 82,8 відс. до річного плану;
- на інші видатки – 170,0 тис. грн., або 75,0 відс. до плану на рік.

2) за рахунок спеціального фонду бюджету розвитку на капітальні видатки заплановано у 2017 році 11477,0 тис. грн.. Видатки склали 8577,2 тис. грн., або 74,7 відс. до плану на 2017 рік.

#### *Заборгованість*

Станом на 01.01.2017 року та станом на 01.01.2018 року по спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

#### **«Освіта» (КПКВКМБ 1000)**

На утримання установ освіти по загальному фонду уточнені планові призначення склали 653971,5 тис.грн., з них: уточнений обсяг планових призначень міського бюджету – 407565,7 тис.грн., субвенції з обласного бюджету міському бюджету – 846,3 тис.грн. та освітня субвенція з державного бюджету – 245559,5 тис.грн. (з них – 2225,0 залишок освітньої субвенції минулого року).

За рахунок коштів по галузі утримувались 53 дошкільні навчальні заклади, 35 загальноосвітніх шкіл, вечірня школа (припинено шляхом ліквідації з вересня), 6 професійно-технічних закладів (фінансування Черкаського художньо-технічного коледжу з вересня поточного року не здійснюється внаслідок припинення підготовки робітничих кадрів на базі закладу, перехідний контингент переведено до ДНЗ « Черкаське вище професійне училище імені Героя радянського Союзу Г.Ф. Короленка)), 5 позашкільних навчальних закладів, інші – господарчий відділ, методичний кабінет, централізована бухгалтерія та група планування, економічного аналізу та звітності.

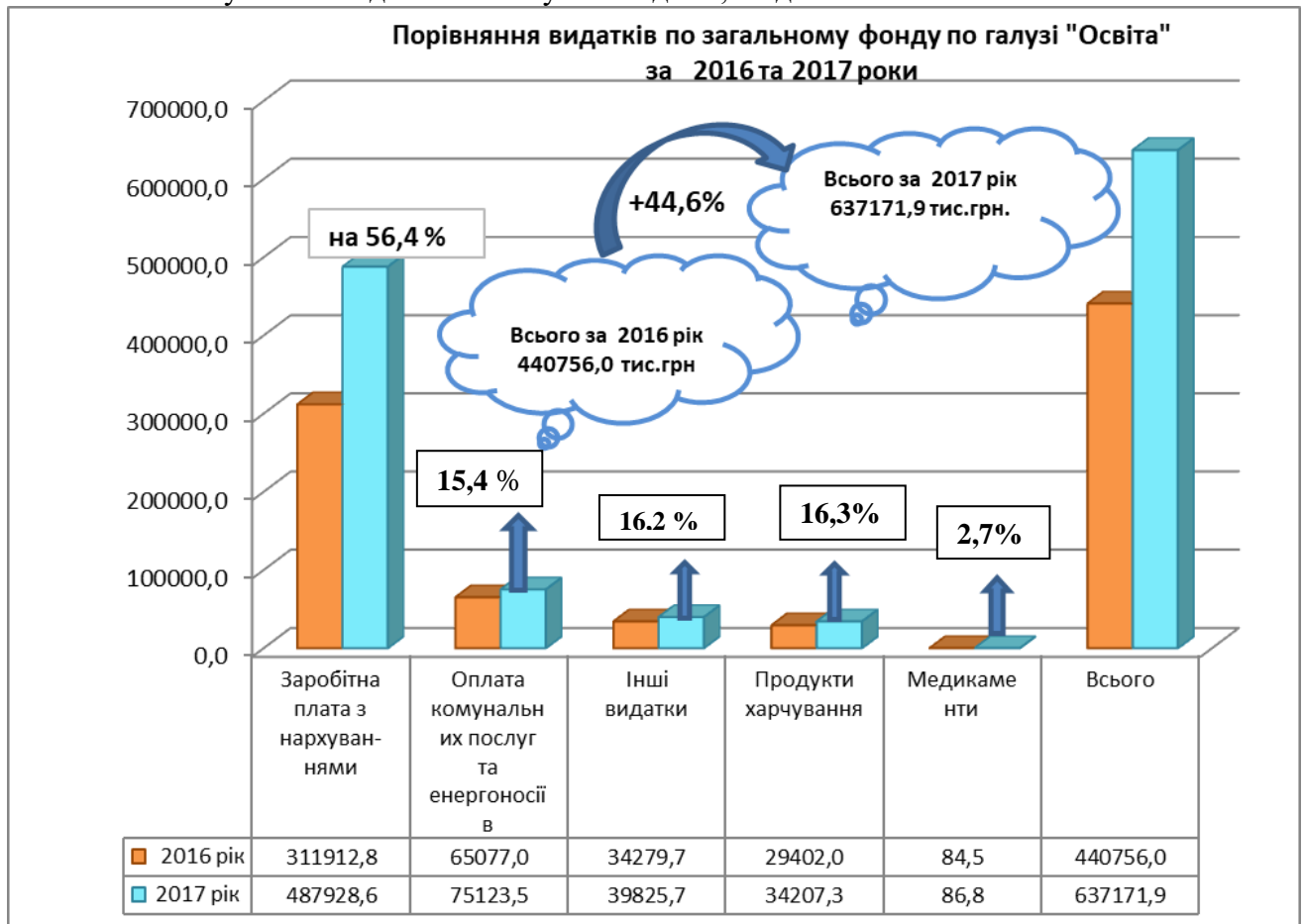
Касові видатки за 2017 рік склали 637171,9 тис.грн., що складає 97,4 відс. до уточненого річного плану. В порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки по галузі збільшились на 196415,9 тис.грн., або на 44,6 відс. Видатки на утримання закладів галузі спрямовані на:

- дошкільні навчальні заклади в сумі 204277,5 тис.грн., або 99,5 відс. до уточненого річного плану, питома вага в загальному обсязі видатків складає 32,1 відс.;
- загальноосвітні навчальні заклади – 328516,2 тис.грн., або 98,0 відс. до уточненого річного плану, питома вага в загальному обсязі видатків на галузь складає 51,6 відс.;
- вечірню школу – 1581,5 тис.грн., або 100 відс. до уточненого річного плану, питома вага в загальному обсязі видатків на галузь складає 0,2 відс.;
- позашкільні навчальні заклади – 18333,5 тис.грн., або 99,7 відс. до уточненого річного плану, питома вага в загальному обсязі видатків на галузь складає 2,9 відс.;
- професійно-технічні навчальні заклади – 67935,3 тис.грн., або 88,7 відс. до уточненого річного плану, питома вага в загальному обсязі видатків на галузь складає 10,7 відс.;
- методичне забезпечення діяльності навчальних закладів – 2752,9 тис.грн., або 97,4 відс. до уточненого річного плану, питома вага в загальному обсязі видатків на галузь складає 0,4 відс.;

- централізовану бухгалтерію та групу планування, економічного аналізу та звітності – 5106,6 тис.грн., або 97,2 відс. до уточненого річного плану, питома вага в загальному обсязі видатків на галузь складає 0,8 відс.;

- групу централізованого господарського обслуговування – 3105,4 тис.грн., або 98,8 відс. до уточненого річного плану, питома вага в загальному обсязі видатків на галузь складає 0,5 відс.;

- інші – 1488,0 тис.грн. або 100 відс. до уточненого річного плану, питома вага в загальному обсязі видатків на галузь складає 0,3 відс.



Штатна чисельність працівників галузі у порівнянні з початком року зменшилась на 65,79 од. та станом на 01.01.2018 року складає 6716,32, фактично зайнята чисельність складає 6665,53 од., в т.ч. педагогічних працівників (в т.ч. віднесених до педагогічних працівників) – 3920,45 од. (зменшення штатної чисельності пов'язане із ліквідацією Черкаської вечірньої школи, переведенням частини педагогічних працівників до ЗОШ № 5 та припиненням фінансування Черкаського художньо - технічного коледжу з вересня поточного року в зв'язку з тим, що підготовка робітничих кадрів на базі закладу не проводиться).

**На оплату праці і нарахування на заробітну плату** в 2017 році спрямовано 487928,6 тис.грн., що складає 97,1 відс. до уточненого річного плану, з них: за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету спрямовано 229942,3 тис.грн., що складає 94,5 відс. до уточненого річного плану.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшились на 176015,8 тис.грн., або на 56,4 відс., що пов'язано із збільшенням рівня мінімальної заробітної плати та розміру посадових окладів (ставок заробітної плати) педагогічних працівників навчальних закладів, в тому числі підвищено на два тарифні розряди (закладів, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету з 01.01.2017 року, педагогічним працівникам всіх інших закладів та установ освіти – з 01.09.2012 року) відповідно постанови Кабінету Міністрів України від 14.12.2016 № 974 «Про внесення змін у додаток 2 до постанови Кабінету Міністрів України від 30 серпня 2002 р. № 1298». Протягом року виплата заробітної плати здійснювалась у

встановлені терміни і в повному обсязі. *Питома вага в загальному обсязі видатків складає 76,6 відс.*

**На оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів** спрямовано 86,8 тис.грн., що складає 95,1 відс. до уточненого річного плану. В порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки на оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів збільшилися на 2,3 тис.грн., або на 2,7 відс.

**На оплату продуктів харчування** спрямовано 34207,3 тис.грн., що складає 98,4 відс. до уточненого річного плану, з них:

1) за рахунок субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на фінансову підтримку організації харчування дітей у дошкільних та навчальних закладах області, які переміщуються з тимчасово окупованої території України та районів проведення антитерористичної операції на територію Черкаської області спрямовано 360,9 тис.грн., що складає 100 відс. до уточненого річного плану (кількість учнів, які отримували доплату за харчування становить 290 осіб, доплата до вартості обіду склала 6,1 грн. по загальноосвітніх навчальних закладах та 11,39 грн. – 155 дітей по дошкільних закладах);

2) за рахунок коштів міського бюджету на виконання заходів «Програми організації безкоштовного харчування окремих категорій учнів 1-11 класів загальноосвітніх навчальних закладів комунальної власності міста Черкаси на 2016-2018 роки» затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 28.07.2016 № 2-826 спрямовано 12674,0 тис.грн., що складає 98,0 відс. до річного плану (кількість учнів, які отримували харчування по зазначеній міській Програмі становить 11839 осіб, середня вартість обіду склала 8,01 грн.). За пропозицією головного розпорядника коштів з метою оптимізації видатків на 2017 рік планувалось запровадження батьківської плати для учнів 1-4 класів (в попередніх роках фінансування здійснювалось за рахунок коштів міського бюджету), в зв'язку із чим видатки на зазначене харчування по загальноосвітнім закладам не планувались. Пояснення департаменту освіти та гуманітарної політики щодо неможливості проведення даного заходу, привело до надання пропозицій щодо необхідності проведення перерозподілу асигнувань по галузі на забезпечення харчуванням учнів 1-4 класів в першій половині 2017/2018 навчального року;

3) за рахунок коштів міського бюджету на виконання заходів «Комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей-мешканців м. Черкаси на 2017 рік» затвердженої рішенням міської ради від 22.01.2015 № 2-676 (зі змінами) спрямовано 888,1 тис.грн., що складає 100,0 відс. до річного плану (кількість дітей, які отримали харчування по зазначеній міській Програмі становить 399 особи, середня вартість обіду склала 14,02 грн.).

4) за рахунок коштів міського бюджету на харчування вихованців в дошкільних навчальних закладах спрямовано 20284,3 тис.грн., що складає 98,6 відс. до уточненого річного плану.

*Питома вага видатків на оплату продуктів харчування в загальному обсязі видатків складає 5,4 відс.*

Станом на 01.01.2018 року вартість харчування на 1 дитину в день в дошкільних та загальноосвітніх навчальних закладах становить:

<i>Заклади освіти</i>	<i>Вартість харчування 1 дитини на день</i>
<b><i>Дошкільні заклади освіти (КПКВК 1011010)</i></b>	
Діти, що виховуються в дошкільних навчальних закладах (40 % за рахунок коштів бюджету, 60 % – батьківська плата):	
- садові групи (8471 дітей)	25,62 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 23,70 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)
- ясельні групи (2403 дітей)	16,82 грн. з 21.03.17р.. – 15,56 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)

<p>Діти, що виховуються в дошкільних навчальних закладах в групах з цілодобовим перебуванням (100 % за рахунок коштів бюджету) (56 дітей)</p> <p>Діти, що виховуються в дошкільних навчальних закладах санаторного типу (100 % за рахунок коштів бюджету):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- садові групи (115 дітей)</li> <li>- ясельні групи (42 дітей)</li> </ul>	<p>36,80 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 34,04 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)</p> <p>36,80 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 34,04 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)</p> <p>27,46 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 25,40 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)</p>
<b>Загальноосвітні школи (в т.ч. школа-дитячий садок) (КПКВК 1011020)</b>	
<p>Учні 1–4 класів (сніданок) (100 % за рахунок коштів бюджету) (10874 учнів)</p> <p>Учні пільгових категорій (сніданок) (100 % за рахунок коштів бюджету): сироти 1-4 кл. (57 учнів), малозабезпечені 1-4 кл. (83 учні), учні охоплені інклюзивною освітою 1-4 кл. (19 учнів), переселенці 1-4 кл. (139 учнів)</p>	<p>Вартість харчування від 4,33 грн. до 9,25 грн. середня вартість спожита-7,92 грн. ( в 2016р.- середня вартість була 6,91 грн.) - відсоток зростання складає 14,6 %</p> <p>Вартість харчування від 4,33 грн. до 9,25 грн. середня вартість спожита – 7,83 грн. ( в 2016р.- середня вартість була 6,94 грн.) - відсоток зростання складає 12,8 %</p>
<p>Учні пільгових категорій (сніданок) (100 % за рахунок коштів бюджету): учні 5-11 кл. з родин, які опинились в складних матеріальних умовах (181 учнів), сироти 5-11 кл. (123 учнів), малозабезпечені учні 5-11 кл. (289 учнів), підтримка дітей учасників АТО 5-11 кл. (388 учнів), учні охоплені інклюзивною освітою учні 5-11 кл. (8 учнів), переселенці 5-11 кл.(170 учні)</p>	<p>Вартість харчування від 4,33 грн. до 10,49 грн., середня вартість спожита – 8,83 грн.(в 2016р. середня вартість була 7,92 грн.) - відсоток зростання складає 11,5 %.</p>
<p>Учні перших класів, які навчаються на базі дошкільних навчальних закладів і враховуються в контингенті дошкільних навчальних закладів та загальноосвітніх навчальних закладів (40 % за рахунок коштів бюджету, 60 % – батьківська плата) (129 учнів)</p>	<p>17,93 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 16,59 грн.) відсоток зростання складає 8,1 %</p>
<p>Діти садових груп, які виховуються у НВО «Дошкільний навчальний заклад – загально - освітня школа І-ІІ ст..№36» (40 % за рахунок коштів бюджету, 60% - батьківська плата) (12 дітей); підтримка дітей учасників АТО (100 % за рахунок коштів бюджету) (15 дітей)</p>	<p>25,62 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 23,70 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)</p>

Крім того, 18437,2 тис. грн. за рахунок надходжень спеціального фонду, як плата батьків 60 відсотків вартості харчування на день дитини у дошкільному навчальному закладі (КПКВК 1011010) та 42,0 тис. грн. у НВО «Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа І-ІІ ст. № 36» (КПКВК 1011020) відповідно до Закону України «Про дошкільну освіту» та 65,4 тис.грн., як благодійні внески у натуральній формі.

У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки на оплату продуктів харчування збільшилися на 4805,3 тис.грн., або 16,3 відс., що пояснюється зростанням вартості харчування.

**На оплату комунальних послуг та енергоносіїв** спрямовано 75123,5 тис.грн., що складає 99,4 відс. до уточненого річного плану. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збільшилися на 10046,5 тис.грн., або на 15,4 відс., що пов'язано із збільшенням тарифів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв. *Питома вага в загальному обсязі видатків складає 11,8 відс.*

**На інші поточні видатки** спрямовано 39825,7 тис.грн., що складає 96,9 відс. до уточненого річного плану.

При затвердженні міського бюджету на 2017 рік були передбачені кошти для

забезпечення поточного ремонту та утримання загальноосвітніх та дошкільних навчальних закладів (для шкіл – кількість учнів 2016-2017 навчальні роки 24822 осіб \* 300 грн. на одного учня у сумі 7446,6 тис.грн., для дитячих садків – кількість дітей у ДНЗ на початок 2017 року 10883 осіб \* 200 грн. у сумі 2218,7 тис.грн.). За інформацією департаменту освіти та гуманітарної політики протягом 2017 року кошти для забезпечення поточного ремонту та утримання освітніх навчальних закладів були використані наступним чином:

- на дошкільні навчальні заклади спрямовано – 2012,4 тис.грн., або 90,7 відс., з них на придбання: канцелярського приладдя – 53,9 тис.грн., придбання та виготовлення бланків меню та інших бланків - 14,6 тис.грн., передплата періодичних видань методичної літератури -71,3 тис.грн., вироби медичного призначення - 0,6 тис.грн., миючі засоби -487,1 тис.грн., будівельних матеріалів – 191,7 тис.грн., господарчого інвентарю – 336,6 тис.грн., засоби протипожежної безпеки - 164,4 тис.грн., електротоварів – 60,5 тис.грн., придбання спортивного інвентарю – 3,0 тис.грн., придбання і виготовлення меблів -15,8 тис.грн., придбання комплектувальних виробів і деталей для ремонту всіх видів обладнання – 21,2 тис.грн., придбання постільної білизни -526,5 тис.грн., придбання кухонного посуду – 65,2 тис.грн.;

- на загальноосвітні навчальні заклади спрямовано – 7370,6 тис.грн., або 99,0 відс., з них на придбання: канцелярського приладдя – 233,6 тис.грн., виготовлення бланків, дипломів, свідоцтв, грамот, класних журналів – 142,6 тис.грн., передплата періодичних видань – 186,5 тис.грн., миючих засобів – 212,8 тис.грн., будівельних матеріалів – 1845,6 тис.грн., господарчого інвентарю – 360,1 тис.грн., засоби протипожежної безпеки - 82,3 тис.грн., електротоварів – 407,4 тис.грн., придбання спортивного інвентарю та іншого – 117,7 тис.грн., придбання та виготовлення меблів – 2010,2 тис.грн., придбання комплектувальних виробів і деталей для ремонту всіх видів обладнання – 528,5 тис.грн., придбання квіткової продукції - 0,7 тис.грн., придбання м'якого інвентарю – 119,8 тис.грн., паливно-мастильних матеріалів – 2,9 тис.грн., придбання посуду -1,9 тис.грн. поточні ремонти - 1118,0 тис.грн.

На виконання заходів міської **Програми виплати муніципальних стипендій обдарованим дітям та учнівській молоді міста** (КПТКВК 1011170) затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 20.06.2013 № 3-1697 спрямовано 30,6 тис.грн., що складає 85,0 відс. до уточненого річного плану (кількість учнів, які отримували стипендії становить 19 осіб, розмір стипендії на одного учня щомісячно складає 200 грн.).

Міською **Програмою передбачені видатки на виплати премій учням загальноосвітніх та позашкільних навчальних закладів м. Черкаси - Переможцям Міжнародних та Всеукраїнських олімпіад, конкурсів і турнірів педагогічним і науково педагогічним працівникам, які підготували цих переможців** (КПТКВК 1011170) затвердженою рішенням міської ради від 13.02.2017 № 2-1635 спрямовано 125,1 тис.грн., що складає 100 відс. до уточненого річного плану та 100 відс. до уточненого плану на відповідний період (кількість учнів, які отримали стипендію склала 42 особи, розмір премії на одного складає від 200 до 400 грн. (I місце – 400 грн., II місце – 300 грн., III місце – 200 грн.) та 36 педагогічних працівника, розмір премії на одного складає від 1000 до 5000 грн.) (I місце – 5000 грн., II місце – 2000 грн., III місце – 1000 грн.).

За рахунок субвенції з обласного бюджету на виплати обласних стипендій **переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з базових дисциплін та Петапу – конкурсу захисту науково-дослідницьких робіт учнів – членів Малої академії академічних наук** (КПТКВК 1011020) спрямовано 211,6 тис.грн., що складає 98,2 відс. до уточненого річного плану (кількість учнів, які отримали стипендію склала 32 особи (розмір стипендії на одного учня щомісячно складає від 487,2 грн. до 799,65 грн. (розмір стипендій залежить від розміру прожиткового мінімуму (30%)).

За рахунок субвенції з обласного бюджету на оплату послуг з підготовки до участі в європейському чемпіонаті із робототехніки **"FIRST LEGO League "** в Данії (КПТКВК 1011020) спрямовано 270,0 тис.грн., що складає 100,0 відс. до уточненого річного плану (приймали участь 5 учнів та 1 вчитель).

За рахунок субвенції з державного бюджету для надання державної підтримки



особам з особливими освітніми потребами спрямовано 315,1 тис.грн., що складає 25,3 відс. до уточненого річного плану.

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом «гроші ходять за дитиною», оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя за 2017 рік спрямовано 3851,8 тис. грн., що складає 99,9 відс. до уточненого річного плану (головним розпорядником коштів субвенції є департамент соціальної політики Черкаської міської ради).

Одержана та використана субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного (КПКВКМБ 1060) у сумі 3851,8 тис.грн., або 99,9 відс. до уточненого річного плану (головним розпорядником коштів субвенції визначений департамент соціальної політики Черкаської міської ради);

За рахунок коштів субвенції в звітному періоді допомогу отримали 79 дітей-сиріт залучені до сімейних форм виховання, з них: 60 дітей, що виховуються у дитячих будинках сімейного типу (8 будинків сімейного типу) та 19 дітей – у прийомних сім'ях (8 прийомних сімей). В порівнянні з відповідним періодом 2016 року кількість дітей, які виховуються в дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях зросла на 13 осіб, в тому числі відповідно на 12 та 1 особу.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року інші видатки збільшились на 651,9 тис.грн. *Питома вага в загальному обсязі видатків складає 6,2 відс.*

Видатки по спеціальному фонду за 2017 рік склали 109729,0 тис.грн., що становить 83,1 відс. до уточненого річного плану, з них: 1) за рахунок власних надходжень – 56831,9 тис.грн., у т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано – 13998,9 тис.грн., або 96,4 відс. до уточненого річного плану; медикаменти та перев'язувальні матеріали – 11,5 тис.грн., або 86,5 відс. до уточненого річного плану; продукти харчування – 20408,9 тис.грн., або 97,0 відс. до уточненого річного плану; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2107,7 тис.грн., або 82,7 відс. до уточненого річного плану; інші видатки – 11501,2 тис.грн., або 92,3 відс. до уточненого річного плану; капітальні видатки – 8803,7 тис.грн. або 98,4 відс. до уточненого річного плану (придбання обладнання); 2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 52897,1 тис.грн., або 72,9 відс. до уточненого річного плану – це видатки на проведення капітальних ремонтів закладів освіти та придбання обладнання і предметів довгострокового користування.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 року складає 100,1 тис.грн., яка виникла в зв'язку із перерахуванням коштів за підписку періодичних видань та їх доставку на 2018 рік. По мірі надходження періодичних видань заборгованість буде погашена.

