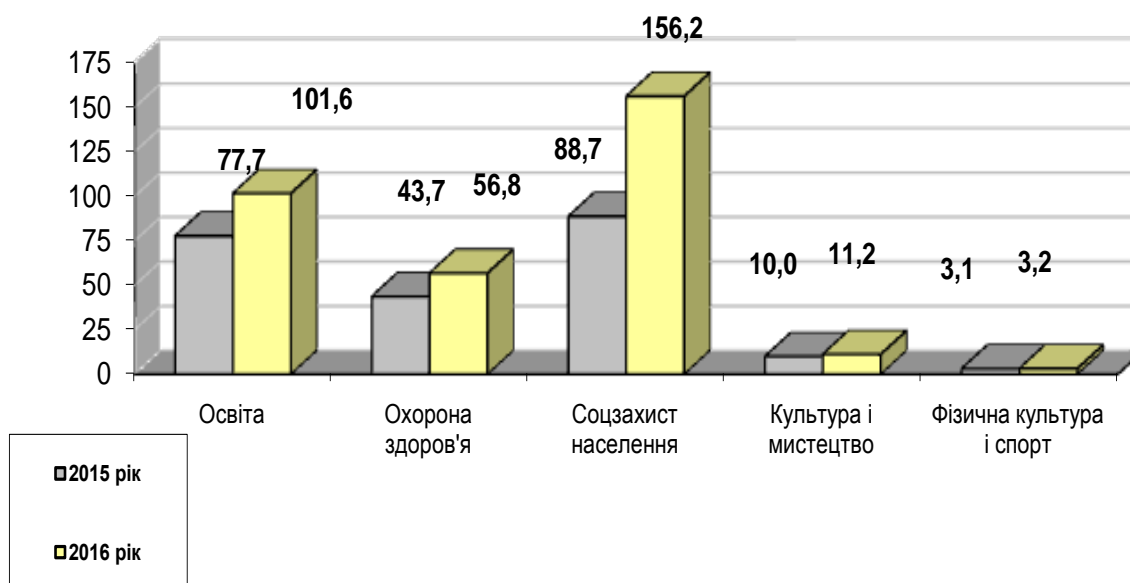


ІНФОРМАЦІЯ
про використання коштів міського бюджету
(пояснююча до звіту про виконання
міського бюджету м. Черкаси за I квартал 2016 року)

Міський бюджет за I квартал 2016 року виконано: **по доходах** у сумі 487746,4 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 459367,3 тис.грн., по спеціальному фонду – 28379,1 тис.грн.; **по видатках** у сумі 400017,2 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 380766,6 тис.грн., по спеціальному фонду – 19250,6 тис.грн.; **по кредитуванню** у сумі – 465,5 тис.грн., в тому числі обсяг надання кредитів – 854,3 тис.грн. (з них по загальному фонду – 568,7 тис.грн., по спеціальному фонду – 285,6 тис.грн.), повернення кредитів, наданих у минулих роках склав – («мінус») 388,8 тис.грн. (з них по спеціальному фонду – («мінус») 388,8 тис.грн.); **з перевищенням доходів над видатками** у сумі 87263,7 тис.грн., в т.ч. з перевищенням доходів над видатками по загальному фонду у сумі 78032,0 тис.грн. та з перевищенням доходів над видатками по спеціальному фонду у сумі 9231,7 тис.грн.

В цілому на утримання галузей соціально-культурної сфери за I квартал 2016 року по загальному фонду спрямовано 328956,8 тис.грн., або 24,1 відс. до річного плану та 91,2 відс. до плану I кварталу. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року ці видатки зросли на 105771,8 тис.грн., або на 47,4 відс.

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



В цілому на захищені видатки по загальному фонду за I квартал 2016 року спрямовано 346642,6 тис.грн., або 24,5 відс. до річного плану та 92,0 відс. до плану I кварталу (з них 233668,9 тис.грн., або 24,3 відс. до річного плану та 94,3 відс. до плану I кварталу спрямовано за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів). В порівнянні з відповідним періодом 2015 року по загальному фонду видатки на захищені статті зросли на 111654,3 тис.грн., або на 47,5 відс., у т.ч. захищенні статті видатків за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів зросли на 45,3 відс. (на 72899,5 тис.грн.), видатки на заробітну плату з нарахуваннями (з урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів) збільшилися на 25,8 відс. (на 28121,4 тис.грн.), видатки на медикаменти та харчування (з урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів) збільшилися на 79,4 відс. (на 5187,1 тис.грн.), видатки на енергоносії (з урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів) збільшилися на 24,0 відс. (на 5878,1 тис.грн.).