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

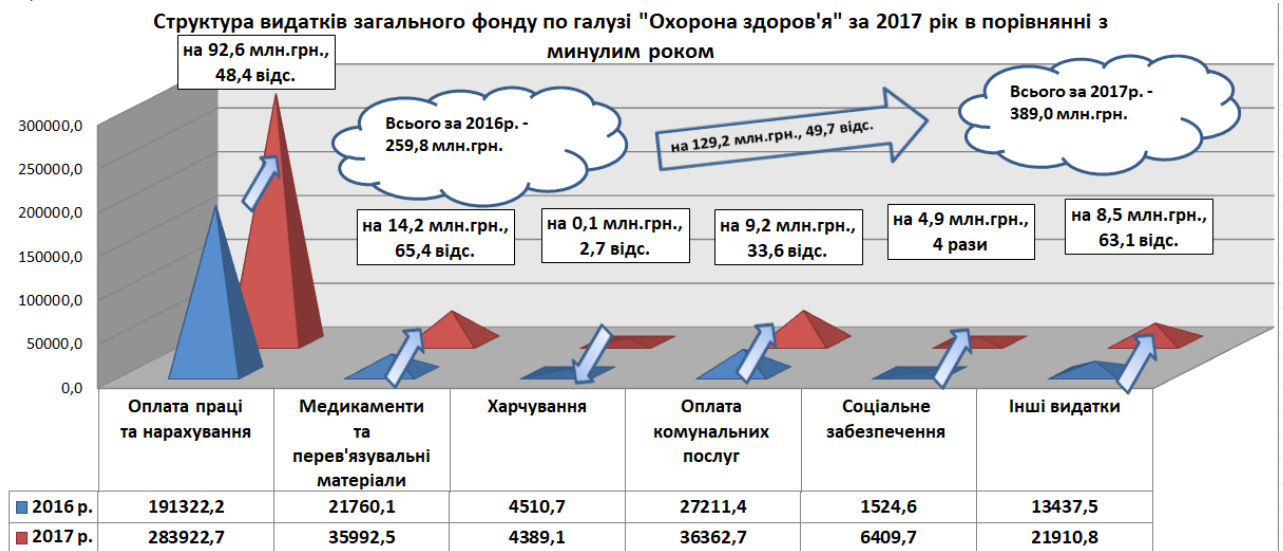
Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2018 року складає 51,3 тис.грн. виникла в зв'язку із перерахуванням коштів за підписку періодичних видань на 2018 рік. По мірі надходження періодичних видань заборгованість буде погашена.

#### **«Охорона здоров'я» (КПКВКМБ 2000)**

По галузі «Охорона здоров'я» у 2017 році утримувалось 15 закладів охорони здоров'я. Уточнені планові призначення на 2017 рік по загальному фонду склали 395828,6 тис.грн., з

них: уточнений обсяг планових призначень медичної субвенції з державного бюджету міському бюджету – 245694,1 тис.грн. (з них 1256,1 тис.грн. – залишок медичної субвенції минулого року), субвенції з державного бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 4946,1 тис.грн., субвенцій з обласного бюджету на виконання обласної програми надання медичної допомоги хворим нефрологічного профілю – 6159,1 тис.грн. та обласної програми медикаментозного забезпечення хворих із трансплантованими органами – 57,5 тис.грн., коштів міського бюджету – 138971,8 тис.грн.

Касові видатки по загальному фонду за 2017 рік склали 388987,5 тис.грн., або 98,3 відс. до уточненого річного плану, з них: за рахунок медичної субвенції з державного бюджету міському бюджету – 242170,8 тис.грн., що складає 98,6 відс. до уточненого річного плану, субвенції з державного бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 4244,7 тис.грн., що складає 85,8 відс. до уточненого річного плану, субвенцій з обласного бюджету на виконання обласної програми надання медичної допомоги хворим нефрологічного профілю – 6159,1 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану, обласної програми медикаментозного забезпечення хворих із трансплантованими органами – 52,8 тис.грн., або 91,8 відс. до уточненого річного плану, та коштів міського бюджету – 136360,1 тис.грн., що складає 98,1 відс. до уточненого річного плану. В порівнянні з минулим 2016 роком видатки по галузі збільшились на 129221,0 тис.грн., або на 49,7 відс.



**На оплату праці і нарахування на заробітну плату** у 2017 році спрямовано 283922,7 тис.грн., або 99,5 відс. до уточненого річного плану, у т.ч. за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 210010,2 тис.грн. та коштів міського бюджету – 73912,5 тис.грн. В порівнянні з минулим роком видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшились на 92600,5 тис.грн., або 48,4 відс., що пов'язано зі збільшенням рівня мінімальної заробітної плати, розміру посадового окладу працівника першого тарифного розряду, та здійсненням доплат до рівня мінімальної заробітної плати. *Питома вага видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату в загальному обсязі видатків на галузь складає 73,0 відс.*

Штатна чисельність працівників галузі за 2017 рік зменшилась на 50,25 од. в порівнянні з минулим роком та станом на 01.01.2018 року складає 4917,25 од. (станом на 01.01.2017 – 4967,5 од.). Зміни відбулись внаслідок проведення заходів з оптимізації витрат та упорядкування структури штатної чисельності працівників закладів та установ охорони здоров'я. Фактично зайнята чисельність зменшилась на 71,5 од. і станом на 01.01.2018 року складає 4840,25 од. (станом на 01.01.2017 – 4911,75 од.). Середньомісячна фактично зайнята чисельність по загальному фонду у 2017 році становила 4855,25 од.

**На придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів** у 2017 році спрямовано 35992,5 тис.грн., що становить 97,1 відс. до уточненого річного плану, в т.ч. за рахунок:

1) медичної субвенції з державного бюджету – 15606,5 тис.грн., в т.ч. забезпечення медикаментами хворих у невідкладних станах у першу добу перебування в стаціонарі – 6154,2 тис.грн. Протягом 2017 року в стаціонарних закладах було забезпечено медикаментами 30100 пацієнтів у невідкладних станах у першу добу перебування; середня вартість 1 ліжко-дня (фактична) склала 167,47 грн.;

2) коштів міського бюджету – 20386,0 тис.грн., з них на:

- реалізацію *Програми забезпечення ефективним лікуванням дітей, хворих на ЮРА, цистиноз, двобічну нейросенсорну глухоту та хворих на муковісцидоз* – 3358,9 тис.грн., або 93,3 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено ферментотерапією та муколітичною терапією 8-ро хворих на муковісцидоз, біологічною терапією 1-го хворого на ювенільний ревматоїдний артрит, кохлеарними імплантатами 3-х осіб з двобічною нейросенсорною глухотою);

- реалізацію *Програми «Репродуктивне здоров'я»* - 4797,4 тис.грн., або 87,4 відс. до уточнених річних планових призначень (проведено 71481 профілактичних оглядів жінок з онкоцитологічним дослідженням; забезпечено препаратами сурфактанту 11 новонароджених з дихальними розладами; проведено вакцинацію дівчат від вірусу папіломи людини – 257 осіб);

- реалізацію *Програми забезпечення лікувальним харчуванням тяжкохворих та дітей, хворих на фенілкетонурію, віком від 3 до 18 років* – 5601,4 тис.грн., або 98,1 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено лікувальним харчуванням 8 дітей, хворих на фенілкетонурію, та 1007 тяжкохворих);

- реалізацію *Програми забезпечення туберкулінодіагностикою дитячого населення міста Черкаси* – 1189,1 тис.грн., або 98,4 відс. до уточнених річних планових призначень (проведено 23761 обстеження);

- реалізацію *Програми забезпечення інвалідів та дітей-інвалідів технічними засобами* – 3858,9 тис.грн., або 99,9 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено технічними засобами 364 інвалідів та дітей-інвалідів).

В порівнянні з минулим роком видатки на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів збільшились на 14162,4 тис.грн., або на 65,4 відс. у зв'язку зі збільшенням видатків на реалізацію цільових програм галузі. *Питома вага видатків на медикаменти та перев'язувальні матеріали в загальному обсязі видатків на галузь складає 9,3 відс.*

**На оплату продуктів харчування** за рахунок медичної субвенції з державного бюджету спрямовано 4389,1 тис.грн., що становить 100,0 відс. до уточненого річного плану. В порівнянні з минулим роком видатки на придбання продуктів харчування зменшились на 121,6 тис.грн., або на 2,7 відс. *Питома вага видатків на харчування в загальному обсязі видатків на галузь складає 1,1 відс.*

**На оплату комунальних послуг та енергоносіїв** за рахунок коштів міського бюджету спрямовано 36362,7 тис.грн., або 98,3 відс. до уточненого річного плану. Видатки на комунальні послуги та енергоносії у 2017 році збільшились на 9151,3 тис.грн., або 33,6 відс. в зв'язку з підвищенням тарифів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв. *Питома вага видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальному обсязі видатків на галузь складає 9,3 відс.*

**На соціальне забезпечення** у 2017 році спрямовано 6409,7 тис.грн., що становить 70,3 відс. до уточненого річного плану, в т.ч. за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 2112,2 тис.грн. (виплата пільгових пенсій – 704,5 тис.грн.; витрати на пільгове зубопротезування – 869,7 тис.грн.; відшкодування вартості лікарських засобів для лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 538,0 тис.грн.), субвенції з державного бюджету на відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 4244,7 тис.грн. та субвенції з обласного бюджету на виконання обласної програми медикаментозного забезпечення хворих із трансплантованими органами – 52,8 тис.грн. В порівнянні з минулим роком видатки на соціальне забезпечення збільшились на 4885,1 тис.грн., або більш як в 4 рази за рахунок виділення з обласного та державного бюджетів субвенцій для бюджету міста. *Питома вага видатків на соціальне забезпечення в загальному обсязі видатків на галузь складає 1,6 відс.*

**На інші поточні видатки** у 2017 році спрямовано 21910,8 тис.грн., що становить 96,0 відс. до уточненого річного плану, в т.ч.:

- 1) за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 10052,8 тис.грн.;
- 2) субвенцій з обласного бюджету на виконання обласної програми надання медичної допомоги хворим нефрологічного профілю – 6159,1 тис.грн.;
- 3) коштів міського бюджету – 5698,9 тис.грн., з них на:
  - реалізацію *Програми забезпечення діагностики невідкладних станів на комп'ютерному томографі* – 1089,5 тис.грн., або 84,0 відс. до уточнених річних планових призначень (проведено 1319 обстежень на томографі, середня вартість одного обстеження – 826 грн.);
  - реалізацію *Програми розвитку паліативної допомоги у м. Черкаси* – 128,0 тис.грн., або 100,0 відс. до уточнених річних планових призначень (кошти використано на придбання м'якого та твердого інвентарю для відділення паліативної допомоги КНП «Друга Черкаська міська лікарня»).

В порівнянні з минулим роком інші поточні видатки збільшилися на 8473,4 тис.грн., або на 63,1 відс., за рахунок субвенції з обласного бюджету. *Питома вага інших поточних видатків в загальному обсязі видатків на галузь складає 5,7 відс.*

Видатки **спеціального фонду** за 2017 рік склали 71050,3 тис.грн., або 96,0 відс. до уточненого річного плану, з них:

1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 23870,8 тис.грн., або 96,6 відс. до уточненого річного плану, у т.ч. на: оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 6695,8 тис.грн., або 99,2 відс. до уточненого річного плану; придбання медикаментів та продуктів харчування – 7356,9 тис.грн., або 98,4 відс. до уточненого річного плану; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 902,6 тис.грн., або 80,4 відс. до уточненого річного плану; придбання предметів постачання і матеріалів, оплату послуг та інші поточні видатки – 4730,0 тис.грн., або 91,9 відс. до уточненого річного плану; капітальні видатки – 4185,5 тис.грн., або 99,7 відс. (видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового використання);

2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 47179,5 тис.грн., або 95,7 відс. до уточненого річного плану, з них на: придбання обладнання і предметів довгострокового використання – 29808,9 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану, капітальні ремонти в закладах охорони здоров'я – 17370,6 тис.грн., або 89,2 відс. до уточненого річного плану.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 року в сумі 19,7 тис.грн. виникла в зв'язку з передплатою на 2018 рік за придбання товарів (періодичні видання).

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2018 року в сумі 35,9 тис.грн. виникла в зв'язку з передплатою на 2018 рік за придбання товарів (періодичні видання).

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

### **«Соціальний захист та соціальне забезпечення» (КПКВКМБ 3000)**

На соціальний захист населення за 2017 рік касові видатки по загальному фонду склали 891683,3 тис.грн., або 99,2 відс. до річних призначень, касові видатки по спеціального фонду склали 19387,8 тис. грн. або 87,5 відс. до річних призначень.

**За рахунок цього розділу відбувалося відшкодування пільг та житлових субсидій населенню та допомоги сім'ям з дітьми (за рахунок субвенцій з державного бюджету України), забезпечення функціонування територіальних центрів, молодіжних закладів, реалізація програм соціального захисту і молодіжних програм. В тому числі в розрізі пільгових категорій:**

**Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот**

По загальному фонду касові видатки за 2017 рік становлять 569968,4 тис.грн., або 100 відс. до річних призначень. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшилися на 181229,2 тис.грн., або у 1,5 рази у зв'язку із підвищенням тарифів на житлово-комунальні послуги.

Кількість сімей, яким надано пільги та субсидії на оплату житлово-комунальних послуг за 2017 рік, становить 65560 тому числі: 17716 сімей, які скористались правом на пільгу, підприємствам-надавачам послуг за надані пільги відшкодовано кошти на суму 62291,5 тис. грн.; 47844 сімей, яким призначено субсидії, відшкодування за надані субсидії здійснено на суму 507676,9 тис. грн.

За 2016 рік кількість сімей, яким надано пільги та субсидії на оплату житлово-комунальних послуг становить 74432 сім'ї, в тому числі: 24906 сімей, які скористались правом на пільгу та відшкодовано підприємствам-надавачам послуг за надані пільги на суму 57502,4 тис. грн.; 49526 сімей, яким призначено субсидії, відшкодування за надані субсидії здійснено на суму 331228,0 тис. грн.

Зменшення кількості осіб зумовлена зміною законодавства – у 2017 році зменшено норми споживання енергоносіїв порівняно з 2016 роком; у 2017 році в разі призначення субсидії - пільги з оплати житлово-комунальних послуг не надаються; підвищення мінімальної заробітної плати також призвело до зменшення кількості отримувачів субсидій.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2018 становить 1,3 тис. грн. (КПКВК 3012), виникла через незавершені судові процеси.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 складає 272749,4 тис. грн. (КТПКВК 3011 – 12052,5 тис. грн., КТПКВК 3012 – 2252,0 тис. грн., КТПКВК 3013 – 1735,5 тис. грн., КТПКВК 3015 – 529,3 тис. грн., КТПКВК 3016 – 256179,9 тис. грн.), в тому числі в розрізі підприємств-надавачів послуг: ПАТ “Черкасиобленерго” Черкаський міський район електричних мереж – 6957,1 тис. грн., ПАТ “Черкасиобленерго” Черкаський район електричних мереж – 13,7 тис.грн., ПАТ “Черкаське хімволокно” – 101424,7 тис. грн., ТОВ “Черкасигаз збут” – 83201,2 тис. грн.; КПТМ “Черкаситеплокомуненерго” – 67856,7 тис.грн., КП “Черкасиводоканал” – 4898,1 тис.грн. та квартирна плата – 8397,9 тис. грн.

Виникла через відсутність планових асигнувань субвенції.

**Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу**

По загальному фонду касові видатки становлять 349,7 тис.грн., або 99,4 відс. до річних призначень. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшилися на 129,9 тис.грн., або в 1,6 рази у зв'язку із збільшенням кількості отримувачів субсидій та розміру субсидій.

Кількість одержувачів пільг та субсидій на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу за 2017 рік становить 201 особа, в тому числі: 23 одержувачі скористались правом на пільгу, яким відшкодовано кошти на суму 18,8 тис. грн.; 178 отримувачам призначено субсидії, відшкодування за надані субсидії здійснено на суму 330,9 тис. грн.

За 2016 рік кількість сімей, яким надано пільги та субсидії на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу становить 107 сімей, в тому числі: 22 отримувачі скористались правом на пільгу, яким відшкодовано за надані пільги на суму 15,3 тис. грн.; 85 отримувачі, яким призначено субсидії, відшкодування за надані субсидії здійснено на суму 204,5 тис. грн.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2017 складає 5,3 тис.грн. (КПКВК 3025 – 1,1 тис.грн. та КПКВК 3026 – 3,7 тис.грн.) виникла через підвищення в грудні місяці вартості твердого палива та скрапленого газу та через недостатність планових асигнувань субвенції.

**Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг (крім пільг на одержання ліків, зубопротезування, оплати електроенергії, природного і скрапленого газу на побутові потреби, твердого та рідкого пічного побутового палива, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот), на компенсацію втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального і на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян**

Станом на 01.01.2018 року по загальному фонду рахується прострочена кредиторська заборгованість в сумі 762,4 тис. грн. (КПКВК 3031 – 15,9 тис. грн., КПКВК 3032 – 746,5 тис. грн.), яка виникла в зв'язку з відсутністю призначень в Державному бюджеті на 2016 рік.

**Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу**

Допомога сім'ям з дітьми включає в себе надання допомоги у зв'язку з вагітністю та пологами (розмір залежить від розміру прожиткового мінімуму), при народженні дитини (складається з одноразової допомоги – 10320,0 грн., та щомісячних виплат по 860,0 грн. протягом 36 місяців), при усиновленні дитини (одноразова виплата – 10320,0 та щомісячні виплати по 860,0 грн.), до досягнення дитиною трирічного віку (виплата зазначеної допомоги в сумі 130,0 грн. закінчилась 01.07.2017), на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування (розмір виплат становить два прожиткових мінімуми на дитину відповідного віку), на дітей самотніми матерями (залежить від фактичних доходів сім'ї, але не більше ніж 100 % прожиткового мінімуму на дитину відповідного віку).

Розмір допомоги інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам залежить від розміру прожиткового мінімуму для непрацездатних осіб, тимчасової державної допомоги дітям – від сукупного доходу сім'ї, але не більше ніж 50 % від прожиткового мінімуму на дитину відповідного віку, допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу – від розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

По загальному фонду касові видатки за 2017 рік становлять 292447,1 тис. грн., або 98,1 відс. до річних призначень.

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки на виплату державної допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям - інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу збільшилися на 19662,7 тис.грн., або на 7,2 відс. Збільшення видатків пояснюється збільшенням прожиткового мінімуму на 1 особу який враховується при розрахунку виплат по кожному виду допомоги.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 відсутня.

**Пільги на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи**

В бюджеті міста на 2017 рік передбачені видатки на надання пільг на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі

2642,2 тис. грн., в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 2285,5 тис. грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 356,7 тис. грн.

За 2017 рік касові видатки складають 2622,7 тис. грн., або 99,3 відс. до річних призначень, в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 2272,4 тис. грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 350,3 тис. грн.

В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшились на 562,2 тис. грн. або в 1,3 рази через збільшенням фінансового ресурсу за рахунок субвенції з обласного бюджету.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

### **Поховання учасників бойових дій та інвалідів війни**

В бюджеті міста на 2017 рік передбачена субвенція з обласного бюджету на поховання учасників бойових дій у сумі 181,1 тис. грн., касові видатки складають 172,4 тис. грн., або 95,2 відс. до річних призначень.

В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшились на 2,0 тис. грн., або на 1,2 відс. за рахунок збільшення розміру відшкодування вартості поховання.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

### **Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю**

Видатки на утримання територіальних центрів соціальної допомоги за 2017 рік по загальному фонду склали 11642,4 тис. грн. або 98,8 відс. до річного плану.

Станом на 01.01.2018 в м. Черкаси функціонує територіальний центр надання соціальних послуг м. Черкаси, штатна чисельність територіального центру становить 178,5 од. (відповідно до рішення Черкаської міської ради від 24.04.2017 № 2-1977 «Про перейменування територіального центру соціальної допомоги Соснівського району м. Черкаси та реорганізацію територіального центру соціальної допомоги Придніпровського району м. Черкаси» затвердження граничної чисельності територіальних центрів соціальної допомоги Соснівського та Придніпровського районів м. Черкаси» відбулася реорганізація: утворення з 2-х територіальних центрів єдиного центру надання соціальних послуг, збільшення штатної чисельності порівняно з 01.01.2017 на 3 штатні одиниці). Фактично зайнята чисельність станом на 01.01.2018 становить 142,25 од., порівняно з початком року зменшилась на 28,75 одиниць.

За 2017 рік у територіальних центрах надано послуги 5466 особам, які мають право на обслуговування в територіальних центрах, порівняно з відповідним періодом 2016 року кількість осіб, які скористались обслуговуванням у територіальних центрах зменшилась на 383 особи, або на 6,1 відс.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 10529,6 тис. грн., або 100,0 відс. до річного плану. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились на 3776,9 тис. грн., або на 55,9 відс., що пояснюється поетапним підвищенням заробітної плати та суттєвим зростанням мінімальної заробітної плати.

На оплату медикаментів направлено 1,1 тис. грн., що становить 78,6 відс. до річного плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року обсяг видатків зменшився на 0,2 тис. грн., або на 15,0 відс.

На оплату продуктів харчування направлено 63,2 тис. грн., що становить 84,9 відс. до річного плану. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились на 2,9 тис. грн., або на 4,8 відс., в зв'язку з підвищенням вартості харчування.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 739,8 тис. грн., або 85,5 відс. до річного плану. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились



на 158,9 тис.грн., або на 27,4 відс., що пояснюється значним підвищенням вартості енергоносіїв.

На інші видатки спрямовано 308,7 тис.грн., що становить 97,2 відс. до річного плану. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки зменшились на 33,0 тис. грн., або на 9,6 відс.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

Видатки спеціального фонду за 2017 рік склали 1189,9 тис.грн., або 45,1 відс. до річного уточненого плану, з них:

1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 225,2 тис.грн., або 94,7 відс. річного плану, у т.ч. на: заробітну плату з нарахуваннями – 34,5 тис.грн.; придбання продуктів харчування – 104,0 тис.грн.; оплату комунальних послуг і енергоносіїв – 2,3 тис.грн.; інші поточні видатки – 84,4 тис.грн.

2) видатки за рахунок бюджету розвитку за 2017 рік склали 964,8 тис.грн., або 40,2 відс. до річного уточненого плану, в т.ч.: 18,7 тис. грн. на придбання меблів для відділення реабілітації дітей-інвалідів; 36,0 тис. грн. на придбання апаратів для приготування синглетно-кисневої суміші; 224,6 тис. грн. на придбання обладнання для відділення організації надання адресної грошової та натуральної допомоги; 315,0 тис. грн. на придбання 2-х східцевих підйомників для підйому/спуску отримувачів соціальних послуг; 55,4 тис. грн. на проведення капітального ремонту адміністративної будівлі територіального центру надання соціальних послуг м. Черкаси; 208,6 тис. грн. на проведення капітального ремонту пішохідних доріжок (облаштування бруківкою) на прилеглій до адмінбудівлі територіального центру надання соціальних послуг, 106,5 тис. грн. на капітальний ремонт системи опалення, водопостачання і водовідведення.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

**Забезпечення соціальними послугами громадян похилого віку, інвалідів, дітей-інвалідів, хворих, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги, фізичними особами**

На виплату компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги по догляду за інвалідами в бюджеті міста на 2017 рік передбачені видатки у сумі 1685,2 тис.грн., касові видатки за 2017 рік становлять 1635,0 тис.грн., або 97,0 відс. до річних призначень.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 132,4 тис. грн., або на 8,8 відс. у зв'язку з збільшення розміру прожиткового мінімуму на 1 особу, який враховується при розрахунку виплат.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

**Компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування**

В бюджеті міста на 2017 рік передбачена субвенція з обласного бюджету на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування, автотранспортне обслуговування у сумі 409,5 тис. грн., касові видатки складають 390,2 тис. грн., або 95,3 відс. до річних призначень.

В порівнянні з 2016 роком видатки збільшились на 47,9 тис. грн., або на 14,0 відс. у зв'язку із зростанням вартості пального.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 відсутня.

**Встановлення телефонів інвалідам I та II групи загального захворювання**

В бюджеті міста на 2017 рік передбачена субвенція з обласного бюджету на встановлення телефонів інвалідам I та II групи загального захворювання у сумі 1,0 тис.грн., касові видатки не проводились через відсутність потреби на встановлення телефонів.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 відсутня.

**Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг і природного газу)**

В бюджеті міста на 2017 рік передбачені видатки у сумі 1849,0 тис.грн., в т.ч. за рахунок коштів міського бюджету на фінансування міської соціальної програми «Турбота» - 1530,4 тис.грн., міської комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців міста Черкаси – 318,6 тис.грн. Касові видатки за 2017 рік склали 1393,8 тис. грн., що становить 75,4 відс. до річних призначень.

Назва	План річний	Касові видатки 2017 рік	% виконання до річного плану
Міська соціальна програма «Турбота»	1530,4	1119,9	73,2
Комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців міста Черкаси	318,6	273,9	86,0
Всього:	1849,0	1393,8	75,4

Незважаючи на постійне підвищення тарифів на житлово-комунальні послуг в порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки зменшились на 759,0 тис.грн., або 35,3 відс., що пояснюється істотним зменшення кількості отримувачів пільг, як по комплексній програмі підтримки учасників АТО та членів їх сімей-жителів м. Черкаси, у зв'язку із отриманням учасниками АТО статусу «учасник бойових дій» та переоформленням пільг за рахунок субвенції з державного бюджету, так і по міській соціальній програмі «Турбота» у зв'язку із призначенням субсидій пільговикам в опалювальний період (відповідно до чинного законодавства у період отримання субсидій пільги не нараховуються). Низький рівень виконання пояснюється значним зменшенням кількості фактичних отримувачів пільг порівняно з запланованим.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

**Надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість**

На фінансову підтримку громадських організацій інвалідів та ветеранів за 2017 рік спрямовано 583,2 тис.грн., що складає 96,8 відс. до річних призначень, в тому числі виділено кошти на:

- міську громадську організацію ветеранів у сумі 304,6 тис.грн.;
- міську організацію Всеукраїнського об'єднання ветеранів у сумі 109,3 тис.грн.;
- міську спілку ветеранів Афганістану у сумі 148,4 тис.грн.;
- громадську організацію «Черкаський союз учасників АТО» у сумі 20,9 тис. грн.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 230,4 тис. грн., або на 65,3 відс. у зв'язку із збільшенням кількості громадських організацій, які отримують фінансову підтримку, значним підвищенням розміру мінімальної заробітної плати, тарифів на комунальні послуги та енергоносії.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

**«Організація та проведення громадських робіт» (КПКВКМБ 3240)**

Загальний фонд

по Програмі зайнятості населення м. Черкаси на 2014-2018 роки, затвердженої

рішенням міської ради від 03.12.2013 № 4-281 (із змінами, головні розпорядники коштів – департамент соціальної політики та департамент економіки та розвитку ЧМР), річні призначення на 2017 рік становлять 809,1 тис. грн. Касові видатки склали 793,2 тис. грн., або 98,0 відс. до уточненого річного плану. Кошти використані на фінансування організації громадських робіт в місті такими організаціями: КП «Дирекція парків», КП «Центральний стадіон», КП «Комбінат комунальних підприємств», ЧОВ ВБО «Всеукраїнська мережа ЛЖВС», ГО «Спілка батьків молоді з інвалідністю «Перспектива», УТОС та БО «Від серця до серця» та департаментом соціальної політики ЧМР.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 відсутня.

**Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей загиблих осіб, визначених абзацами 5-8 пункту 1 статті 10, а також для осіб з інвалідністю I-II групи, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та осіб, які втратили функціональні можливості нижніх кінцівок, інвалідність яких настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, та потребують поліпшення житлових умов**

В міському бюджеті по спеціальному фонду передбачені видатки в сумі 17725,7 тис. грн касові видатки за 2017 рік склали 17725,5 тис. грн., що становить 99,9 відс. до річних призначень.

Грошова компенсація за належні для отримання жилі приміщення надається відповідно до порядку виплати грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення деяким категоріям осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, а також членів їх сімей, затвердженого постановою КМУ від 19.10.2016 №719.

Відповідно до рішень комісії у 2017 році забезпечено поліпшенням житлових умов 13 інвалідів війни 2 групи – учасників АТО та членів їх сімей, 2 сімей загиблих учасників АТО.

В порівнянні з 2016 роком касові видатки збільшились на 10342,3 тис. грн., або в 2,4 рази, що пов'язане із значним збільшенням кількості звернень за грошовою компенсацією.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2018 відсутня.

**Інші видатки на соціальний захист населення**

В бюджеті міста на 2017 рік по загальному фонду по розділу «Інші видатки на соціальний захист населення» передбачено видатки в сумі 5716,2 тис.грн., в тому числі: за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 614,7 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 5519,5 тис.грн. (міська соціальна програма «Турбота» - 4373,4 тис.грн., міська комплексна програма підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси – 728,1 тис.грн.)

Видатки по загальному фонду розподілені таким чином:

Назва	План річний	Касові видатки за 2017 рік	% виконання до річного плану
Міська соціальна програма «Турбота»	4373,4	4241,7	97,0
Матеріальна допомога громадянам	2784,9	2744,0	98,5
Стипендії 100-річним	22,7	19,0	83,7
Стипендії визволителям м. Черкаси	18,2	18,1	99,5
Фінансова підтримка «Союз Чорнобиль»	101,3	99,0	97,7
Фінансова підтримка ЧБО ЛЖВ «Від серця до серця»	310,9	304,8	98,0

Фінансова підтримка ЧОВ ВБО «Всеукраїнська мережа ЛЖВ»	232,2	232,1	99,9
Фінансова підтримка ГО «Ми просто інші»	47,1	42,1	89,4
Оплата послуг «Інва-таксі»	340,6	318,2	93,4
Соціальне замовлення	60,0	60,0	100,0
Матеріальна допомога на поховання деяких категорій осіб (згідно постанови КМУ від 31.01.2007 № 99)	404,0	364,9	90,3
Компенсаційні виплати власникам автостоянок за зберігання транспортних засобів інвалідів	11,8	-	-
Придбання подарунків сім'ї Яцунів з нагоди народження трійні	10,1	10,0	99,0
Відшкодування витрат на проведення поховання Генчева С.О., Тарасюка В.І.	29,6	29,5	99,7
<b>Міська комплексна програма підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси</b>	<b>728,1</b>	<b>237,0</b>	<b>32,6</b>
Матеріальна допомога на оздоровлення пораненим учасникам АТО	303,1	70,0	23,1
Матеріальна допомога сім'ям загиблих учасників АТО на встановлення надмогильних споруд для увіковічення пам'яті про них	400,0	160,0	40,0
Щомісячна грошова допомога на оренду житла сім'ї Сиротенка С.В.	10,0	7,0	70,0
Відшкодування витрат за встановлення сім'ями загиблих меморіальних дошок для увіковічення їх пам'яті	15,0	-	-
<b>Субвенції з обласного бюджету</b>	<b>614,7</b>	<b>604,5</b>	<b>98,3</b>
Щомісячна допомога (стипендія) політичним в'язням і репресованим	314,7	304,5	96,8
Одноразова матеріальної допомоги одному з членів сім'ї загиблого в ході антитерористичної операції в східних регіонах України	300,0	300,0	100,0
<b>Всього:</b>	<b>5716,2</b>	<b>5083,2</b>	<b>88,9</b>

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшилися на 1303,5 тис. грн., або в 1,3 рази за рахунок збільшення обсягів матеріальної допомоги громадянам міста, яка надається за рахунок фонду міського голови та депутатів Черкаської міської ради (розмір фонду на надання матеріальної допомоги громадянам депутатів міської ради, міського голови в 2017 році порівняно з 2016 роком збільшився в 2 рази), та збільшення кількості отримувачів одноразової матеріальної допомоги одному з членів сім'ї загиблого в ході антитерористичної операції в східних регіонах України за рахунок субвенції з обласного бюджету.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

По спеціальному фонду за рахунок бюджету розвитку на 2017 рік передбачено видатки в сумі 39,6 тис. грн. на придбання та встановлення Альтанки добра по вул. Репіна 12/1 (реалізація проектів-переможців визначених згідно Програми «Громадський бюджет міста

Черкаси на 2015-2019 роки»). За 2017 рік касові видатки склали 39,6 тис. грн., що становить 100,0 відс. до річних призначень.

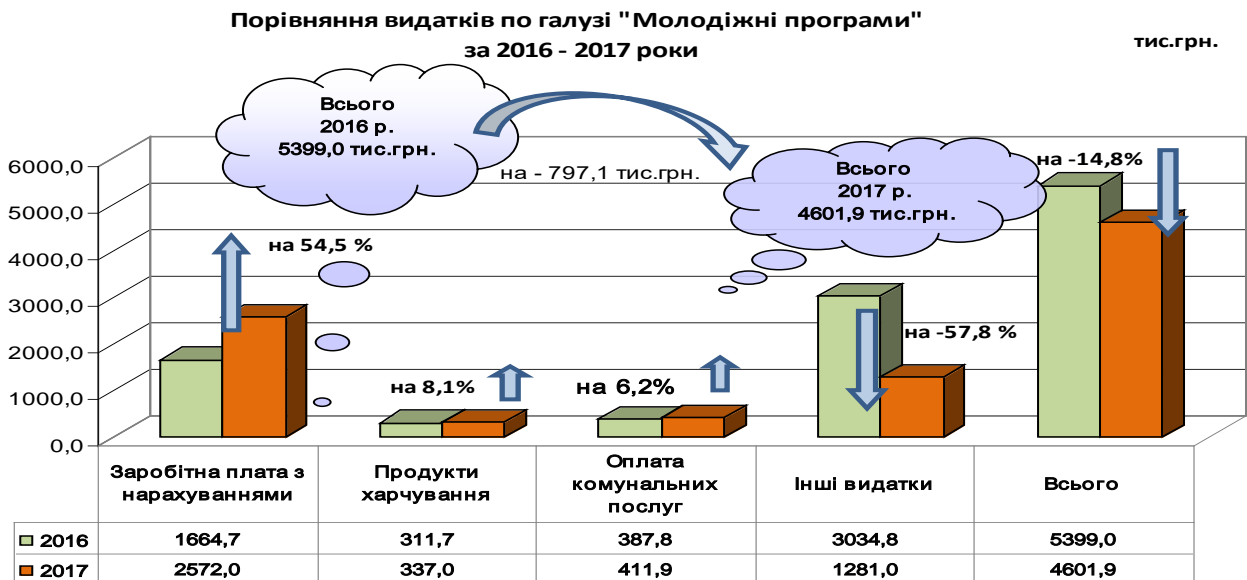
Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2018 відсутня.

### **«Молодіжні програми» (КПКВКМБ 3000)**

Головними розпорядниками коштів по соціальних програмах у галузі сім'ї, молоді та дітей у 2017 році визначені департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради та департамент соціальної політики Черкаської міської ради.

Річні призначення з урахуванням змін на 2017 рік в загальній сумі видатків по галузі становлять 4855,1 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 4652,5 тис.грн., з них по департаменту освіти та гуманітарної політики – 3701,4 тис.грн., по департаменту соціальної політики – 951,1 тис.грн. та по спеціальному фонду – 202,6 тис.грн. (департамент освіти та гуманітарної політики).

Касові видатки по загальному фонду по галузі «Молодіжні програми» становлять 4601,9 тис.грн., або 98,9 відс. до річних призначень. В порівнянні з 2016 роком видатки по галузі зменшились на 797,1 тис.грн., або на 14,8 відс. (значне зменшення видатків відбулося по Програмі оздоровлення та відпочинку дітей м. Черкаси на 2046,8 тис.грн., або 69,9 відс.), що пов'язано із затримкою процедури закупівлі, так як одним із учасників торгів було оскаржено умови та процедури закупівлі та подано на розгляд антимонопольного комітету скаргу.



Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.01.2018 року становить 47,5 од., фактична чисельність станом на 01.01.2018 становить 40,0 од., що на 1 фактично зайняту ставку більше порівняно з аналогічним періодом минулого року

**На оплату праці і нарахування на заробітну плату** спрямовано 2572,0 тис.грн., або 100,0 відс. до уточнених річних призначень, в тому числі: по департаменту освіти та гуманітарної політики – 1781,4 тис.грн., по департаменту соціальної політики – 790,6 тис.грн. У порівнянні з 2016 роком видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшились на 907,3 тис.грн., або на 54,5 відс. до уточнених річних призначень. Збільшення цих видатків пояснюється підвищенням рівня мінімальної заробітної плати та розміру посадового окладу працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери. *Питома вага видатків в загальному обсязі видатків на галузь складає 55,9 відс.*

**На оплату продуктів харчування** по департаменту освіти та гуманітарної політики спрямовано 337,0 тис.грн., або 99,0 відс. до уточнених річних призначень. Порівняно з 2016

роком видатки на оплату продуктів харчування збільшилися на 25,3 тис.грн., або 8,1 відс.

*Пит ома вага видат ків в загальному обсязі видат ків складає 7,3 відс.*

**На оплату комунальних послуг та енергоносіїв** спрямовано 411,9 тис.грн., або 99,8 відс. до уточнених річних призначень, в тому числі: по департаменту освіти та гуманітарної політики – 387,3 тис.грн., по департаменту соціальної політики – 24,6 тис.грн. В порівнянні з 2016 роком видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збільшились на 24,1 тис.грн., або на 6,2 відс., що пов'язано зі збільшенням тарифів на комунальні послуги та енергоносії. *Пит ома вага видат ків в загальному обсязі видат ків на галузь складає 9,0 відс.*

**На інші поточні видатки та придбання продуктів харчування** спрямовано 1281,0 тис.грн., або 96,5 відс. до уточнених річних призначень, в тому числі: по департаменту освіти та гуманітарної політики – 1179,9 тис.грн., по департаменту соціальної політики – 101,1 тис.грн. З них на: придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентар – 357,6 тис.грн., або 100 відс. до уточнених річних призначень; оплату послуг (крім комунальних) – 355,3 тис.грн., або 97,7 відс. до уточнених річних призначень; на інші виплати населенню (придбання путівок на оздоровлення) – 549,0 тис.грн., або 94,0 відс. до уточнених річних призначень, в тому числі: по департаменту освіти та гуманітарної політики – 459,2 тис.грн., по департаменту соціальної політики – 89,8 тис.грн.; видатки на відрядження – 19,1 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану та плану відповідного періоду. Порівняно з 2016 роком інші поточні видатки зменшилися на 1753,8 тис.грн., або 57,8 відс., що пов'язано зі зменшенням видатків на придбання путівок з оздоровлення та відпочинку дітей. *Пит ома вага видат ків в загальному обсязі видат ків складає 27,8 відс.*

В загальному обсязі видатків по галузі «Молодіжні програми» видатки на реалізацію:

1) міської програми «Підтримки сімей та молоді м.Черкаси на 2017-2021 роки» (головний розпорядник коштів – департамент освіти та гуманітарної політики) складають 2169,7 тис.грн. в тому числі:

- на «Інші заходи та заклади молодіжної політики» (КПКВК 3143) спрямовано 500,7 тис.грн., або 100 відс. до уточнених річних призначень. На проведення заходів: «3 нагоди Дня матері, Дня сім'ї» на суму 6,0 тис.грн.; «3 нагоди Міжнародного Дня захисту дітей» - 7,0 тис.грн.; «Всеукраїнський open-air фестиваль «ГайдаFest» з нагоди Дня молоді» - 85,0 тис.грн.; «3 нагоди Дня Незалежності України» - 79,5 тис.грн.; «Велоквест з нагоди Дня Незалежності України» - 8,7 тис.грн.; національно-патріотичні заходи з нагоди Дня Незалежності України – 1,9 тис.грн.; «Молодіжний захід «СтудЧe» з нагоди Дня міста» - 15,4 тис.грн.; «3 нагоди Дня міста «Фортуна Фест – 2017» - 3,0 тис.грн.; «Відкриття Головної ялинки міста «3 Миколаєм до добра, із сім'єю до Різдва» - 10,0 тис. грн.; організацію та проведення новорічних свят – 13,2 тис. грн.; проведення новорічно-різдвяних заходів – 271,0 тис.грн.;

- на «Інші видатки» (КПКВК 3500) - утримання Палацу молоді спрямовано 1669,0 тис.грн., або 99,9 відс. до уточнених річних призначень;

2) міської програми «Оздоровлення та відпочинку дітей та молоді м.Черкаси на 2016-2020 роки» при уточненому річному плані 917,5 тис.грн. видатки за 2017 рік становлять 882,7 тис.грн., або 96,2 відс. до уточнених річних призначень, в тому числі: по департаменту освіти та гуманітарної політики – 792,9 тис.грн., по департаменту соціальної політики – 89,8 тис.грн. В порівнянні з 2016 роком видатки зменшились на 2063,2 тис.грн., або 70 відс., що пов'язано із затримкою процедури закупівлі, так як одним із учасників торгів було оскаржено умови та процедури закупівлі та подано на розгляд антимонопольного комітету скаргу. Фактично в 2017 році 513 дітей було забезпечено відпочинком та оздоровленням: всього придбано 84 путівки для оздоровлення і відпочинку дітей в стаціонарних закладах, з них: по департаменту освіти та гуманітарної політики – 77 путівок, по департаменту соціальної політики – 7 путівок; в закладах праці та відпочинку, наметових таборах і містечках оздоровились та відпочили 429 дитини. В порівнянні з минулим роком кількість дітей забезпечених оздоровленням та відпочинком зменшилася на 549 осіб;

3) проект Черкаського клубу "Що? Де? Коли?" на проведення інтелектуальних ігор для дітей, молоді та всіх бажаючих (КПКВК 3143) спрямовано 185,3 тис.грн., або 92,7 відс. до уточнених річних призначень. Протягом 2017 року було проведено: «Фестиваль «IQ Fest

Be Smart» - 39,6 тис.грн.; «Фестиваль Інтелекту «Вогні Невеликого Міста»: Олімпійський Кубок України з «Що? Де? Коли?» і Чемпіонат України з «Брейн-Рингу» - 55,0 тис.грн.; «Турнір з Що? Де? Коли? «Кубок незалежних» - 38,5 тис.грн.; «Фестиваль Інтелектуальної Пантоміми «Крокодил у Зоопарку» - 28,5 тис.грн.; «Чемпіонат України з інтелектуальних ігор 24-28 березня 2017 р.» - 11,9 тис.грн. «Попередній етап Чемпіонату України з гри «Що? Де? Коли? та Чемпіонаті України з Своєї Гри» - 11,7 тис.грн.

По **спеціальному фонду** за рахунок власних надходжень касові видатки склали 177,6 тис.грн., або 87,7 відс. від уточнених річних призначень, у т.ч. на: оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 21,9 тис.грн., або 96,5 відс.; оплату інших поточних видатків – 155,7 тис.грн., або 86,6 відс.

Станом на 01.01.2018 року по загальному та спеціальному фондах кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.



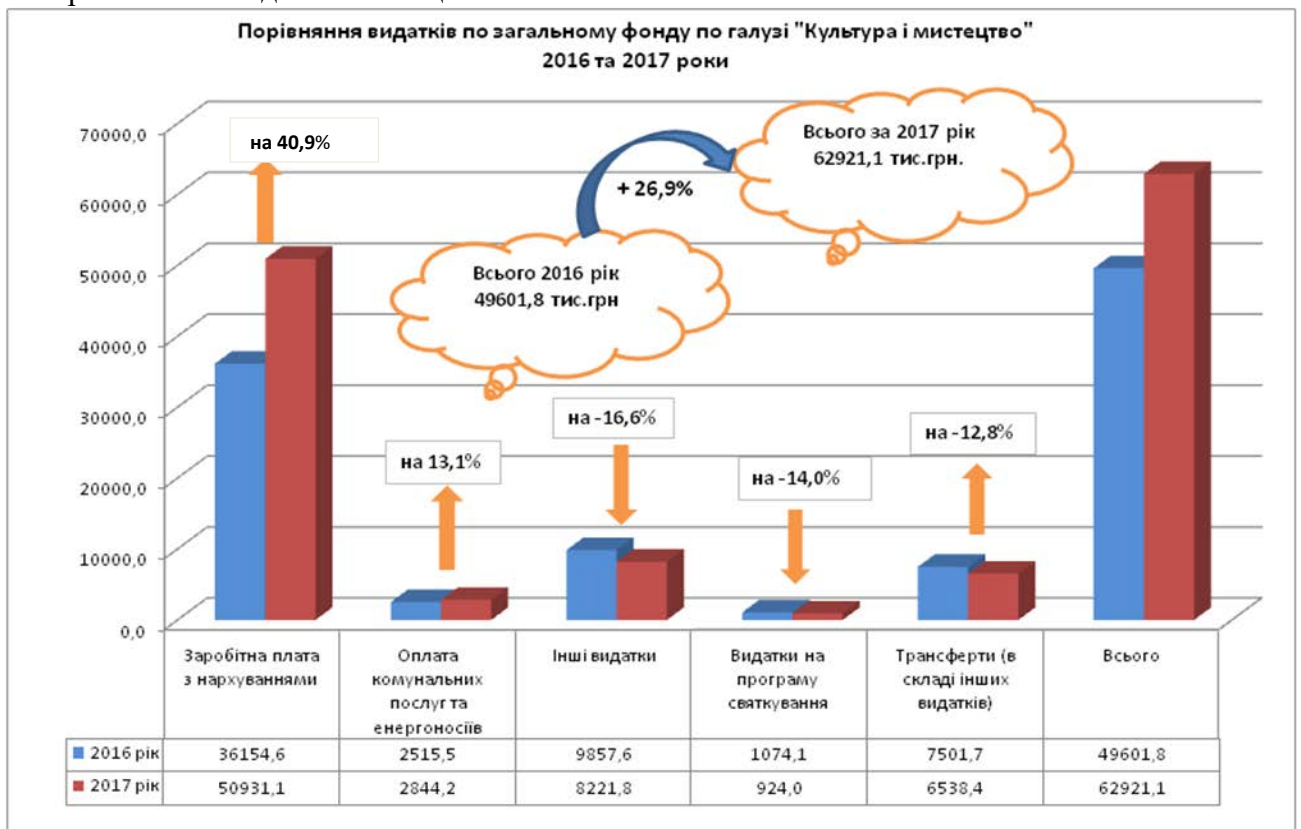
**«Культура і мистецтво» (КПКВКМБ 4000)**

Головними розпорядниками коштів по видатках на культуру і мистецтво у 2017 році визначено департамент освіти та гуманітарної політики Черкаського міської ради (якому підпорядковано 25 установ культури), по Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам'ятних дат у місті Черкаси на 2017-2021 роки - департамент організаційного забезпечення Черкаської міської ради.

План на рік з урахуванням змін в загальній сумі по галузі становлять 70033,4 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 63290,7 тис.грн., в т.ч. по Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам'ятних дат у місті Черкаси на 2017-2021 роки – 942,1 тис.грн. та по спеціальному фонду – 6742,7 тис.грн. , в т.ч. по Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам'ятних дат у місті Черкаси на 2017-2021 роки – 104,0 тис.грн.

Касові видатки за 2017 рік по галузі «Культура і мистецтво» по загальному фонду склали 62921,1 тис.грн., або 99,4 відс. до уточнених річних призначень з урахуванням змін. У порівнянні з 2016 роком касові видатки по загальному фонду збільшилися на 13319,3 тис.грн., або на 26,9 відс.

Порівняння видатків по загальному фонду за 2016 та 2017 роки в розрізі напрямків використання наведені в таблиці.



Видатки на культуру і мистецтво по департаменту освіти та гуманітарної політики за 2017 рік склали 61997,1 тис.грн., в тому числі на утримання:

- міської централізованої бібліотечної системи (14 бібліотечних філій) видатки склали 8802,2 тис.грн. (заробітна плата з нарахуваннями – 7665,7 тис.грн., оплата комунальних та енергоносіїв – 966,3 тис.грн., інші видатки – 170,2 тис.грн.), або 99,1 відс. до уточненого річного плану;

- міського археологічного музею спрямовано 580,3 тис.грн. (заробітна плата з нарахуваннями – 379,0 тис.грн., оплата комунальних та енергоносіїв – 14,9 тис.грн., інші видатки – 186,4 тис.грн.) або 93,6 відс., до уточненого річного плану;

- міського будинку культури 2605,4 тис.грн. (заробітна плата з нарахуваннями – 1935,9 тис.грн., оплата комунальних та енергоносіїв – 585,6 тис.грн., інші видатки – 83,9 тис.грн.), або 99,5 відс. до уточненого річного плану,

- шкіл естетичного виховання дітей – 41794,1 тис.грн. (заробітна плата з

нарахуваннями – 40212,5 тис.грн., оплата комунальних та енергоносіїв – 1269,0 тис.грн., інші видатки – 312,6 тис.грн.), або 99,6 відс. до уточненого річного плану (питома вага батьківської плати за навчання дітей в загальному обсязі видатків на отримання освіти в школах естетичного виховання складає 6,4 відс.),

- сектору з обслуговування закладів культури – 241,2 тис.грн. заробітна плата з нарахуваннями – 225,4 тис.грн., оплата комунальних та енергоносіїв – 8,3 тис.грн., інші видатки – 7,5 тис.грн.), або 85,9 відс. до уточненого річного плану.

Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.01.2018 року становить 732,17 од., в тому числі по загальному фонду – 688,04 од. та по спеціальному фонду – 44,13 од.

Фактична чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.01.2018 року становить 727,67 од., в тому числі по загальному фонду – 683,54 од. та по спеціальному фонду – 44,13 од.

**На оплату праці і нарахування на заробітну плату** спрямовано 50931,1 тис.грн., або 99,8 відс. до уточненого річного плану. Забезпечено виконання норм статті 57 Закону України «Про освіту» в частині виплати матеріальної допомоги на оздоровлення у сумі 980,0 тис.грн. (КЕКВ 2110) та щорічної грошової винагороди педагогічним працівникам у сумі 450,1 тис.грн. (КЕКВ 2110). У порівнянні із 2016 роком видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшилися на 14776,5 тис.грн., або на 40,9 відс. Зростання відбулось через зростання розміру мінімальної заробітної плати з 01.01.2017 року до 3200 грн. та підвищення посадових окладів педагогічних працівників усіх інших закладів та установ освіти, які фінансуються за рахунок державного та місцевих бюджетів, здійснюється з 1 вересня 2017 року відповідно до постанови КМУ від 14.12.2016 року № 974. *Питома вага видатків в загальному обсязі видатків на галузь по департаменту освіти та гуманітарної політики складає 82,2 відс.*

**На оплату комунальних послуг та енергоносіїв** спрямовано 2844,2 тис.грн., або 95,2 відс. до уточненого річного плану. У порівнянні з 2016 роком видатки збільшилися на 328,7 тис.грн., або на 13,1 відс., що пов'язано в основному із збільшенням тарифів на комунальні послуги та енергоносії. *Питома вага видатків в загальному обсязі видатків на галузь по департаменту освіти та гуманітарної політики складає 4,6 відс.*

**На інші видатки** спрямовано 8221,8 тис.грн., або 98,9 відс. до уточненого річного плану. У порівнянні з 2016 роком видатки зменшилися на 1635,8 тис.грн., або на 16,6 відс., *Питома вага видатків в загальному обсязі видатків на галузь по департаменту освіти та гуманітарної політики складає 13,2 відс.*

На реалізацію міських програм в 2017 році в цілому по галузі «Культура і мистецтво» по департаменту освіти та гуманітарної політики, спрямовано 8554,2 тис.грн. в тому числі на:

1) міську «Програму Черкаські таланти на 2016-2020 роки» в сумі 223,5 тис.грн., або 94,7 відс. до уточненого річного плану. Протягом 2017 року були проведені міські заходи: конкурс «Таланти твої, Черкаси» – 14,3 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану; три відкриті міські музичні фестивалі-конкурси – 3,5 тис.грн., або 62,5 відс.; участь творчо-обдарованих дітей у міжнародних конкурсах – 50,0 тис.грн., або 96,5 відс.; участь творчо-обдарованих дітей у всеукраїнських конкурсах – 52,8 тис.грн., або 92,0 відс.; організація та проведення відкритого міського пленеру юних художників - 3,1 тис.грн., або 100,0 відс.; організація та проведення майстер - класів відомими професорами-музикантами – 2,0 тис.грн., або 100,0 відс.; виплата стипендій міського голови талановитим, обдарованим дітям, переможцям міжнародних, всеукраїнських, обласних конкурсів – 40,8 тис.грн., або 100,0 відс.; виплата грошової винагороди викладачам за підготовку дітей-переможців міжнародних конкурсів 40,0 тис.грн., або 100,0 відс.; виготовлення каталогу про досягнення учнів шкіл естетичного виховання - переможців міжнародних та всеукраїнських конкурсів та фестивалів – 17,0 тис.грн., або 85,0 відс. У порівнянні із 2016 роком видатки по Програмі зменшилися на 34,6 тис.грн., або 13,4 відс.;

2) міську «Програму розвитку культури міста Черкаси на 2016-2020 роки» в сумі 8137,4 тис.грн., або 99,5 відс. до уточненого річного плану. в т.ч. на інші культурно-освітні

заходи склали 1018,7 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану (в порівнянні з 2016 роком видатки зменшилися на 203,4 тис.грн., або 16,6 відс.). Протягом 2017 року проведені культурно-освітні заходи: фестиваль "Писанковий рай" – 29,6 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану; різдвяний фестиваль "Різдвяна коляда" – 15,0 тис.грн., або 100,0 відс.; різдвяні свята – 25,2 тис.грн., або 100,0 відс.; концертні виступи колективів інструментальної музики – 14,4 тис.грн., або 100 відс; мистецько-патріотичний проект "Кружляє весна 45-го року" – 15,9 тис.грн., або 100,0 відс.; фестиваль джазової музики "Черкаські Джазові дні" – 12,0 тис.грн., або 100,0 відс.; міжнародний танцювальний чемпіонат "Explosion Battle" – 15,0 тис.грн., або 100,0 відс.; книжковий фестиваль-ярмарок – 19,8 тис.грн., або 86,1 відс.; виставка художніх робіт "Роки війни століття" – 4,0 тис.грн., або 100,0 відс.; свята до ювілейних дат (відзначення 20-річчя з дня утворення театру хореографічних мініатюр «Артанія» та 10-річчя з дня утворення вокального гурту «Буднітай», колективів міського будинку культур ім. І. Кулика) – 8,0 тис.грн., або 100,0 відс.; культурно-розважальні заходи до Дня міста – 48,8 тис.грн., або 100,0 відс.; фольклорно-обрядове свято "Купальські вечори" – 12,0 тис.грн., або 100,0 відс.; організація та проведення виставок образотворчого, декоративно-прикладного мистецтва, майстер класи – 4,0 тис.грн., або 100,0 відс.; заходи з нагоди Дня незалежності України – 3,0 тис.грн., або 100,0 відс.; заходи з нагоди Всеукраїнського дня працівників культури та аматорів народного мистецтва – 23,0 тис.грн., або 100,0 відс.; новорічна акція "Відчуй себе чарівником" – 12,0 тис.грн., або 99,8 відс.; відкриття головної ялинки міста – 34,0 тис.грн., або 100,0 відс.; поїздка до міст України та країн ближнього зарубіжжя з метою обміну досвідом – 27,4 тис.грн., або 100,0 відс.; джазовий фестиваль "JAZZ - Діліжанс-2017" – 6,0 тис.грн., або 100,0 відс.; етнофестиваль "Трипільські зорі" – 34,0 тис.грн., або 100,0 відс.; фестиваль "Дорога на Січ" – 10,0 тис.грн., або 100,0 відс.; родинне розважальне свято "У колі дружньої сім'ї" – 6,0 тис.грн., або 100,0 відс.; спортивно-розважальний фестиваль "Сила нації 2017" – 30,0 тис.грн., або 100,0 відс.; культурно-мистецький проект "ЧЕРКАСИ FASHION" – 46,2 тис.грн., або 100,0 відс.; мистецький проект "Черкаси в тренді" – 29,8 тис.грн., або 100,0 відс.; свято "Черкаська родина - Моя Україна" – 20,9 тис.грн., або 100,0 відс.; концертні виступи колективів інструментальної музики (духовий оркестр) – 512,7 тис.грн., або 100,0 відс. У порівнянні із 2016 роком видатки по Програмі зменшилися на - 586,5 тис.грн., або 6,7 відс. ;

- надання *фінансової підтримки Черкаському міському зоологічному парку* видатки склали 4746,1 тис.грн. (заробітна плата з нарахуваннями – 2964,0 тис.грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 450,0 тис.грн., придбання корсів для тварин – 1332,1 тис.грн.), або 100,0 відс. до уточненого річного плану. У порівнянні з 2016 роком видатки збільшилися на 1255,5 тис.грн., або 36,0 відс.;

- надання *фінансової підтримки КП «Кінотеатр «Україна»* - 1792,3 тис.грн. (заробітна плата з нарахуваннями – 1226,4 тис.грн., оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 565,9 тис.грн.), або 100,0 відс. до уточненого річного плану. В порівнянні із 2016 роком видатки збільшилися на 616,5 тис.грн., або 52,4 відс.;

- на *утримання Черкаського міського археологічного музею* спрямовано 580,3 тис.грн. (заробітна плата з нарахуваннями – 379,0 тис.грн., оплата комунальних та енергоносіїв – 14,9 тис.грн., інші видатки – 186,4 тис.грн.) або 93,6 відс., до уточненого річного плану;

3) *міську «Програму виділення грантів у галузі культури м. Черкаси на 2013-2017 роки»* – 193,3 тис.грн., або 98,3 відс. до уточненого річного плану, в тому числі на гранти: на створення культурних подій було спрямовано 129,8 тис.грн., або 99,7 відс. до уточненого річного плану; на видання книг, каталогів культурного спрямування – 24,0 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану; на створення мистецьких робіт - 20,0 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану; на оплату поїздок для участі у фестивалях, конкурсах, подіях - 19,5 тис.грн., або 100 відс. до уточненого річного плану. У порівнянні з 2016 роком видатки по Програмі зменшилися на 13,3 тис.грн., або 6,4 відс.

На видатки по *Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам'ятних дат у м. Черкаси* по департаменту організаційного забезпечення Черкаської міської ради спрямовано 1028,0 тис.грн., або 98,3 тис.грн., в тому числі на

проведення святкових заходів: Міжнародний день прав жінок і миру – 9,1 тис.грн., або 99,1 відс.; День вшанування учасників АТО – 12,6 тис.грн., або 100,0 відс.; День пам'яті та примирення та перемоги над нацизмом у Другій світовій війні – 127,6 тис.грн., або 98,9 відс.; заходи, присвячені річниці від дня народження Т.Г.Шевченка та річниці перепоховання його праху на Чернечій горі у м. Канів – 89,8 тис.грн., або 96,0 відс.; Міжнародний день пам'яті жертв радіаційних аварій і катастроф у м. Черкаси – 3,2 тис.грн., або 100,0 відс.; День матері – 1,9 тис.грн., або 100 відс.; проведення загальноміських заходів з відзначення знаменних і пам'ятних дат; визначних історичних подій, інших заходів – 28,1 тис.грн., 95,1 відс.; заходи до Дня міста – 211,2 тис.грн., або 98,6 відс.; Новорічні та різдвяні свята – 170,0 тис.грн., або 100,0 відс.; День Конституції України – 4,7 тис.грн., або 77,2 відс.; День захисника України – 51,0 тис.грн., або 99,6 відс.; День вигнання з України нацистських окупантів – 4,8 тис.грн., або 100,0 відс.; День гідності та свободи – 4,3 тис.грн., або 100,0 відс.; День пам'яті жертв голодомору – 12,3 тис.грн., або 100,0 відс.; День визволення міста від нацистських окупантів та День вшанування учасників ліквідації наслідків аварії на Чорнобильській АЕС – 56,3 тис.грн., або 100,0 відс.; День скорботи за загиблими в Іловайській трагедії – 3,2 тис.грн., або 100,0 відс.; День Збройних Сил України – 6,9 тис.грн., або 98,6 відс.; День пам'яті загиблим в Афганістані – 3,2 тис.грн., або 100,0 відс.; проведення загальноміських патріотичних та інших та інших заходів які відбудуться в м. Черкаси за участю міського голови, секретаря, членів міської ради – 10,6 тис.грн., або 88,3 відс.; День Незалежності України та День державного прапора України – 113,2 тис.грн., або 98,1 відс. У порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки по Програмі зменшилися на 150,1 тис.грн., або 14,0 відс. *Питома вага видатків на проведення заходів програми в загальному обсязі видатків по загальному фонду складає 1,5 відс.* По спеціальному фонду видатків по Програмі спрямовано 104,0 тис.грн. (створення, виробництво та компонування історичного фільму про м.Черкаси періоду козацької доби), або 100 відс. до уточненого річного плану.

По **спеціальному фонду** касові видатки по галузі «Культура і мистецтво» склали 6330,1 тис.грн., що становить 93,9 відс. до уточненого річного плану, з них:

1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 3329,5 тис.грн., або 97,6 відс. до уточненого плану по власних надходженнях, в тому числі на оплату: праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 2097,7 тис.грн., або 98,9 відс. до уточненого плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 33,2 відс.); комунальних послуг та енергоносіїв – 77,2 тис.грн., або 72,8 відс. до уточненого плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 1,2 відс.); інших видатків – 862,2 тис.грн., або 94,8 відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 13,6 відс.); капітальні видатки – 292,4 тис.грн., або 99,2 відс.

2) за рахунок спеціального фонду бюджету розвитку касові видатки склали 3000,6 тис.грн., або 90,6 відс. до річного плану, в т.ч. на придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 348,3 тис.грн., або 99,8 відс. до уточнених річних призначень, капітальний ремонт – 2652,3 тис.грн., або 89,6 відс. до уточнених річних призначень.

Станом на 01.01.2018 року по загальному фонду дебіторська заборгованість склала 30,8 тис.грн. (в зв'язку з віднесенням на витрати майбутній періодів оплату за періодичні видання 2018 року), кредиторська заборгованість відсутня.

Станом на 01.01.2018 року по спеціальному фонду дебіторська заборгованість склала 24,3 тис.грн. (в зв'язку з віднесенням на витрати майбутній періодів оплату за періодичні видання 2018 року), кредиторська заборгованість відсутня.

#### **«Фізична культура і спорт» (КПКВКМБ 5000)**

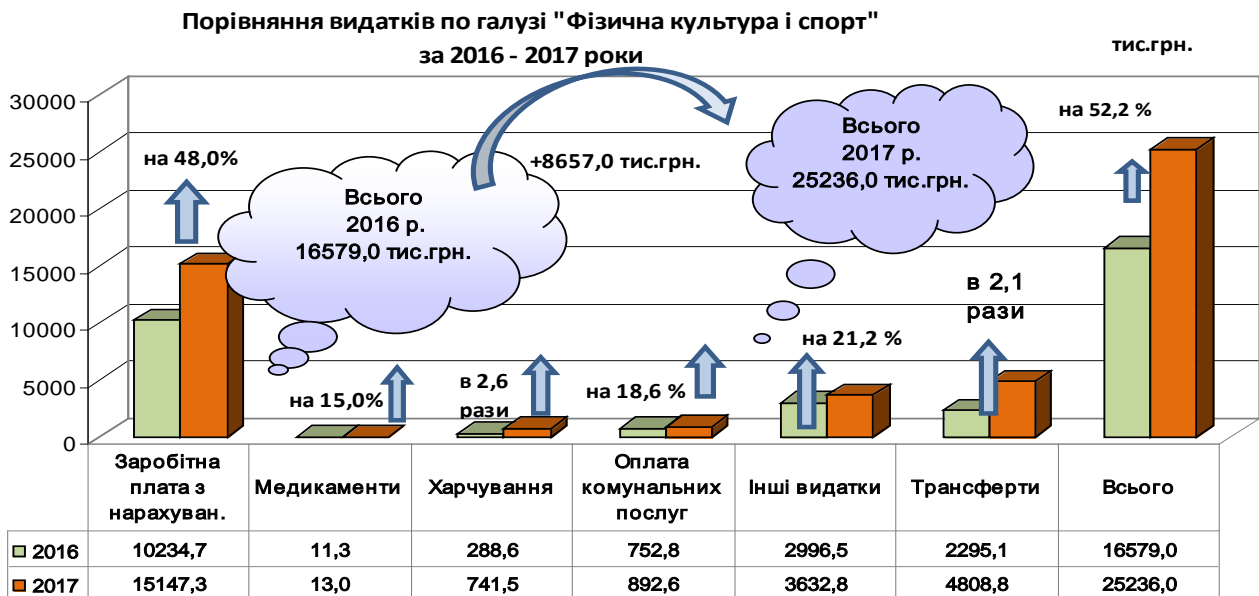
Головним розпорядником коштів по галузі «Фізична культура і спорт» у 2017 році визначено департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради, якому підпорядковано 11 установ, в т.ч.: 8 дитячо-юнацьких спортивних шкіл, 2 комунальних підприємства: КП «Центральний стадіон» та КП «СК «Будівельник» (одержувачі коштів), та централізована бухгалтерія та надається фінансова підтримка громадській організації «Баскетбольний клуб «Країна Баскетболія».

Річні призначення з урахуванням змін на 2017 рік в загальній сумі видатків по галузі «Фізична культура і спорт» становлять 38910,0 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 25688,9 тис.грн. та по спеціальному фонду – 13221,1 тис.грн.

Касові видатки по загальному фонду за 2017 рік склали 25236,0 тис.грн., або 98,2 відс. до уточнених річних призначень. В порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки по галузі збільшились на 8657,0 тис.грн., або 52,2 відс.

Протягом звітної періоду із загального фонду міського бюджету на утримання: спортивних шкіл спрямовано 18194,3 тис.грн., або 72,1 відс. загального обсягу видатків на галузь; спортивних споруд – 3808,8 тис.грн. (15,1 відс.); громадських організацій – 1000,0 тис.грн. (4,0 відс.) та інших – 2232,9 тис.грн., з них централізована бухгалтерія - 682,0 тис.грн. (8,8 відс.).

Порівняння видатків по загальному фонду за 2016 та 2017 роки в розрізі напрямків використання наведені в таблиці.



Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі у порівнянні з початком року збільшилась на 3,35 од. та станом на 01.01.2018 року складає 360,84 од., фактично зайнята чисельність складає 307,61 од. Відхилення штатної чисельності відбулося за рахунок введення в КДЮСШ «Спартак» додаткових посад тренерів-викладачів у зв'язку із відкриттям нових філій з гімнастики спортивної.

**На оплату праці і нарахування на заробітну плату** спрямовано 15147,3 тис.грн., або 99,4 відс. до уточнених річних призначень. У порівнянні з 2016 роком видатки на заробітну плату з нарахуваннями на оплату праці збільшились на 4912,6 тис.грн., або на 48,0 відс. у зв'язку з збільшенням з 01.01.2017 року розміру мінімальної заробітної плати до 3200 грн. та розміру посадового окладу працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери. Крім того, розміри посадових окладів (ставок заробітної плати) тренерів закладів фізичної культури і спорту підвищено на два тарифні розряди з 01.09.2012 року відповідно постанови Кабінету Міністрів України від 12.07.2017 № 506 «Про внесення змін до розділу VI додатка 2 до постанови Кабінету Міністрів України від 30 серпня 2002 р. № 1298». *Питома вага видатків в загальному обсязі видатків по галузі складає 60,0 відс.*

**На придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів** спрямовано 13,0 тис.грн., або 100 відс. до уточнених річних призначень. У порівнянні з 2016 роком видатки збільшились на 1,7 тис.грн., або 15,0 відс. *Питома вага видатків в загальному обсязі видатків по галузі складає 0,1 відс.*

Видатки **на продукти харчування** склали 741,5 тис.грн., або 91,5 відс. до уточнених річних призначень. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 452,9 тис.грн., або в 2,6 рази. *Питома вага видатків в загальному обсязі видатків по галузі складає 2,9 відс.*

**На оплату комунальних послуг та енергоносіїв** спрямовано 892,6 тис.грн., або 84,0 відс. до уточнених річних призначень. У порівнянні з 2016 роком видатки збільшились на 139,8 тис.грн., або на 18,6 відс., що пов'язано зі збільшенням тарифів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв. *Питома вага видатків в загальному обсязі видатків складає 3,5 відс.*

**На інші поточні видатки** спрямовано 3632,8 тис.грн., або 96,8 відс. до уточнених річних призначень. Зокрема, на:

- «Програму сприяння проведенню змагань національного та міжнародного рівня у м. Черкаси на 2015-2020 роки» – 143,8 тис.грн., або 100 відс. до уточнених річних призначень, в т.ч. на проведення: чемпіонатів України з видів спорту використано 66,1 тис.грн., або 46,0 відс.; змагань Кубків України з видів спорту 11,0 тис.грн., або 7,6 відс. до призначень відповідного періоду; Всеукраїнських змагань з видів спорту – 66,7 тис.грн., або 46,4 відс. до призначень відповідного періоду, які в цілому спрямовано на: виготовлення та розміщення рекламних матеріалів, інформації про проведення змагань; нагородження учасників пам'ятними призами; перевезення обладнання, інвентарю та підготовки місць проведення змагань, перевезення суддів, представників та учасників змагань;

- стипендії міської ради та міського голови провідним спортсменам м.Черкаси (відповідно до Положення) – 408,0 тис.грн. (20 осіб x 2000 грн. в місяць);

- забезпечення покращення житлово-побутових умов міським спортсменам – переможцям та призерам олімпійських ігор, зокрема шляхом виплати одноразової допомоги – 700,0 тис.грн.(спортсмену Кулішу С.В.);

В порівнянні із відповідним періодом минулого року інші поточні видатки збільшилися на 636,3 тис.грн., або 21,2 відс. *Питома вага інших поточних видатків у загальному обсязі видатків по галузі складає 14,4 відс.*

Видатки на поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) за 2017 рік склали 4808,8 тис.грн., або 100 відс. до уточнених річних призначень, у т.ч.:

- КП «Центральний стадіон» – 2243,7 тис.грн. (оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 1785,5 тис.грн.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 458,2 тис.грн.);

- КП «СК «Будівельник» – 1565,1 тис.грн. (оплату праці з нарахування на заробітну плату – 1346,2 тис.грн.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 200,1 тис.грн. та інші поточні видатки - 18,8 тис.грн.);

- міській громадській організації «БК «Країна Баскетболія» - 1000,0 тис.грн. (продукти харчування – 353,8 тис.грн., інші поточні видатки (на відрядження учасників заходів, оренда спортивних залів, придбання спортивної форми, інвентаря та обладнання) – 646,2 тис.грн.).

У порівнянні з 2016 роком, касові видатки на фінансову підтримку комунальним підприємствам та громадським організаціям збільшилась на 2513,7 тис.грн., або в 2,1 рази. *Питома вага трансфертів у загальному обсязі видатків складає 19,1 відс.*

По **спеціальному фонду** касові видатки становлять 10143,9 тис.грн., що складає 76,7 відс. до уточнених річних призначень, з них:

1) за рахунок власних надходжень видатки склали 207,8 тис.грн., або 52,8 відс. до уточнених річних призначень, у т.ч. на: оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1,2 тис.грн., або 9,7 відс.; оплату інших поточних видатків – 206,5 тис.грн., або 54,2 відс.;

2) за рахунок спеціального фонду бюджету розвитку касові видатки склали 9936,1 тис.грн., або 77,5 відс. до річного плану, в т.ч. на придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 4735,6 тис.грн., або 82,3 відс. до уточнених річних призначень, капітальний ремонт – 5200,5 тис.грн., або 73,5 відс. до уточнених річних призначень.

Станом на 01.01.2018 року по загальному та спеціальному фондах кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

#### **«Житлово-комунальне господарство» (КПКВКМБ 6000)**

У міському бюджеті на 2017 рік план по видатках загального фонду на житлово-комунальне господарство складає 60066,6 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради). Касові видатки

склали 59673,4 тис.грн, або 99,3 відс. до уточненого річного плану, що менше на 18976,9 тис.грн. проти 2016 року у зв'язку з відсутністю потреби в окремих видатках фінансування, яких здійснювалось у 2016 році та напрямок «Утримання доріг» заплановано по КПКВКМБ 6050 «Утримання та розвиток інфраструктури доріг» ( Програма будівництва, реконструкції, ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі міста Черкаси на 2016 - 2020 роки).

По галузі «Житлово-комунальне господарство» видатки передбачені по 4 бюджетних програмах, в т.ч.:

1) по **КПКВКМБ 6050 «Фінансова підтримка об'єктів комунального господарства»** (Програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2016-2020 роки ) передбачено 4808,0 тис.грн., касові видатки склали 100,0 відс. до річних призначень, з них:

- КПКВКМБ 6052 «Забезпечення функціонування водопровідно-каналізаційного господарства» на фінансову підтримку КП "Черкасиводоканал" на погашення заборгованості по гарантійних зобов'язаннях перед Черкаською міською радою згідно договору про погашення заборгованості на виконання гарантійних зобов'язань від 20 липня 2015 року у зв'язку з виконанням зобов'язань за Гарантією Черкаської міської ради від 10.09.2009 №2 до договору про субкредитування від 29.12.2009 р. № 28010-02/144, укладеному в рамках впровадження Проекту розвитку міської інфраструктури (Угода про позику між Україною та МБРР від 26.05.2008 № 4869-UA) між Міністерством фінансів України, Міністерством з питань житлово-комунального господарства України та КП "Черкасиводоканал" передбачено 4500,0 тис.грн., касові видатки склали 100,0 відс. до річних призначень;

- КПКВКМБ 6053 «Підтримка діяльності ремонтно-будівельних організацій житлово-комунального господарства» на фінансову підтримку КП «ЧЕЛУАШ» на виконання рішень судів передбачено 308,0 тис.грн., касові видатки склали 100 відс. до річних призначень.

2) по **КПКВКМБ 6060 «Благоустрій міст, сіл, селищ»** на роботи з благоустрою міста передбачені видатки в сумі 54618,1 тис.грн. (в т.ч. по Програмі розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2016-2020 роки – 50675,5 тис.грн., по Програмі «Екологія 2015-2020» - 3942,6 тис.грн.), касові видатки склали 54267,0 тис.грн., або 99,4 відс. до уточненого річного плану ( в т.ч. по Програмі розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2016-2020 роки – 50345,2 тис.грн., по Програмі «Екологія 2015-2020» - 3921,8 тис.грн).

Проти 2016 року видатки на благоустрій міста зменшились на 24287,2 тис.грн. у зв'язку з відсутністю потреби в окремих видатках фінансування, яких здійснювалось у 2016 році та напрямок «Утримання доріг» заплановано по КПКВКМБ 6050 «Утримання та розвиток інфраструктури доріг» ( Програма будівництва, реконструкції, ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі міста Черкаси на 2016 - 2020 роки).

В складі видатків на благоустрій передбачена фінансова підтримка комунальним підприємствам в сумі 12215,6 тис.грн., касові видатки склали 12203,7 тис.грн., що склало 99,9 відс. до річних призначень, в т.ч.:

- на утримання кладовищ; на поховання та транспортування до моргу на судмедекспертизу одиноких померлих та безрідних громадян (фінансова підтримка КП «Комбінат комунальних підприємств») передбачено кошти в сумі 2588,3 тис.грн., касові видатки склали 2584,2 тис.грн., або 99,8 відс. до річних призначень. Кошти використано на утримання 11 кладовищ площею 120 га., поховання 61 чол. одиноких померлих та безрідних громадян, транспортування до моргу на судмедекспертизу 1063 чол. одиноких померлих та безрідних громадян.

Порівняно з 2016 роком обсяг фінансової підтримки КП «Комбінат комунальних підприємств» збільшився на 30 відс., (або на 603,8 тис.грн.) у зв'язку з зростанням з 01.01.2017 мінімальної заробітної плати в 2 рази, подорожчанням паливно-мастильних матеріалів (бензину - на 12,1 відс. та дизпалива – на 16,2 відс.) та матеріалів для поховання



одиноких та безрідних громадян (пиломатеріалів - в 2,3 рази, цвяхів – на 35,5 відс. та тканин для обивки гробів - на 57,3 відс.);

- на утримання пульта керування мережами зовнішнього освітлення, параметризацію приладів обліку та нагляд за станом електромереж та устаткування (фінансова підтримка КП «Міськвітло») передбачено кошти в сумі 943,9 тис.грн., касові видатки склали 938,7 тис.грн, або 99,5 відс. до річних призначень. Кошти використано на утримання 14130 світлоточок, 52 світлофорних об'єктів, 4678 шт. опор ліній електропередач, 514,3 км. ліній електропередач та проведення параметризації 126 приладів обліку електроенергії.

У зв'язку із проведенням параметризації приладів обліку електроенергії шляхом переходу з однофазного на трьохфазний облік електроенергії за 2017 рік (середньорічна вартість електроенергії для засобів освітлення до параметризації лічильників – 2,21 грн. кВт, після - 1,95 грн./кВт) економія коштів за 2017 рік склала 891,95 тис.грн.

Порівняно з 2016 роком обсяг фінансової підтримки КП «Міськвітло» збільшився в 2,75 рази, (або на 598,3 тис.грн.) у зв'язку із зростанням з 01.01.2017 мінімальної заробітної плати в 2 рази. Також, у 2016 році фінансова підтримка КП «Міськвітло» на параметризацію приладів обліку та нагляд за станом електромереж та устаткування не передбачалась;

- на утримання зелених насаджень та зелених зон; прибирання доріжок; утримання та оновлення майна парків та скверів, придбання інвентарю для пляжів і утримання пляжів та поточний ремонт берегоукріплення мікрорайону «Митниця» - 1 черга (фінансова підтримка КП «Дирекція парків») передбачено 8016,5 тис.грн., касові видатки склали 100,0 відс. до річних призначень. Кошти в сумі 8016,5 тис.грн. використано: на придбання інвентарю для пляжів – 442,8 тис.грн. (придбано 215 од. інвентарю для 3 пляжів та встановлено 3 роздягальні (реалізація проектів-переможців визначених згідно Програми "Громадський бюджет міста Черкаси на 2015-2020 роки "); на утримання зелених насаджень та зелених зон та прибирання доріжок та алей – 7327,9 тис.грн. (утримання 21 од. парків та скверів міста загальною площею 178,8 га); утримання та оновлення майна парків та скверів - 138,3 тис.грн. (проведено обстеження 10 атракціонів, виконано поточний ремонт 2-х дитячих майданчиків); поточний ремонт берегоукріплення мікрорайону «Митниця»-1черга» - 32,3 тис.грн. (виготовлено ПКД); послуги аудиту - 75,2 тис.грн. (проведено аудит підприємства за 2015-2016 роки).

Порівняно з 2016 роком обсяг фінансової підтримки КП «Дирекція парків» збільшився на 55,3 відс. у зв'язку із зростанням з 01.01.2017 мінімальної заробітної плати в 2 рази, подорожчанням паливно-мастильних матеріалів (бензину - на 18,1 відс.), збільшенням на 17,7 відс. тарифів на водопостачання та на 20,2 відс. - на електроенергію. Також, у 2016 році не передбачалось надання фінансової підтримки КП «Дирекція парків» на придбання інвентарю для пляжів і утримання пляжів та на поточний ремонт берегоукріплення мікрорайону «Митниця» - 1 черга».

- на проведення поточного ремонту міжбудинкових пішохідних доріжок та прибудинкових територій житлових будинків (фінансова підтримка КП «Соснівська СУБ») передбачено в сумі 666,9 тис.грн., касові видатки склали 664,3 тис.грн, або 99,6 відс. до річних призначень. Кошти використано на проведення поточного ремонту міжбудинкових пішохідних доріжок та прибудинкових територій 7 житлових будинків (вул. Ярославська,22; вул. С.Кішки,183; вул. Чайковського,44, вул. Гагаріна, 21; вул. Момота, 5,7,9) загальною площею 1170,0 кв.м.

Крім того, за рахунок коштів субвенції з обласного бюджету преміювання переможців обласного конкурсу з благоустрою населених пунктів області «Територія комфорту» передбачено 50,0 тис.грн., касові видатки склали 49,95 тис.грн., або 99,9 відс. до річного плану. Кошти використані на придбання 9 садових лавок для благоустрою міста, які відповідно до рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 03.10.2017 №1036 передано на баланс КП «ЧЕЛУАШ».

3) по **КПКВКМБ 6110 «Заходи, пов'язані з поліпшенням питної води»** (Програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2016-2020 роки ) на проведення робіт з дослідження питної води з нецентралізованих джерел передбачено



30,7 тис.грн., касові видатки склали 30,4 тис.грн., або 99,1 відс. до річних призначень, що більше на 4,3 тис.грн. проти 2016 року. Кошти використані на проведення робіт з обстеження якості питної води з 77 нецентралізованих джерел водопостачання, що розташовані у приватних будинках міста, де народились або проживають діти до 3-ох років.

4) по **КПКВКМБ 6130 «Забезпечення функціонування комбінатів комунальних підприємств, районних виробничих об'єднань та інших підприємств, установ та організацій житлово-комунального господарства»** (Програма поводження з безпритульними тваринами у місті Черкаси на 2016-2020 роки) на поводження з безпритульними тваринами в місті Черкаси передбачені видатки на фінансову підтримку КП «Черкаська служба чистоти» в сумі 609,8 тис.грн., касові видатки склали 568,0 тис.грн., або 93,1 відс. до уточненого річного плану, а саме:

- на утримання та лікування безпритульних тварин, що знаходяться у комунальних притулках (харчування, лікування, прибирання) передбачено 568,5 тис.грн. касові видатки склали 568,0 тис.грн., або 99,9 відс. до уточненого річного плану. Кошти в сумі 568,0 тис.грн. використано: на придбання 8660 кг сухого корму та 9909,5 кг м'ясних субпродуктів для годівлі 240 безпритульних тварин на суму 358,4 тис.грн. та на оплату праці 3 працівників притулку та ветлікаря на суму 209,6 тис.грн.;

- на послуги зі стерилізації безпритульних тварин, тимчасове утримання тварин у притулку передбачено 41,3 тис.грн., касові видатки не проводились у зв'язку із тим, що послуги зі стерилізації безпритульних тварин надавались Черкаським міським товариством захисту тварин «Друг».

Проти 2016 року видатки на утримання притулку збільшилися на 498,0 тис.грн. у зв'язку із тим, що Програма поводження з безпритульними тваринами у місті Черкаси на 2016-2020 роки була затверджена в кінці року (рішення сесії Черкаської міської ради від 20.09.2016 №2.

Станом на 01.01.2018 року по загальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

За рахунок спеціального фонду бюджету розвитку на 2017 рік передбачені видатки на житлово-комунальне господарство у сумі 28602,1 тис.грн., касові видатки склали 23371,1 тис.грн., або 81,7 відс. до уточненого річного плану.

На капітальний ремонт житлового фонду (КПКВКМБ 6021) передбачено 15402,1 тис.грн., касові видатки склали 11494,3 тис.грн., або 74,6 відс. до уточненого річного плану. Кошти використані на капітальний ремонт ліфтів, покрівлі, внутрішньобудинкових мереж електропостачання. Головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради.

На капітальний ремонт житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (КПКВКМБ 6022) передбачено 13200,0 тис.грн. (по головному розпоряднику коштів департаменту житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради), касові видатки склали 11876,8 тис.грн., або 89,98 відс. до уточненого річного плану.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

Станом на 01.01.2018 року по спеціальному фонду бюджету розвитку (КПКВКМБ 6021) рахується дебіторська заборгованість у сумі 95,8 тис.грн. (прострочена), як невідпрацьовані аванси:

- по капітальному ремонту житлового фонду міської комунальної власності (плановий та позаплановий капітальний ремонт ліфтів) - 65,5 тис.грн. (прострочена). Господарським судом Черкаської області позов департаменту житлово-комунального комплексу ЧМР задоволено. У зв'язку з недостатністю коштів та майна боржника, загальна сума боргу ДП «Електромонтаж-424» не може бути покрита;

- по капремонті гуртожитку по вул. Смілянській, 90/1 - 30,3 тис.грн.(прострочена), департаментом житлово-комунального комплексу подано позовну заяву до Господарського суду Черкаської області. Постановою Київського апеляційного Господарського суду апеляційну скаргу департаменту житлово-комунального комплексу ЧМР на рішення Господарського суду Черкаської області від 14.04.2016 у справі № 925/78/16 залишено без

задоволення.

Детальний аналіз видатків за напрямками спрямування коштів на житлово-комунальне господарство на 2017 рік наведений у додатку 5 до інформації про використання коштів міського бюджету, що додається.

**«Погашення різниці між фактичною вартістю теплової енергії, послуг з централізованого опалення, постачання гарячої води, централізованого водопостачання та водовідведення, постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньо будинкових систем), що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню та/або іншим підприємствам теплопостачання, централізованого питного водопостачання та водовідведення, які надають населенню такі послуги, та тарифами, що затверджувалися та/або погоджувалися органами державної влади чи місцевого самоврядування» (КПКВКМБ 6150)**

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 18.05.2017 № 332 «Про затвердження Порядку та умов надання у 2017 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на погашення різниці між фактичною вартістю теплової енергії, послуг з централізованого опалення, постачання гарячої води, централізованого водопостачання та водовідведення, постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем), що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню та/або іншим підприємствам теплопостачання, централізованого питного водопостачання та водовідведення, які надають населенню такі послуги, та тарифами, що затверджувалися та/або погоджувалися органами державної влади чи місцевого самоврядування» протягом 2017 року укладено договора про організацію взаєморозрахунків по КП «Черкасиводоканал» на загальну суму 15103,3 тис.грн. та доведений обсяг бюджетних призначень по м. Черкаси за субвенцією склав 13456,6 тис.грн. (загальний фонд). Проведення розрахунків в межах затвердженого обсягу асигнувань за укладеними договорами про організацію взаєморозрахунків не здійснювалось у зв'язку з відсутністю надходження до міського бюджету коштів субвенції з державного бюджету.

**«Підтримка електронних та інших засобів масової інформації, реалізація заходів у галузі «Засоби масової інформації» та моніторинг інформаційного середовища» (КПКВКМБ 7214)**

За 2017 рік видатки загального фонду по галузі «Засоби масової інформації» склали 1627,8 тис.грн., що становить 78,1 відс. до уточненого річного плану, що більше видатків аналогічного періоду 2016 року на 247,7 тис.грн., або на 17,9 відс. Кошти спрямовані на:

Напрямки використання коштів	Уточнен. план на 2017 рік, тис.грн.	Касові видатки, тис.грн.	% до уточн. плану на 2017 рік
Висвітлення діяльності міського голови, Черкаської міської ради, виконавчого комітету	736,2	352,3	47,8
Розробка, виготовлення та розміщення соціальної реклами та іміджевих матеріалів	135,8	135,8	100,0
Висвітлення діяльності МГ, ВК, МР через інформаційні агентства	200,0	195,8	97,9
Модернізація та вдосконалення офіційного сайту ЧМР	14,6	2,0	13,7
Фінансова підтримка МІА «Черкаси»	998,6	941,9	94,3
<b>Всього</b>	<b>2085,2</b>	<b>1627,8</b>	<b>78,1</b>

Станом на 01.01.2017 року по загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

### **БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ**

За 2017 рік до бюджету розвитку надійшло 462 866,3 тис.грн. при річному плані 605 066,2 тис.грн., або 76,5 відс. до річного плану, в тому числі за рахунок коштів: від відчуження майна – 938,1 тис.грн.; від продажу землі – 8 143,7 тис.грн.; від надходження коштів пайової участі у розвиток інфраструктури населеного пункту – 17 305,9 тис.грн.; плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами – 20,0 тис.грн.; кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 428 342,3 тис.грн.; субвенція з державного бюджету – 1 600,0 тис.грн. (на об'єкти бюджету розвитку профінансовано 792,6 тис.грн., залишок субвенції складає 807,4 тис.грн.); субвенція з обласного бюджету – 1 024,7 тис.грн.; одержано позик – 5 472,0 тис.грн.; кошти повернуті до бюджету від фінансування в попередні періоди – 0,2 тис.грн.; повернення коштів від наданих пільгових кредитів членам ЖБК – 19,4 тис.грн.

За 2017 рік на видатки бюджету розвитку спрямовано 545 392,9 тис.грн., або 77,6 відс. до річного плану, з них: на об'єкти будівництва – 112049,4 тис.грн.; на капітальний ремонт автомобільних доріг – 189686,2 тис.грн.; на житлово-комунальне господарство – 23371,1 тис.грн.; на внески в статутні капітали комунальних підприємств міста – 66684,5 тис.грн.; на капітальні видатки бюджетних установ соціально-культурної сфери – 153601,7 тис.грн. (в т.ч.: на галузь «Освіта» – 52897,1 тис.грн.; на галузь «Охорона здоров'я» – 47179,5 тис.грн.; по органах місцевого самоврядування – 8577,1 тис.грн.; на соціальний захист та соціальне забезпечення – 18729,9 тис.грн.; на галузь «Культура і мистецтво» – 3000,6 тис.грн.; на галузь «Фізична культура і спорт» – 9936,1 тис.грн.; інші видатки – 13281,4 тис.грн.).

Залишок коштів бюджету розвитку на 01.01.2018 року складає 3397,2 тис.грн.

### **«Будівництво» (КПКВКМБ 6300)**

По КПКВКМБ 6300 «Будівництво» уточнений план видатків на 2017 рік склав 158095,3 тис.грн., касові видатки – 112049,4 тис.грн., або 70,9 відс. до плану до річного плану, у тому числі:

- по КПКВКМБ 6310 «Реалізація заходів щодо інвестиційного розвитку території» передбачені видатки в сумі 100780,1 тис.грн. Касові видатки склали 62705,3 тис.грн., або 62,2 відс. до річного плану;

- по КПКВКМБ 6324 «Будівництво та придбання житла для окремих категорій населення» передбачені видатки в сумі 100,0 тис.грн. Касові видатки склали 77,8 тис.грн., або 77,8 відс. до річного плану;

- по КПКВКМБ 6330 «Проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція загальноосвітніх навчальних закладів» передбачено 50909,2 тис.грн., касові видатки склали 44342,7 тис.грн., або 87,1 відс. до річного плану;

- по КПКВКМБ 6350 «Проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція позашкільних навчальних закладів» передбачено 5258,2 тис.грн., касові видатки склали 3900,8 тис.грн., або 74,2 відс. до річного плану;

- по КПКВКМБ 6360 «Проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція лікарень загального профілю» передбачено 1047,8 тис.грн., касові видатки склали 1022,8 тис.грн., або 97,6 відс. до річного плану.

Кредиторська заборгованість спеціального фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

Станом на 01.01.2018 року по спеціальному фонду бюджету розвитку рахується дебіторська заборгованість в сумі 4185,0 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 3535,0 тис.грн.), як невідпрацьований аванс по об'єктах:

- будівництво міського кладовища в районі вул. Промислової та станції Заводської (І черга) – 535,0 тис.грн. (прострочена), Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 року щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру;

- реконструкція вул. Одеської від вул. Котовського до вул. Сумгайтська – 3000,0 тис.грн. (прострочена), Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 року щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито

ліквідаційну процедуру);

- будівництво спортивного майданчика по вул. Гагаріна (перехрестя з узвозом Франка) – 650,0 тис.грн.

**«Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика» (КПКВКМБ 6600)**

На 2017 рік по галузі передбачені видатки у сумі 338814,8 тис.грн., а саме: по Програмі розвитку міського електротранспорту в м. Черкаси на 2017-2020 роки – 42355,3 тис.грн., в тому числі: на надання фінансової підтримки КП «Черкасиелектротранс» на забезпечення ефективної господарської діяльності (беззбитковості) підприємства – 41522,9 тис.грн., на придбання шин – 832,4 тис.грн.; по Програмі будівництва, реконструкції, ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі міста Черкаси на 2016 -20120 роки – 296459,5 тис.грн.

Касові видатки склали 282108,3 тис.грн., або 83,3 відс. до уточненого річного плану, а саме:

1) по **Програмі розвитку міського електричного транспорту міста Черкаси на 2017-2020 роки** - 41522,8 тис. грн., або 98,0 відс. до річного плану. Кошти використано на надання фінансової підтримки КП «Черкасиелектротранс» на забезпечення ефективної господарської діяльності (беззбитковості) підприємства, в тому числі: на виплату заробітної плати працівникам підприємства (з нарахуваннями) - 27160,0 тис.грн., на оплату електроенергії - 14137,8 тис.грн., на виплату пільгових пенсій - 225,0 тис.грн.

Порівняно з 2016 роком обсяг фінансової підтримки підприємству збільшився в 1,5 рази, або на 13310,7 тис.грн., в зв'язку з прийняттям рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради щодо безоплатного проїзду електротранспортом учнів ПТУ, вищих навчальних закладів та загальноосвітніх навчальних закладів, зростанням тарифу на електричну енергію більше ніж на 72,0 % порівняно з 2016 роком, та зростанням з 01.01.2017 мінімальної заробітної плати в 2 рази. Обсяг видатків на придання шин збільшився на 11,5 % або на 85,7 тис.грн. порівняно з 2016 роком, у зв'язку зі збільшенням їх вартості.

2) по **Програмі будівництва, реконструкції, ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі міста Черкаси на 2016-2020 роки** – 240585,5 тис.грн., або 81,2 відс. до річного плану, в тому числі:

1. *за рахунок загального фонду міського бюджету* передбачено кошти в сумі 52004,1 тис.грн. по головному розпоряднику коштів – департамент житлово-комунального комплексу, що на 4,8 % або на 2605,4 тис.грн. менше запланованих видатків 2016 року; касові видатки склали 50899,3 тис.грн., або 97,9 відс. до річного плану, з них використано на:

- поточний ремонт дорожнього покриття –15559,7 тис.грн., або 99,8 відс. до річних призначень;

- поточний ремонт та утримання мереж зливової каналізації – 4799,3 тис.грн., або 99,9 відс. до річних призначень;

- поточний ремонт та утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху – 2878,9 тис.грн., або 99,7 відс. до річних призначень;

- інші заходи із розвитку та збереження вулично-дорожньої мережі міста (технічні огляди дорожнього господарства, проведення контролю та експертизи якості виконаних будівельно-дорожніх робіт, об'єктів вулично-дорожньої мережі) – 20,5 тис.грн., або 86,7 відс. до річних призначень;

- утримання доріг (літнє: очищення зупинок громадського транспорту, прибордюрної частини шляхів, дорожнього покриття, технологічних смуг, миття шляхів поливо-мийними машинами високого тиску; зимове: очищення шляхів від снігу; навантаження та вивезення снігу; розчищення снігових валів на перехрестях, пішохідних переходах, зупинках громадського транспорту, в'їздах в двори та внутрішньоквартальні проїзди; оброблення шляхів технологічними матеріалами; очищення зупинок громадського транспорту; очищення проїжджої частини автогрейдером) – 5205,5 тис. грн., або 100,0 відс. до річних призначень;

- на надання фінансової підтримки КП «ЧЕЛУАШ» на проведення термінового

(позапланового) поточного ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі – 22435,4 тис.грн., або 95,5 відс. до річних призначень. що на 4239,0 тис.грн.

2. за рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) передбачені видатки у сумі 244455,4 тис.грн., що на 6,5 відс. або на 15786,9 тис.грн. менше 2016 року; касові видатки склали 189686,2 тис.грн., або 77,6 відс. до річного плану, в т.ч.:

- по головному розпоряднику коштів - департаменту архітектури, містобудування та інспектування – 148302,8 тис.грн., касові видатки склали 113952,6 тис.грн., або 76,8 відс. до річних призначень;

- по головному розпоряднику коштів - департаменту житлово-комунального комплексу – 96152,6 тис.грн., касові видатки склали 75733,6 тис.грн., або 78,8 відс. до річних призначень.

Кошти використано: на капітальний ремонт, будівництво та реконструкцію пішохідних тротуарів – 10302,0 тис.грн.; на капітальний ремонт, реконструкцію внутрішньоквартальних та міжквартальних проїздів – 4605,9 тис.грн.; на капітальний ремонт мереж зливової каналізації міста Черкаси – 3318,8 тис.грн.; на капітальний ремонт вулиць міста Черкаси – 54991,8 тис.грн.; на реконструкцію та будівництво вулиць міста Черкаси – 116467,5 тис.грн.

Використання коштів, передбачених на проведення робіт, пов'язаних з реконструкцією, ремонтом і утриманням автомобільних доріг за 2017 рік в розрізі напрямків додається (додаток 2 до інформації про використання коштів міського бюджету).

Станом на 01.01.2018 року по компенсаційних виплатах за пільговий проїзд окремим категоріям громадян електротранспортом рахується прострочена кредиторська заборгованість в сумі 2353,4 тис.грн., яка виникла в зв'язку з недофінансуванням субвенції з державного бюджету до річних призначень 2015 року. В зв'язку з відсутністю призначень в Державному бюджеті на 2017 рік на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян заборгованість протягом 2017 року не була погашена.

Дебіторська та кредиторська заборгованості по Програмі розвитку міського електротранспорту в м. Черкаси на 2017-2020 роки відсутні.

По Програмі будівництва, реконструкції, ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі міста Черкаси на 2016 -20120 роки по спеціальному фонду (бюджету розвитку) рахується дебіторська заборгованість в сумі 4691,9 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 42,6 тис.грн.), як невідпрацьовані аванси на:

- реконструкція із застосуванням щебенево-мастичного асфальтобетону бульв. Шевченка (від вул. Г.Сталінграда до вул. Різдва), м. Черкаси - 2475,0 тис.грн.;

- капремонт вул. Вернигори (тротуар, непарна сторона, від вул. Лук'янова до вул. Десантників) - 344,6 тис.грн.;

- капремонт вул. Вернигори (тротуар, парна сторона, від вул. Смілянської до будинку №20 по вул. Вернигори, 20) - 559,7 тис.грн.;

- капітальний ремонт вул. Першотравнева в м. Черкаси – 1270,0 тис.грн.

- капітальний ремонт тротуару парної сторони вул. Смілянської від вул. Хоменка до вул. Луценка, м. Черкаси - 42,6 тис.грн. (прострочений), Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 року щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру.

### **«Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» (КПКВКМБ 7470)**

За рахунок коштів бюджету розвитку передбачені внески в статутні капітали комунальних підприємств міста в сумі 80059,0 тис.грн., касові видатки склали 66684,5 тис.грн., або 83,3 відс. до річного плану, із них:

- КП «Центральний стадіон» - 1395,3 тис.грн. на капітальний ремонт комплексу з басейном «Сокіл» по вул. Смілянській, 78;

- КП СК «Будівельник» - 142,5 тис.грн. на придбання цифрового обладнання;

- КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» – 4896,2 тис.грн. на капітальний ремонт взятих на баланс безгосподарських мереж тепlopостачання та гарячого водopостачання;

- КП «Придніпровська СУБ» - 1424,9 тис.грн., у т.ч.: 9,6 тис. грн. – на придбання

елементів для дитячого майданчика на прибудинкових територіях біля будинків за адресою: вул. Благовісна, 180 та 180/1; 19,7 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку вул. Нижня Горова, 103; 16,3 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку вул. Нижня Горова, 105; 126,3 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку бул. Шевченка, 470; 168,6 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку № 45 по вул. Небесної Сотні; 62,0 тис.грн.- на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку № 75 по вул. Волкова; 72,1 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку № 95 по вул. Волкова; 43,9 тис.грн. на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку № 101 по вул. Волкова; 13,2 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку №103 по вул. Волкова; 187,1 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 11 по вул. Пастерівській; 14,4 тис.грн.- на Капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку №42 по вул. Різдяна; 197,7 тис.грн. - на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 89 по вул. Різдяна; 474,9 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлових будинків 106, 108, 110 по вул. Чехова; 17,8 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 399/1 по вул. Шевченка; 1,3 тис.грн. – на реконструкцію житлового будинку по вул. В'ячеслава Чорновола № 7 (реконструкція системи газопостачання кв. №2 та кв.27) в м. Черкаси;

- КП «Соснівська СУБ» - 7027,9 тис.грн., у т.ч.: 1979,0 тис.грн. – на придбання трактора з навісним обладнанням (для прибирання прибудинкових територій мі-нів "Соснівський" та "Митниця" ) -3 од.; 10,2 тис.грн. на капітальний ремонт прибудинкової території (дитячий спортивний майданчик) житлового будинку № 29 по вул. Г. Дніпра, м. Черкаси; 7,2 тис.грн. – на придбання елементів для дитячого майданчика на прибудинковій території біля будинку за адресою вулиця Олексія Панченка, 13/2; 9,8 тис.грн. – на придбання та встановлення одного комплекту поштових скриньок (на 96 відділень) в будинку за адресою вул. Яцика, 8/2; 99,7 тис.грн. – на капітальний ремонт житлового будинку № 99 по вул. М.Залізняка (заміна водопідігрівача); 99,8 тис.грн. – на капітальний ремонт житлового будинку по вул. Смілянська, 88 (заміна водопідігрівача); 290,1 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території "Дитячий майданчик" за адресою вул. Смілянська, 80; 151,8 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку № 21 по вул. Гагаріна; 111,1 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку № 42 по вул. 30-років Перемоги; 164,5 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Лук'янова, 3; 105,6 тис.грн. - на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. В. Чорновола, 142; 69,2 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. В. Чорновола, 158/1; 49,6 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. С.Кішки, 185/1; 320,4 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Самійла Кішки, 183/1; 175,5 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Академіка Корольова, 16; 76,8 тис.грн. – на Капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Академіка Корольова, 14; 127,1 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Крилова, 63; 11,2 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Крилова, 61; 137,6 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку № 61 по вул. Крилова; 250,1 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Хрещатик, 130; 168,9 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Хрещатик, 55; 297,0 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку № 180 по вул. Хрещатик; 179,7 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Вернигори, 29; 115,3 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території житлового будинку по вул. Генерала Момота, 11; 35,3 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 91 по вул. М. Грушевського; 48,6 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 93 по вул. М. Грушевського; 32,6 тис.грн. – на

капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 95 по вул. М. Грушевського; 134,5 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 29/4 по вул. М. Залізняка; 172,7 тис.грн. - на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 63 по вул. Чайковського; 121,4 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 204 по вул. Надпільна; 73,3 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 95 по вул. Крилова; 194,6 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 28 по просп. Хіміків; 114,3 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 115/1 по вул. Смілянській; 393,0 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової території по вул. С.Смірнова, 2; 96,8 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 46 по вул. Чайковського; 147,9 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 48 по вул. Чайковського; 177,7 тис.грн. – на капітальний ремонт прибудинкової територій житлового будинку 32 по вул. Ярославська; 278,0 тис.грн. – на капітальний ремонт покрівлі будівлі за адресою: вул. Хоменка, 19 в м. Черкаси;

- КП «Черкасиводоканал» - 7122,0 тис.грн., у т.ч.: 2394,5 тис.грн. - на придбання дизельного автомобіля мулососного (з отвалом) -2шт; 1509,5 тис.грн. - на Придбання автобусу загального призначення; 2300,0 тис.грн. - на придбання автоцистерни; 918,0 тис.грн. – на придбання вантажопасажирських автомобілів;

- КП «Міськвітло» – 10943,0 тис.грн., у т.ч.: 35,7 тис.грн. - на придбання комп'ютерої техніки; 822,1 тис.грн. - на гірлянди освітлювальні для прикрашання міста; 273,7 тис.грн. - на капітальний ремонт шаф управління зовнішнім освітленням міста в Придніпровському районі (заміна 31 одиниця шаф); 274,7 тис.грн.- на капітальний ремонт шаф управління зовнішнім освітленням міста в Соснівському районі (заміна 36 одиниць шаф); 268,6 тис.грн. - на капітальний ремонт мережі зовнішнього освітлення прибудинкової території житлових будинків № 163 по вул. Нарбутівська; 117,3 тис.грн. – на капітальний ремонт мережі зовнішнього освітлення прибудинкової території житлових будинків № 130 по вул. Юрія Ілленка; 6134,9 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення; 514,3 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення прибудинкової території житлових будинків № 30, 32 по вул. Хоменка; 41,4 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення пров. Андрія Яковліва; 143,0 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення прибудинкової території житлових будинків № 15 по вул. Добровольського; 220,2 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення прибудинкової території житлових будинків по вул. Пилипенка, 8, 10, 12; 172,0 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення вул. Василини; 210,5 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення вул. Івана Гонти; 30,9 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення вул. Раїси Кириченко; 294,5 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення вул. Володимира Ложешнікова; 131,5 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення провулку Артема; 113,6 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення провулку Михайла Ханенка; 99,3 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення від будинку № 14/2 до будинку № 16 по вул. Хоменка; 576,0 тис.грн. – на реконструкцію мережі зовнішнього освітлення вул. Карбишева (від вул. 2-го Українського фронту до вул. Канівська); 468,8 тис.грн. – на реконструкцію мереж зовнішнього освітлення прибудинкової території житлових будинків № 45, 47 по вул. Гагаріна;

- КП «Черкаська служба чистоти» - 2269,1 тис.грн., у т.ч.: 80,0 тис.грн. – на придбання рушниць для відлову тварин; 14,8 тис.грн. – на придбання петель для захвату та утримання тварин; 8,8 тис.грн. – на придбання морозильної камери; 6,4 тис.грн.- на придбання холодильника; 6,2 тис.грн. – на придбання вагів; 79,4 тис.грн. – на придбання вольєрів для утримання тварин; 402,7 тис.грн. – на придбання та встановлення вагів для зважування автомобілів на полігоні ТПВ; 610,0 тис.грн. – на придбання контейнерів для збору ТПВ; 580,2 тис.грн. – на будівництво контейнерних майданчиків для збору ТПВ (з ПКД); 26,2 тис.грн. – на будівництво контейнерних майданчиків для збору ТПВ по вул. Чайковського, 63 (з ПКД); 72,8 тис.грн. – на будівництво контейнерних майданчиків для збору ТПВ по вул.

Гоголя, 290 (з ПКД); 46,7 тис.грн. – на будівництво контейнерних майданчиків для збору ТПВ по вул.Небесної Сотні, 41-45 (з ПКД); 28,5 тис.грн. – на будівництво контейнерних майданчиків для збору ТПВ по вул. Максима Залізняка, 96/1 (з ПКД); 46,8 тис.грн. – на будівництво контейнерних майданчиків для збору ТПВ по вул.Яцика, 8/2 (з ПКД); 106,9 тис.грн. – на будівництво контейнерного майданчика для збору ТПВ біля житлового будинку 22 по вул. Толстого (з ПКД); 79,9 тис.грн. – на будівництво контейнерного майданчика для збору ТПВ по вул. Різдяна (між бульв. Шевченка та вул. Волкова) (з ПКД); 72,8 тис.грн. – на будівництво контейнерних майданчиків для збору ТПВ по вул. Лупиноса, 35/1-37 (з ПКД);

- КП «Комбінат комунальних підприємств» - 494,6 тис.грн., у т.ч.: 473,6 тис.грн. - на капітальний ремонт прибудинкової території будівлі Будинку трауру по бульвару Шевченка,155 в м. Черкаси; 21,0 тис.грн. – на реконструкцію Будинку трауру по бульвару Шевченка,155 в м. Черкаси (внутрішньо-оздоблювальні роботи);

- КП «Черкасиелектротранс» – 912,9 тис.грн., на капітальний ремонт тролейбусної мережі м. Черкаси;

- КП «Дирекція парків» » - 10984,8 тис.грн., у т.ч.: 47,8 тис.грн. – на придбання ноутбуків; 434,1 тис.грн. – на придбання легкового автомобіля; 320,0 тис.грн. – на придбання машини для прибирання пляжів; 350,0 тис.грн. – на придбання дитячого майданчика в парк ім. Богдана Хмельницького; 120,0 тис.грн. – на придбання новорічних фігур та гірлянд; 55,0 тис.грн. – на придбання рятувальної вежі; 150,0 тис.грн. – на придбання лавок; 195,0 тис.грн. – на придбання будиночків для персоналу; 190,0 тис.грн. – на придбання паркового інвентарю; 15,6 тис.грн. – на придбання садово-паркової техніки; 15,0 тис.грн. – на встановлення пам'ятного знаку в парку "Сосновий бір" (колишній парк ім. 50-річчя Радянської влади); 847,7 тис.грн. – на проект утримання та реконструкції парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Спортивний», в районі вулиці Олексія Панченка (Ярослава Галана) мікрорайону «Лісовий»; 180,0 тис.грн. – на придбання та встановлення трибуни до волейбольного майданчика на пляжі «Пушкінський»; 85,0 тис.грн. – на придбання та розміщення елементів благоустрою («Лавка закоханих з ліхтарем», реалізація розробленого дизайн-проекту); 6755,0 тис.грн. – на придбання атракціону «Колесо огляду» в парку «ім. 50-річчя Радянської влади»; 304,4 тис.грн. – на реконструкцію Парку Хіміків (Реконструкція системи водопостачання та водовідведення; 35,2 тис.грн. – на будівництво (розміщення) атракціону «Колесо огляду» в парку «ім. 50-річчя Радянської влади»; 885,0 тис.грн. – на будівництво освітлення в парку «ім. 50-річчя Радянської влади» (з ПКД);

- КП «ЧЕЛУАШ» – 15457,6 тис.грн., у т.ч.: 110,0 тис.грн. - на придбання бойлерів; 345,0 тис.грн. - на придбання навісного обладнання для холодного фрезерування асфальтного покриття; 3577,0 тис.грн. - на придбання кузовів транспортних засобів (обладнання піскорозкидача) - 5 одиниць; 5820,4 тис.грн. - на придбання тракторів з навісним обладнанням (відвал, щітка комунальна) 9 од.; 73,6 тис.грн. - на придбання комп'ютерної техніки; 23,0 тис.грн. - на придбання перфоратора; 978,4 тис.грн. - на придбання екскаватора-бульдозера; 29,0 тис.грн. - на придбання бензобура; 174,4 тис.грн. - на придбання обладнання (навісних пілососів паркових та причепів тракторних для прибирання опалого листя); 199,0 тис.грн. - на придбання причепа-самоскида; 60,0 тис.грн. - на капітальний ремонт причепа 2 ПТС-4; 1179,0 тис.грн. – на капітальний ремонт будівель по вул. Бидгощська, 13 в м. Черкаси (з ПКД); 2888,8 тис.грн. – на капітальний ремонт зупинок громадського транспорту;

- КП «Черкасиінвестбуд» - 18,3 тис.грн. – на будівництво баскетбольної арени в м-ні "Перемога-2" м. Черкаси;

- КП «Черкаські ринки» - 3595,4 тис.грн., у т.ч.: 70,0 тис.грн. – на придбання металевої огорожі для проведення ярмарок; 56,9 тис.грн. – на придбання біо-туалетів; 642,7 тис.грн. – на капітальний ремонт території ярмарок (укладання тротуарною плиткою); 447,9 тис.грн. – на капітальний ремонт муніципальних ярмарків (торгівельних павільйонів, прилавків) за адресою: вул. 30-річчя Перемоги біля будинку № 4; 447,9 тис.грн. – на капітальний ремонт муніципальних ярмарків (торгівельних павільйонів, прилавків) за



адресою: вул. Нарбутівська біля будинку № 158; 170,0 тис.грн. – на капітальний ремонт муніципальних ярмарків (торгівельних павільйонів, прилавків) за адресою: на розі вул. Руставі та Тараскова; 171,0 тис.грн. – на капітальний ремонт муніципальних ярмарків (торгівельних павільйонів, прилавків) за адресою: на розі вул. Самійла Кішки та проспекту Хіміків; 170,0 тис.грн. – на капітальний ремонт муніципальних ярмарків (торгівельних павільйонів, прилавків) за адресою: вул. Припортова навпроти недобудованого будинку № 22/1; 384,9 тис.грн. – на капітальний ремонт муніципальних ярмарків (торгівельних павільйонів, прилавків) за адресою: на розі вул. Благовісної та вул. Смілянської; 1034,1 тис.грн. – на капітальний ремонт муніципальних ярмарків (торгівельних павільйонів, прилавків) за адресою: вул. Гоголя між вул. Смілянською та Небесної Сотні.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету розвитку станом на 01.01.2018 року відсутня.

**«Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха»**  
**(КПКВКМБ 7800)**

**Видатки на запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій та наслідків**  
**стихійного лиха (КПКВКМБ 7810)**

*Загальний фонд*

По Програмі захисту населення м. Черкаси від надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального, воєнного характеру та проведення мобілізаційних заходів на 2016-2018 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 19.11.2015 № 2-1769 (зі змінами, головні розпорядники коштів – департамент житлово-комунального комплексу та департамент охорони здоров'я та медичних послуг ЧМР) уточнені річні призначення становлять 181,0 тис. грн. Касові видатки склали 106,5 тис. грн., або 58,8 відс. до уточненого річного плану. Кошти були використані на: накопичення матеріального резерву місцевого рівня (придбання медикаментів та виробів медичного призначення) – 80,0 тис. грн., придбання шанцевого інструменту (лопати, скрепки та інше) – 15,5 тис. грн., виготовлення пам'яток для непрацюючого населення щодо дій в умовах надзвичайних ситуацій – 11,0 тис. грн.

*Заборгованість*

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

**«Організація рятування на водах» (КПКВКМБ 7840)**

*Загальний фонд*

По Програмі забезпечення рятувальних заходів на водних об'єктах м. Черкаси комунальною установою "Черкаська міська комунальна аварійно-рятувальна служба" на 2015 -2017 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 14.10.2014 № 2-199 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), уточнені річні призначення по загальному фонду становлять 1512,6 тис. грн. Касові видатки склали 1495,5 тис. грн., або 98,9 відс. до уточненого річного плану. Кошти використані на утримання міської комунальної аварійно-рятувальної служби, в тому числі на: заробітну плату та нарахування – 1178,6 тис. грн., оплату спожитих енергоносіїв та комунальних послуг – 32,5 тис. грн., облаштування пляжної території, придбання, виготовлення спеціальних пристосувань для рятування на водних об'єктах, аптечок медичних – 8,9 тис. грн., навчання матросів-рятувальників (професійну підготовку, атестацію) навчання посадових осіб з питань охорони праці – 5,3 тис. грн., придбання паливно-мастильних матеріалів – 111,9 тис. грн., страхування життя рятувальників від нещасних випадків, страхування транспортних засобів та приміщення – 4,7 тис. грн., оренду контейнера, вивезення твердих побутових відходів – 1,2 тис. грн., ремонт, технічне обслуговування рятувальних та транспортних засобів – 47,0 тис. грн., придбання канцтоварів (папір), миючих засобів, фарби та лаків – 11,4 тис. грн., проведення медичного обстеження

рятувальників – 2,9 тис. грн., оплату реєстрації установчих документів – 0,5 тис. грн., придбання рятувальних та транспортних засобів (запасних частин), рятувального спорядження, одягу – 60,0 тис. грн., придбання та ремонт оргтехніки – 11,5 тис. грн., обстеження дна акваторії пляжів – 13,9 тис. грн., послуги зв'язку, оренду приміщення та інші видатки – 5,2 тис. грн.

#### *Заборгованість*

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 року відсутня.

#### **«Обслуговування боргу» (КПКВКМБ 9010)**

По загальному фонду на 2017 рік передбачені видатки у сумі 234,0 тис.грн. на сплату відсотків (3% річних) за користування кредитом загальним обсягом 9120,0 тис. грн. (три транші) від міжнародної фінансової організації Північна Екологічна Фінансова Корпорація (НЕФКО) для впровадження заходів проекту «Енергоефективність у громадських будівлях м. Черкаси», який передбачає проведення термомодернізації трьох шкіл міста: гімназії №9, ЗОШ №21 та ЗОШ №26.

Касові видатки склали 183,5 тис. грн., або 78,4 відс. до річних призначень. Зобов'язання по сплаті відсотків виконано своєчасно та у повному обсязі. Зменшення розміру нарахованих відсотків пояснюється затримкою в отриманні II траншу та безвідкличним скасуванням III траншу кредиту, в зв'язку з чим обсяг фактично отриманого кредиту менше запланованого та складає 8208,0 тис.грн.

#### **Охорона навколишнього природного середовища**

За рахунок коштів спеціального фонду (бюджет розвитку) передбачені видатки на 2017 рік на природоохоронні заходи в сумі 5 375,8 тис.грн., касові видатки склали 322,3 тис.грн. або 6,0 відс. до уточненого річного плану, а саме:

- на інші природоохоронні заходи (КПКВКМБ 4817700) передбачено 5 375,8 тис.грн., касові видатки склали 322,3 тис.грн., або 6,0 відс. до уточнених річних призначень. Кошти використані на будівництво полігону твердих побутових відходів в районі с.Руська Поляна (з ПКД) та будівництво полігону твердих побутових відходів в районі с.Руська Поляна (ПКД I, II, III черга).

По спеціальному фонду міського бюджету на 2017 рік відповідно до положення про міський цільовий фонд охорони навколишнього природного середовища заплановані видатки на природоохоронні заходи у сумі 10 609,0 тис.грн., в тому числі субвенція з обласного бюджету – 1 500,0 тис.грн. та невикористаний залишок на початок року - 709,0 тис.грн. Касові видатки склали 9 318,1 тис.грн. (в т.ч. за рахунок субвенції з обласного бюджету – 1 789,6 тис.грн.), або 87,8 відс. до уточнених річних призначень, в тому числі:

- на охорону та раціональне використання природних ресурсів (КПКВКМБ 4019110) передбачено 7 238,1 тис.грн., касові видатки склали 6 658,6 тис.грн., або 92,0 відс. до уточнених річних призначень.

Кошти використані на: проведення аналітичного контролю за станом забруднення атмосферного повітря на 3-х стаціонарних постах – 86,8 тис.грн.; ліквідацію наслідків буреломів, прибирання вітровальних дерев, частин дерев, гілля, вивіз, утилізацію – 198,5 тис.грн.; заходи з озеленення та догляд за зеленими насадженнями на об'єктах благоустрою, компенсацийні висадки, заміна аварійних та сухостійних дерев, утримання лісопаркових зон, лісів міста, парків та скверів, облаштування та ремонт газонів – 4 522,2 тис.грн.; проведення робіт по боротьбі з омелою (обрізка гілля, ураженого омелою; знесення дерев, уражених омелою) – 156,0 тис.грн., та з амброзією (косіння, механічні та агрохімічні заходи знищенню амброзії) – 476,5 тис.грн.; догляд та утримання зелених насаджень на території безгосподарських зелених зон, парків та скверів міста – 496,9 тис.грн.; озеленення об'єктів природно-заповідного фонду – 173,5 тис.грн.; заходи щодо відновлення та підтримання сприятливого санітарного стану річки (пляж Пушкінський: очищення пляжу від забруднення, мулу, відходів деревини та ін. сміття; облаштування біоплато) – 194,0 тис.грн.;

реконструкцію системи роздільної каналізації, каналізаційних мереж і споруд (реконструкція туалету в парку-пам'ятці садово-паркового мистецтва місцевого значення "Парк ім. Б. Хмельницького") – 354,2 тис.грн.

- на утилізацію відходів (КПКВКМБ 4019120) передбачено 1 224,0 тис.грн., касові видатки склали 629,0 тис.грн., або 51,4 відс. до уточнених річних призначень.

Кошти використані на: утилізацію та збір небезпечних відходів – 129,0 тис.грн.; ліквідацію стихійних сміттєзвалищ на території лісопаркових зон та лісів міста – 200,0 тис.грн.; ліквідацію стихійних сміттєзвалищ на території міста – 300,0 тис.грн.

- на іншу діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища (КПКВКМБ 4019140) передбачено 30,0 тис.грн., касові видатки склали 20,0 тис.грн., або 66,6 відс. до уточнених річних призначень.

Кошти використані на видання поліграфічної продукції з екологічної тематики – 10,0 тис.грн. та заходи щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища – 10,0 тис.грн..

- на збереження природно-заповідного фонду (КПКВКМБ 4019150) передбачено 2 116,9 тис.грн. (в т.ч. субвенція з обласного бюджету – 1 500,0 тис.грн.), касові видатки склали 2 010,5 тис.грн. (в т.ч. за рахунок субвенції з обласного бюджету – 1 398,5 тис.грн.), або 95,0 відс. до уточнених річних призначень.

Кошти використані на: виготовлення проектів землеустрою щодо встановлення меж об'єктів природно-заповідного фонду міста Черкаси – 139,9 тис.грн.; заходи по збереженню природно-заповідного фонду – 81,0 тис.грн.; заходи з реконструкції парку пам'ятки садово-паркового мистецтва загальнодержавного значення "Парк ім. 50-річчя Радянської влади" з метою збереження та відтворення природних екологічних систем, пов'язаних з діяльністю парку (реконструкція струмків) (за рахунок субвенції з обласного бюджету) – 356,3 тис.грн.; заходи з реконструкції парку пам'ятки садово-паркового мистецтва загальнодержавного значення "Парк ім. 50-річчя Радянської влади" з метою збереження та відтворення природних екологічних систем, пов'язаних з діяльністю парку (реконструкція оглядового майданчика) (за рахунок субвенції з обласного бюджету) – 1 042,1 тис.грн. та заходи з реконструкції парку пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Долина Троянд» (реконструкція системи поливу) – 391,2 тис.грн.

Станом на 01.01.2018 року по спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Детальний перелік природоохоронних заходів за 2017 рік наведений у додатку 3 до інформації про використання коштів міського бюджету (пояснюючої до звіту про виконання міського бюджету м.Черкаси за 2017 рік), що додається.

### **Видатки не віднесені до основних груп**

#### **«Резервний фонд» (КПКВКМБ 8010)**

На 2017 рік уточнені річні призначення резервного фонду міського бюджету склали 912,9 тис.грн. Кошти з резервного фонду в 2017 році не виділялись.

#### **«Реверсна дотація» (КПКВКМБ 8120)**

За рахунок коштів загального фонду на 2017 рік передбачена реверсна дотація у сумі 29 485,2 тис.грн. За рік до державного бюджету перераховано 29 485,2 тис.грн., що складає 100,0 відс. до річного плану.

#### **«Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів» (ПКВКМБ 8370)**

#### *Загальний фонд*

По Програмі забезпечення пожежної безпеки у м. Черкаси на 2016-2020 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 29.09.2015 2-1706 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), уточнені

призначення загального фонду становлять 300,0 тис. грн. Касові видатки склали 300,0 тис. грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану. Кошти використані на виконання заходів програми 2 Державним пожежно-рятувальним загonom УДСНС України у Черкаській області.

- по **Програмі забезпечення правопорядку в м. Черкаси на 2016-2020 роки**, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 13.05.2016 № 2-579 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені призначення становлять 426,7 тис. грн. Касові видатки склали 426,2 тис. грн. або 99,9 відс. до уточненого плану. Кошти використані на: придбання необхідних матеріально-технічних засобів Черкаському відділу поліції ГУНП в Черкаській області та Черкаському Управлінню патрульної поліції в місті Черкаси ДПП НПУ в Черкаській області – 226,2 тис. грн., проведення поточного ремонту приміщення Черкаської місцевої прокуратури – 200,0 тис. грн.;

#### *Спеціальний фонд*

За рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) на 2017 рік передбачені видатки на надання субвенції державному бюджету в сумі 5106,0 тис.грн.: субвенція Управлінню патрульної поліції в місті Черкаси ДПП НПУ для придбання необхідних матеріально-технічних засобів - 19,0 тис.грн., касові видатки склали 100,0 відс. До річного плану; субвенція Черкаському відділу поліції ГУНП в Черкаській області для проведення капітального ремонту приміщення – 500,0 тис.грн., касові видатки склали 491,2 тис.грн.; субвенція з місцевого бюджету 2-му державному пожежно-рятувальному загону УДСНС України у Черкаській області для придбання пожежного автомобіля (автоцистерна) – 4587,0 тис.грн., касові видатки склали 100,0 відс. до річного плану.

#### **«Інші субвенції» (КПКВКМБ 8800)**

За рахунок коштів загального фонду передбачена субвенція обласному бюджету по Програмі розвитку фізичної культури та спорту в області на 2016 – 2020 роки» (фінансова підтримка КДЮСШ «Спартак» ЧООФСТ «Спартак» в сумі 250,0 тис.грн. За 2017 рік касові видатки склали 250,0 тис.грн., або 100 відс. до уточненого річного плану.

За рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку на 2017 рік передбачені видатки на надання субвенції обласному бюджету у сумі 1399,2 тис.грн., касові видатки склали 1396,2 тис.грн., або 99,8 відс. до річного плану, а саме по об'єктах:

- «Субвенція обласному бюджету для забезпечення покращення матеріально-технічної бази інноваційних шкіл Черкащини в рамках концепції нового освітнього простору Першої міської гімназії ЧМР» - 300,0 тис.грн., касові видатки склали 100,0 відс. до річного плану;

- «Субвенція обласному бюджету для придбання автентичних українських сорочок взуття та інших предметів одягу для КЗ Черкаський академічний обласний Український музично-драматичний театр ім. Т.Г.Шевченка Черкаської обласної ради» - 100,0 тис.грн., касові видатки склали 97,0 тис.грн., або 97,0 відс. до річного плану;

- «Субвенція обласному бюджету для забезпечення покращення матеріально-технічної бази інноваційних шкіл Черкащини в рамках концепції нового освітнього простору гімназії № 9 ім. Луценка О.М. ЧМР» - 300 тис.грн., касові видатки склали 100,0 відс. до річного плану;

- «Субвенція обласному бюджету на придбання медичного обладнання для Черкаського обласного кардіологічного центру» - 699,2 тис.грн., касові видатки склали 100 відс. до річного плану.

- Субвенція обласному бюджету по Програмі розвитку фізичної культури та спорту в області на 2016 – 2020 роки» (фінансова підтримка КДЮСШ «Спартак» ЧООФСТ «Спартак» в сумі 250,0 тис.грн. За 2017 рік касові видатки склали 250,0 тис.грн., або 100 відс. до уточненого річного плану.

**«Інші видатки» (КПКВКМБ 8600)**

*Загальний фонд*

По КПКВКМБ 8600 «Інші видатки» по загальному фонду бюджету уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 22 529,3 тис.грн., касові видатки склали 16960,1 тис.грн., або 75,3 відс. до уточненого річного плану, в тому числі:

- по **Програмах підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (ОСББ) та ЖБК у м. Черкаси «Формування відповідального власника житла»**, затверджених рішеннями міської ради від 10.11.2017 №2-2584, від 06.04.2017 №2-1805, від 13.05.2016 №2-575 та від 23.04.2015 № 2-1174 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР) річні призначення на 2017 рік становлять 358,1 тис. грн. на відшкодування суми відсотків за весь період користування кредитними коштами, залученими ОСББ на здійснення енергозберігаючих заходів та термомодернізації житлових будинків. Касові видатки по впровадженню цих енергозберігаючих заходів по ОСББ склали 289,77 тис. грн., або 80,92 відс. до річних призначень, за рахунок зменшення суми відшкодування відсотків за достроково погашені кредити. Всього скористалися можливістю 100% відшкодування відсоткової ставки за кредитом 18 ОСББ та 50% відшкодування відсоткової ставки за кредитом отримали 3 ОСББ.

- по **міській Програмі управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Черкаси на 2017-2021 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 20.09.2016 № 2-937 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), річні призначення становлять 4095,6 тис. грн. Касові видатки склали 2563,3 тис. грн., або 62,6 відс. до річного плану. Кошти використані на: проведення технічної інвентаризації та виготовлення інвентаризаційних справ та технічних паспортів, інші послуги ЧООБТІ – 28,7 тис. грн., виконання ремонтних робіт, усунення аварійних ситуацій – 140,5 тис. грн., послуги суб'єктів оціночної діяльності щодо незалежної оцінки – 199,4 тис. грн., страхування об'єктів міської комунальної власності – 14,1 тис. грн., сплату витрат на судовий збір для подання позовних заяв, апеляційних, касаційних скарг на судові рішення та витрати виконавчого провадження – 24,8 тис. грн., інформаційне забезпечення, публікацію оголошень, рекламу, інше – 33,1 тис. грн., створення, придбання та обслуговування програмного забезпечення – 3,1 тис. грн., відведення земельних ділянок, отримання кадастрових довідок – 110,4 тис. грн., на оплату комунальних послуг та інших витрат, пов'язаних з експлуатацією адміністративних будівель та споруд по бул. Шевченка, 117 та бул. Шевченка, 307 – 2009,2 тис. грн. (з них енергоносії – 990,7 тис. грн.);

- по **Програмі підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів у місті Черкасах на 2016-2020 роки**, затвердженої рішенням міської ради від 20.09.2016 № 2-906 (головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), уточнені річні призначення становлять 426,8 тис. грн. Касові видатки склали 243,9 тис. грн., або 57,1 відс. до уточненого річного плану. Кошти використані на: проведення енергоаудитів будівель бюджетних установ – 60,0 тис. грн., відшкодування половини відсоткової ставки банку за кредитами населення на енергозберігаючі заходи – 85,1 тис. грн., обслуговування програмного забезпечення для моніторингу та аналізу споживання енергоресурсів – 39,6 тис. грн., відзначення «Дня енергії» – 9,2 тис. грн., просвітницьку кампанію щодо освідомленості населення про енергозбереження та енергоефективність – 50,0 тис. грн.;

- по **Програмі розроблення стратегічного плану розвитку м.Черкаси до 2030 року на 2017-2020 роки**, затвердженої рішенням міської ради від 16.06.2017 № 2-2203 (головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), уточнені річні призначення становлять 200,0 тис. грн. Касові видатки склали 200,0 тис. грн. 100,0 відс. до уточненого річного плану. Кошти використані на: проведення аудиту та соціологічних досліджень – 180,0 тис. грн., оплату послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції – 20,0 тис. грн.;

- по **міській Програмі здійснення заходів, що не могли бути передбачені під час складання бюджету, та порядок надання матеріальної допомоги громадянам міста**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 17.03.2015 № 2-1096 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені

призначення становлять 367,5 тис. грн. Касові видатки склали 292,4 тис. грн., або 79,6 відс. до уточненого річного плану. Кошти використані на: проведення обов'язкових платежів – 220,5 тис. грн. (сплата членських внесків Асоціації міст України – 170,5 тис. грн. та Асоціації енергоефективні міста України – 50,0 тис. грн.), видатки з фонду міського голови згідно розпоряджень міського голови – 65,4 тис. грн., видатки з фонду депутатів міської ради згідно розпорядження міського голови – 6,5 тис. грн.;

- по **міській Програмі організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову військову службу у 2017-2021**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 16.12.2016 № 2-1528 (головний розпорядник коштів - департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені призначення становлять 461,8 тис. грн. Касові видатки склали 461,5 тис. грн., або 99,9 відс. до уточненого річного плану. Кошти використані на: виплату заробітної плати і нарахування – 390,4 тис. грн., оренду службового автомобіля – 10,1 тис. грн., придбання канцтоварів та витратних матеріалів для оргтехніки – 25,1 тис. грн., придбання господарських товарів – 0,7 тис. грн., придбання паливно-мастильних матеріалів – 30,7 тис. грн., телекомунікаційні послуги, абонплату – 4,5 тис. грн.;

- по **міській цільовій Програмі сприяння діяльності органів самоорганізації населення міста Черкаси на 2017-2021**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 16.12.2016 № 2-1497 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені призначення становлять 2999,5 тис. грн. Касові видатки склали 2854,3 тис. грн., або 95,2 відс. до річного плану. Кошти використані на: виплату заробітної плати та нарахування головам та секретарям ОСН міста Черкаси – 2236,9 тис. грн., оплату спожитих енергоносіїв та комунальних послуг – 337,8 тис. грн., придбання канцтоварів, господарських товарів (в т.ч. вогнегасників), аптечок (в т.ч. оновлення медпрепаратів), побітових товарів та інше – 44,7 тис. грн., оплату послуг зі страхування приміщень – 17,2 тис. грн., оплату послуг зв'язку та Інтернет – 18,8 тис. грн., оренду приміщень – 1,1 тис. грн., утримання дитячих та спортивних майданчиків – 35,1 тис. грн., оплату послуг СУБ, вивезення сміття – 38,6 тис. грн., обслуговування системи сигналізації – 8,4 тис. грн., обслуговування оргтехніки, ремонт комп'ютерів, заправку картриджів – 8,2 тис. грн., придбання бланків довідок – 16,6 тис. грн., придбання комп'ютерної та оргтехніки – 77,9 тис. грн., придбання матеріалів для гуртків та секцій – 13,0 тис. грн.;

- по **Програмі забезпечення правопорядку в м. Черкаси на 2016-2020 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 13.05.2016 № 2-579 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені призначення становлять 40,0 тис. грн. Касові видатки склали 4,0 тис. грн., або 10,0 відс. до уточненого плану. Кошти використані на послуги з технічного обслуговування та ремонту телекомунікаційного обладнання – 4,0 тис. грн.;

- по **Програмі фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2016 – 2020 роки**, затвердженої рішенням міської ради від 13.09.2016 № 2-899 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені призначення становлять 1153,3 тис. грн. Касові видатки склали 1047,5 тис. грн., або 90,8 відс. до уточненого плану. Кошти використані на: виплату щомісячної грошової винагороди в розмірі двох прожиткових мінімумів особам, яким присвоєно почесне звання «Почесний громадянин міста Черкаси» – 79,8 тис. грн., виплату грошової винагороди особам, які нагороджені пам'ятним знаком «За заслуги перед містом Черкаси» відповідного ступеня – 259,6 тис. грн., виготовлення: медалі «За сумлінну працю», футляра для неї та свідоцтва – 2,0 тис. грн., виготовлення: нагрудного знака «За мужність і героїзм», футляра для нього та свідоцтва – 79,0 тис. грн., оплату цінних подарунків міського голови – 178,6 тис. грн., нанесення гравіювання (чи інший спосіб нанесення символіки м. Черкаси) на цінні подарунки – 11,4 тис. грн., придбання рамок для грамот, подяк, вітальних адрес Черкаського міського голови, вітань Черкаської міської ради, її виконавчого комітету – 67,2 тис. грн., придбання букетів квітів для вручення особам, яких нагороджують – 49,3 тис. грн., придбання нагородних бланків (грамот, подяк, вітальних адрес), значків, папок (зокрема, вітальних, з державною символікою), листівок міського

голови, конвертів, поштових марок – 65,7 тис. грн., виготовлення свідоцтва про нагородження пам'ятним знаком "За заслуги перед містом Черкаси", фотопортрета, інформаційної таблички, інформаційного стенда з узагальненою інформацією про нагороджених – 15,0 тис. грн., виготовлення почесних відзнак та нагрудних знаків «Почесний громадянин міста Черкаси», футлярів для них, посвідчень про нагородження, фотопортретів, інформаційних табличок, інформаційного стенда з узагальненою інформацією про нагороджених почесною відзнакою – 2,3 тис. грн., оплату одноразової грошової винагороди тренерам – жителям м. Черкаси, які виховали чемпіонів та призерів Олімпійських чи Паралімпійських ігор (у розмірі 20 тис. грн.) – 40,0 тис. грн., друк збірки інформаційних і фотоматеріалів «Пам'ять серця» – 197,6 тис. грн.;

- по **Програмі забезпечення діяльності загонів оборони міста Черкаси та волонтерських організацій, залучених до оборони м. Черкаси на 2015-2017 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 22.01.2015 № 2-677 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), річні призначення становлять 381,3 тис. грн. Касові видатки склали 333,3 тис. грн., або 87,4 відс. до річного плану. Кошти використані на створення належних умов для діяльності волонтерських організацій, залучених до оборонної роботи;

- по **Програмі Громадський бюджет міста Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 20.08.2015 № 2-1453 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), річні призначення становлять 60,0 тис. грн. Касові видатки склали 54,2 тис. грн., або 90,3 відс. до річного плану. Кошти використані на: придбання подарунків переможцям та учасникам – 15,1 тис. грн., виготовлення Сіті-лайтів з рекламою, інформаційних флаєрів, плакатів, афіш, плакатів на стенд – 10,6 тис. грн., оброблення даних та розміщення інформації на офіційному веб-порталі Черкаської міської ради з метою забезпечення проведення голосування за проекти Громадського бюджету – 10,0 тис. грн., поклейку біл-бордів – 1,5 тис. грн., інші видатки – 17,0 тис. грн.;

- по **Комплексній програмі підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси на 2015-2017 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 22.01.2015 № 2-676 (із змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), річні призначення становлять 81,6 тис. грн. Касові видатки склали 58,7 тис. грн., або 71,9 відс. до річного плану. Кошти використані на транспортування загиблих та поховання учасників АТО;

- по **Програмі розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в м. Черкаси на 2016-2018 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 31.03.2016 року № 2-424 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент архітектури та містобудування ЧМР), уточнені призначення становлять 594,4 тис. грн. Касові видатки склали 91,0 тис. грн., або 15,3 відс. до річного плану. Кошти використані на: виготовлення документації із землеустрою щодо впорядкування територій для містобудівних потреб (для учасників АТО) – 64,3 тис. грн., розроблення документації із землеустрою щодо встановлення (відновлення) меж земельних ділянок в натурі (на місцевості) – 6,0 тис. грн., розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки в постійне користування по вул. Героїв Дніпра під розміщення спортивного закладу (Льодового Палацу) – 10,0 тис. грн., розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки орієнтовною площею 1,038 га в постійне користування по вул. Героїв Дніпра, 87 під розміщення дошкільного навчального закладу – 10,7 тис. грн.;

- по **Програмі розвитку дизайну міського середовища та зовнішньої реклами у м. Черкаси на 2016-2018 роки**, затвердженої рішенням міської ради від 15.03.2016 № 2-281 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури та містобудування ЧМР) уточнені річні призначення становлять 49,0 тис. грн. Касові видатки склали 18,0 тис. грн., або 36,7 відс. до річного плану. Кошти використані на обслуговування та модернізацію електронної бази даних розміщених на території міста рекламних конструкцій – 18,0 тис. грн.;

- по **Програмі розроблення містобудівної документації у м. Черкаси на 2016-2020 роки**, затвердженої рішенням міської ради від 13.05.2016 № 2-586 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент архітектури та містобудування ЧМР) уточнені річні

призначення становлять 190,0 тис. грн. Касові видатки не проводились;

- по **Програмі впорядкування тимчасових споруд і зовнішньої реклами на території міста Черкаси на 2017-2019**, затвердженої рішенням міської ради від 17.11.2016 № 2-1305 (головний розпорядник коштів – управління інспектування ЧМР) уточнені річні призначення становлять 200,0 тис. грн. Касові видатки не проводились;

- по **Програмі забезпечення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, закладів роботи з молоддю**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 16.12.2016 № 2-1509 (головний розпорядник коштів – департамент освіти та гуманітарної політики), уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 1175,4 тис.грн., касові видатки склали 1004,4 тис.грн., або 85,5 відс. до уточнених річних призначень. За 2017 рік проведено медичних профілактичних оглядів 6712 од. та 4648 од. лабораторних досліджень. Орієнтовна вартість одного медичного обстеження склала 114,78 грн., одного лабораторного дослідження – 50,34 грн;

- на виконання **обласної Програми «Надання медичної допомоги хворим нефрологічного профілю» на 2014-2017 роки**, затвердженої рішенням Черкаської обласної ради від 19.09.2014 № 34-5/VI, в міському бюджеті на 2017 рік передбачені видатки в сумі 8768,8 тис.грн., з них за рахунок субвенції з обласного бюджету – 6325,7 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент охорони здоров'я та медичних послуг ЧМР). Касові видатки станом на 01.01.2018 р. склали 6517,6 тис.грн., або 74,3 відс. до уточненого річного плану, з них за рахунок субвенції з обласного бюджету – 6325,7 тис.грн.;

- по **Програмі для забезпечення виконання рішень суду на 2017-2020 роки**, затвердженої рішенням міської ради від 12.05.2017 № 2-1995 (головний розпорядник коштів – департамент соціальної політики ЧМР) уточнені річні призначення становлять 926,2 тис. грн. Касові видатки склали 926,2 тис. грн., або 100,0 відс. до плану поточного року. Кошти використані на: погашення заборгованості (згідно рішення суду) перед ПАТ “Укртелеком” за надані підприємством пільги з послуг зв'язку, яка виникла у 2015 році через недофінансування відповідної субвенції з державного бюджету – 912,5 тис.грн; погашення заборгованості, що підлягала безспірному списанню по судовим витратам – 13,7 тис. грн.

#### *Заборгованість*

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2018 складає 128,1 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на 01.01.2018 відсутня.

По спеціальному фонду бюджету (бюджету розвитку) уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 8459,5 тис.грн., касові видатки склали 6465,6 тис.грн., або 76,4 відс. до річного плану, у тому числі:

- по **Програмі сприяння діяльності органів самоорганізації населення міста Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 16.12.2016 № 2-1497 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), річні призначення на 2017 рік становлять 3579,8 тис.грн., касові видатки склали 3361,5 тис.грн., або 93,9 відс. до річного плану. Кошти використані на: капітальний ремонт у приміщеннях комітетів самоорганізації населення м.Черкаси – 3219,2 тис.грн.; придбання комп'ютерної та оргтехніки для комітетів самоорганізації населення м. Черкаси – 142,3;

- по **Програмі розроблення містобудівної документації в м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 13.05.2016 № 2-586 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури та містобудування ЧМР), річні призначення становлять 884,5 тис.грн. Касові видатки склали 534,5 тис.грн., або 60,4 відс. до річного плану. Кошти використані на: внесення змін до генерального плану міста Черкаси (Актуалізація) – 187,5 тис.грн.; розроблення та затвердження детального плану території набережної від вантажного порту до вул. Сержанта Жужоми в місті Черкаси – 229,5 тис.грн.; розроблення та затвердження детального плану території набережної від парку по вулиці Сержанта Жужоми до автодороги Н-16 в місті Черкаси – 117,5 тис.грн.;

- по **Програмі розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в**



**м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 31.03.2016 року № 2-424 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури та містобудування ЧМР), річні призначення на 2017 рік становлять 58,0 тис.грн. Касові видатки склали 9,7 тис.грн., або 16,7 відс. до річного плану. Кошти використані на: організацію продажу земельних ділянок шляхом викупу;

- по **Програмі розвитку дизайну міського середовища та зовнішньої реклами у м.Черкаси**, затвердженої рішенням міської ради від 15.03.2016 № 2-281 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури та містобудування ЧМР), річні призначення на 2017 рік становлять 367,0 тис.грн. Касові видатки склали 337,0 тис.грн., або 91,8 відс. до річного плану. Кошти використані на: придбання та встановлення міні-моделей архітектурних пам'яток (будівля по вул. Хрещатик, 251 та будівля по вул. Хрещатик, 214) – 196,0 тис.грн.; придбання та встановлення уніфікованої системи позначок туристичних об'єктів, інформаційних стендів, вказівників, що вказують напрямок та відстань до об'єктів туристичної інфраструктури – 96,0 тис.грн.; придбання та встановлення елементів благоустрою (інсталяцій, в районі зоопарку) на опорах ЛЕП – 45,0 тис.грн.;

- по **міській Програмі управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 20.09.2016 № 2-937 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), річні призначення на 2017 рік становлять 3526,0 тис.грн. Касові видатки становлять 2178,7 тис.грн., або 61,8 відс. до річного плану. Кошти використані на: капітальний ремонт будівлі по вул. Кобзарська, 1 для розміщення кризового центру для жінок-жертв насильства (з ПКД) – 248,1 тис.грн.; капітальний ремонт приміщень нежитлової будівлі по вул. Небесної Сотні, 3 в м. Черкаси, додаткові роботи (з ПКД) – 177,4 тис.грн.; капітальний ремонт покрівлі адміністративної будівлі по бул. Шевченка, 307 (з ПКД) – 457,8 тис.грн.; капітальний ремонт приміщень адміністративної будівлі по бул. Шевченка, 307 (з ПКД) – 6,6 тис.грн.; капітальний ремонт покрівлі адміністративної будівлі по бул. Шевченка, 117 (з ПКД) – 460,8 тис.грн.; капітальний ремонт покрівлі (аварійний стан) нежитлової будівлі по вул. 30 річчя Перемоги, 26 (з ПКД) – 100,0 тис.грн.; капітальний ремонт приміщень станції швидкої допомоги по вул. О.Дашковича, 41, 40-42 (з ПКД) – 449,0 тис.грн.; капітальний ремонт покрівлі приміщення по вул. Нарбутівська, 279 (з ПКД) – 79,0 тис.грн.; капітальний ремонт покрівлі нежитлового приміщення по вул. Репіна, 12/1 (з ПКД) – 200,0 тис.грн.

На виконання заходів передбачених Програмою соціально-економічного та культурного розвитку міста Черкаси на 2017-2019 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 13.02.2017 № 2-1613, річні призначення становлять 44,2 тис.грн. Касові видатки склали 100,0 відс. до річного плану. Кошти використані на капітальний ремонт адміністративної будівлі по бул. Шевченка, 117 (з ПКД).

#### *Заборгованість*

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду (бюджету розвитку) на 01.01.2018 відсутні.

*Детальний перелік всіх міських Програм, які фінансуються за рахунок коштів міського бюджету у поточному році наведений у додатку 4 до інформації про використання коштів міського бюджету (пояснюючої до звіту про виконання міського бюджету м.Черкаси за 2017 рік), що додається.*

#### **«Видатки на реалізацію програм допомоги і грантів міжнародних фінансових організацій та Європейського Союзу» (КПКВКМБ 8590)**

У 2017 році в рамках реалізації проекту співпраці з регіональним Екологічним Центром країн Центральної та Східної Європи (РЕЦ) «Місцеві ініціативи задля сталого розвитку України – LINK» між РЕЦ та Черкаською міською радою укладено Грантову угоду про співробітництво щодо реалізації пріоритетного Проекту під назвою «Встановлення сучасного LED-освітлення в будівлях бюджетних установ та влаштування системи геліоколекторів для забезпечення гарячого водопостачання у дошкільному начальному закладі».

Згідно з умовами Грантової угоди Проект має бути реалізований за рахунок грантових коштів, наданих РЕЦ в сумі 30,0 тис.євро (двома платежами по 15,0 тис.євро) та співфінансування з міського бюджету не менше 30,0 тис.євро.

З метою реалізації Проекту по департаменту освіти та гуманітарної політики передбачено видатки в сумі 1943,2 тис.грн., в т.ч.:

за рахунок коштів міського бюджету (загальний фонд) в сумі 1000,0 тис.грн.- на придбання світлодіодних ламп в будівлях закладів освіти, касові видатки склали 169,5 тис.грн. або 16,95 відс. до річного плану;

за рахунок грантових коштів (спеціальний фонд) в сумі 943,2 тис.грн. - на придбання геліоколектора для ДНЗ №91. Касові видатки не проводилися. Станом на 01.01.2018 залишок грантових коштів на рахунку міського бюджету складає 480,8 тис.грн. (перша частина гранту).

**Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, надання громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла (КПКВКМБ 8108)**

У 2017 році на фінансування витрат, пов'язаних з наданням та обслуговуванням кредитів Черкаським регіональним управлінням ДСФУ «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» передбачені видатки 406,3 тис.грн., у т.ч. по загальному фонду в сумі 325,1 тис.грн. та по спеціальному фонду в сумі 81,2 тис.грн. За 2017 рік касові видатки склали 395,4 тис.грн., у т.ч. по загальному фонду - 325,1 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану, по спеціальному фонду - 70,3 тис.грн., або 86,6 відс. до уточненого річного плану, з них:

- по **Програмі молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси на 2014-2017 роки**, затвердженої рішенням міської ради від 26.12.2013 №4-432 (зі змінами) (головний розпорядник коштів – департамент освіти та гуманітарної політики) у 2017 році передбачено 118,0 тис.грн., у т.ч. по загальному фонду - 36,8 тис.грн., по спеціальному фонду – 81,2 тис.грн. Касові видатки склали 107,1 тис.грн, у т.ч. по загальному фонду - 36,8 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану, по спеціальному фонду – 70,3 тис.грн., або 86,6 відс. до уточненого річного плану.

- по **Програмі пільгового житлового кредитування учасникам антитерористичної операції та членам їх сімей в м. Черкаси на 2016-2020 роки**, затвердженої рішенням міської ради від 20.09.2016 №2-936 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу) у 2017 році передбачені видатки, що пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла, у сумі 288,3 тис.грн, касові видатки склали 288,3 тис.грн., або 100,0 відс. до річного плану.

Станом на 01.01.2018 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

**КРЕДИТУВАННЯ**

**«Виконання Автономною Республікою Крим чи територіальною громадою міста гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії» (КПКВКМБ 7480)**

По спеціальному фонду (бюджет розвитку) для забезпечення виконання Черкаською міською радою гарантійних зобов'язань з платежів, термін сплати яких настає у поточному році, уточнені річні призначення становлять 17178,9 тис.грн. та передбачені по КП «Черкасиводоканал» за кредитом на реалізацію інвестиційного проекту «Модернізація водопровідних та каналізаційних насосних станцій» в рамках спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Розвиток міської інфраструктури».

У зв'язку з невиконанням КП «Черкасиводоканал» своїх зобов'язань за договором субкредитування, залученим під місцеві гарантії, Черкаською міською радою, згідно з

вимогами Міністерства фінансів України, виконані гарантійні зобов'язання у повному обсязі - 16714,4 тис.грн.

Станом на 01.01.2018 прострочена заборгованість КП «Черкасиводоканал» перед територіальною громадою за кредитами, залученими під місцеві гарантії, становить 11064,4 тис.грн.

**«Повернення коштів, наданих із бюджету Автономної Республіки Крим чи місцевого самоврядування для виконання Автономною Республікою Крим чи територіальною громадою міста гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії» (КПКВКМБ 7490)**

Кошти, надані із міського бюджету (бюджет розвитку) для виконання гарантійних зобов'язань за КП «Черкасиводоканал», повернуті підприємством до міського бюджету в сумі 5650,0 тис.грн., що становить 33,8 відс. до загального обсягу гарантійних зобов'язань, виконаних Черкаською міською радою за підприємство.

**«Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла» (КПКВКМБ 8103)**

У 2017 році на Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла Черкаським регіональним управлінням ДСФУ «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» передбачені видатки в сумі 11581,2 тис.грн., у т.ч. по загальному фонду – 10225,6 тис.грн., по спеціальному фонду – 1355,5 тис.грн. За 2017 рік касові видатки склали по загальному фонду 10225,6 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану; по спеціальному фонду – 1171,4 тис.грн., або 86,4 відс. до уточненого річного плану, з них:

По Програмі молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси, затвердженій рішенням міської ради від 26.12.2013 № 4-432 (зі змінами), передбачені видатки на 2017 рік по загальному фонду - 614,7 тис.грн, по спеціальному фонду – 1 355,5 тис.грн. За 2017 рік касові видатки склали по загальному фонду – 614,7 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану; по спеціальному фонду – 1 171,4 тис.грн., або 86,4 відс. до уточненого річного плану.

По видатках на молодіжне житлове кредитування рахується кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 7178,1 тис.грн. за коштами, наданими Черкаському регіональному відділенню Державної спеціалізованої установи «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» для кредитування молодих сімей на будівництво, і неповернутими до міського бюджету.

По спеціальному фонду кредиторська заборгованість 4 777,2 тис.грн.

Станом на 01.01.2018 року дебіторська заборгованість по загальному фонду складає 7 178,1 тис.грн., по спеціальному фонду – 4 777,2 тис.грн. (зобов'язання позичальників за отриманими кредитами).

По Програмі пільгового житлового кредитування учасникам антитерористичної операції та членам їх сімей в м.Черкаси на 2016-2020 роки, яка затверджена рішенням Черкаської міської ради від 20.09.2016 № 2-936, по загальному фонду передбачені видатки у 2017 році на надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла у сумі 9610,9 тис.грн. Касові видатки склали 9610,9 тис.грн., або 100,0 відс. річного плану.

По видатках на надання пільгового довгострокового кредиту учасникам антитерористичної операції та членам їх сімей рахується кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 7191,1 тис.грн. за коштами, наданими Черкаському регіональному відділенню Державної спеціалізованої установи «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» для кредитування на будівництво (реконструкцію) та придбання житла, і неповернутими до міського бюджету.

Станом на 01.01.2018 дебіторська заборгованість по загальному фонду складає 7191,1 тис.грн. (зобов'язання позичальників за отриманими кредитами).

**«Повернення коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла» (КПКВКМБ 8104)**

За 2017 рік надходження до спеціального фонду склали 983,0 тис.грн., в тому числі:

- по **Програмі молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси**, уточнений план надходження коштів до спеціального фонду за рахунок повернення кредитів, наданих громадянам на будівництво житла для молодих сімей в минулих роках на 2017 рік передбачений у сумі 613,1 тис.грн. Станом на 01.01.2018 року фактичні надходження склали 860,5 тис.грн., або 140,3 відс. до уточненого річного плану. Перевиконання планового обсягу по поверненню відбулося в зв'язку з довгостроковим погашенням 2 кредитів.

- по **Програмі пільгового житлового кредитування учасникам антитерористичної операції та членам їх сімей в м.Черкаси на 2016-2020 роки** до спеціального фонду було повернуто 122,5 тис.грн.

Також, за 2017 рік від повернення позик, які надавались у минулі періоди на будівництво житлово-будівельним кооперативам відповідно до постанови КМУ від 20.10.1992 № 593 «Про подальший розвиток житлово-будівельної кооперації» (строк погашення до 2025 року) до спеціального фонду надійшло коштів у сумі 19,4 тис.грн.

**«Надання кредитів підприємствам, установам, організаціям» (КПКВКМБ 8105)**

Заборгованість по кредитних коштах, наданих у минулі періоди на будівництво житлово-будівельних кооперативів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 20.10.1992 № 593 «Про подальший розвиток житлово-будівельної кооперації», станом на 01.01.2018 року склали 7,2 тис.грн. по ЖБК-120.

**ФІНАНСУВАННЯ**

За 2017 рік міський бюджет виконаний з **дефіцитом** у сумі 93 561,3 тис.грн., при планованому дефіциті у розмірі 151 387,9 тис.грн.

В тому числі по **загальному фонду бюджет виконаний з профіцитом** у сумі 431 523,4 тис.грн. (у зв'язку із збільшенням на кінець звітного періоду залишку коштів міського бюджету на 3 181,1 тис.грн. та передачею коштів із загального фонду до бюджету розвитку в сумі 428 342,3 тис.грн.), при планованому профіциті у розмірі 403 145,8 тис.грн.

На 01.01.2018 року залишок коштів загального фонду міського бюджету склав 52 944,2 тис.грн. (в тому числі за рахунок медичної, освітньої субвенцій та субвенції на соціально-економічний розвиток територій з державного бюджету – 23 475,4 тис.грн.), що на 3 181,1 тис.грн.(6,4 %) більше в порівнянні з початком року.

По **спеціальному фонду міський бюджет виконаний з дефіцитом** у сумі 525 084,7 тис.грн. (у зв'язку із зменшенням на кінець звітного періоду залишків коштів на рахунках бюджетних установ на 1 864,2 тис.грн., зменшенням залишку коштів міського бюджету на 94 990,7 тис.грн., погашенням позик в сумі 1 856,6 тис.грн., отриманням позик наданих міжнародними фінансовими організаціями в сумі 5 472,0 тис.грн. та передачею коштів із загального фонду до бюджету розвитку в сумі 428 342,3 тис.грн.). при планованому дефіциті у сумі 554 533,7 тис.грн.

Залишок коштів спеціального фонду міського бюджету станом на 01.01.2018 року склав 6 484,8 тис.грн. (в тому числі за рахунок коштів бюджету розвитку – 3 397,2 тис.грн., з них кредитні кошти НЕФКО – 1083,8 тис.грн.; субвенції на соціально-економічний розвиток територій з державного бюджету 807,4 тис.грн), що на 94 990,9 тис.грн. менше в порівнянні з початком року.

З метою підвищення енергоефективності в освітніх закладах міста, а саме: проведення термомодернізації трьох шкіл міста: гімназії № 9, ЗОШ № 21 та ЗОШ № 26 між Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО) та Черкаською міською радою укладено кредитний договір №7/15 від 15.12.2015 про надання кредиту на загальну суму до 9 120,0 тис.грн. з процентною ставкою 3% річних, терміном на 5 років. Відповідно до умов запозичення кредит надається у три транші: I транш - 2736,0 тис.грн., II транш - 5472,0 тис.грн., III транш - 912,0 тис.грн. Упродовж 2017 року отримано кошти другого траншу в сумі 5472,0 тис.грн. Враховуючи безвідкличне скасування третього траншу, загальна сума

вибраного кредиту в рамках Кредитного договору складає 8208,0 тис.грн. Станом на 01.01.2018 р., згідно із графіком повернення кредиту погашено частину кредиту у сумі 2027,6 тис.грн., в т.ч. у 2017р. - 1856,6 тис.грн. Обсяг боргових зобов'язань з повернення отриманого та непогашеного кредиту станом на 01.01.2018 складає 6180,4 тис.грн.

Враховуючи наявність на рахунках міського бюджету вільних залишків коштів, частина їх розміщується на депозитних рахунках в державних банківських установах відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 12.01.2011 № 6 «Про Порядок розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках» (зі змінами).

Відповідно до рішення Черкаської міської ради від 17.11.2016 №2-1259 «Про розміщення тимчасово вільних коштів бюджету міста на вкладних (депозитних) рахунках у банках у 2017 році» департаменту фінансової політики Черкаської міської ради надано дозвіл здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на вкладних (депозитних) рахунках у банках згідно порядку, визначеного Кабінетом Міністрів України.

Між департаментом фінансової політики Черкаської міської ради та публічним акціонерним товариством КБ «Приватбанк» укладено договори банківських строкових вкладів: від 05.01.2017 року №WWSUF5 з процентною ставкою за депозитом - 20,0 відсотків річних та від 07.07.2017 №718395 з процентною ставкою за депозитом – 12,5 відсотків річних. Строк розміщення депозиту - до 20.12.2017 року.

Протягом 2017 року на депозитних рахунках було розміщено тимчасово вільні кошти на загальну суму 768 219,2 тис.грн., отримано доходу за 2017 рік в сумі 27 997,6 тис.грн.

**Директор департаменту фінансової політики**

**Н. В. Джуган**