Питома вага захищених статей видатків в обсязі видатків та кредитування загального фонду за I квартал 2016 року сягнула 90,9 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 48,3 відс.

ДОХОДНА ЧАСТИНА

Відповідно до уточнених планових призначень на 2016 рік передбачено отримати 1946867,0 тис.грн. надходжень, з них до загального фонду – 1855229,9 тис.грн. (в т.ч. податкові та неподаткові надходження – 883900,6 тис.грн., дотації – 4535,2 тис.грн., субвенції – 966794,1 тис.грн.), до спеціального фонду – 91637,1 тис.грн., в т.ч. бюджет розвитку (податки та неподаткові платежі) – 17671,0 тис.грн.

Фактично за I квартал 2016 року до бюджету надійшло 487746,3 тис.грн., або 25,1 відс. до плану на 2016 рік, з них до загального фонду бюджету 459367,2 тис.грн., або 24,8 відс. до плану на 2016 рік та 99,8 відс. до плану на I квартал 2016 року, в т.ч.:

- податкові та неподаткові надходження загального фонду – 220465,8 тис.грн., або 24,9 відс. до плану на 2016 рік та 104,6 відс. до плану на I квартал 2016 року;

- офіційні трансферти загального фонду – 238901,4 тис.грн., або 24,6 відс. до плану на 2016 рік та 95,7 відс. до плану на I квартал 2016 року.

До спеціального фонду надійшло 28379,1 тис.грн., або 31,0 відс. до плану на рік.



Порівняно з I кварталом 2015 року у 2016 році надходження до міського бюджету (з офіційними трансфертами) збільшились на 147932,4 тис.грн., або на 43,5 відс., зокрема:

- надходження до загального фонду збільшились на 134583,8 тис.грн., або на 41,4 відс., у т.ч.:

- податкові та неподаткові надходження збільшились на 73327,6 тис.грн., або на 49,8 відс.;
- офіційні трансферти збільшились на 61256,2 тис.грн., або на 34,5 відс.;

- надходження спеціального фонду збільшились на 13348,6 тис.грн., або на 88,8 відс., у т.ч.:

- податки і збори збільшились на 13761,6 тис.грн., або на 94,1 відс.;
- офіційні трансферти (в 2016 році відсутні) зменшились на 413,0 тис.грн.

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 у I кварталі 2016 року 93,0 відс. загальних надходжень податків та неподаткових платежів загального фонду бюджету м. Черкаси.

Аналіз надходжень до міського бюджету за I квартал 2016 року

тис.грн.

Назва податку	План на 2016 рік	План на I квартал 2016 року	Фактичні надходження за I квартал	Відсоток виконання плану за I квартал
Податок на доходи фізичних осіб	459700,0	105983,3	112281,8	105,9
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	109900,0	20060,4	18270,9	91,1
Місцеві податки і збори, у т.ч.:	270940,0	74150,5	78944,1	106,5

1) податок на майно, у т.ч.:	161400,0	36841,3	40388,1	109,6
<i>податок на нерухоме майно</i>	<i>18500,0</i>	<i>3531,6</i>	<i>4194,9</i>	<i>118,8</i>
<i>плата за землю</i>	<i>140100,0</i>	<i>33107,8</i>	<i>35879,3</i>	<i>108,4</i>
2) єдиний податок	109463,0	37295,2	38612,7	103,5
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів	10000,0	3537,0	3537,4	100,0
<i>Інші надходження (зовнішня реклама, пайова участь за утримання об'єктів благоустрою, повернення коштів бюджетних установ)</i>	<i>4800,0</i>	<i>1008,0</i>	<i>1114,8</i>	<i>110,6</i>
Плата за оренду комунального майна	8500,0	2016,2	2001,5	99,3
Державне мито	7300,0	1373,2	1500,1	109,2
Плата за надання інших адміністративних послуг (міграційної служби, МВС, земельних та лісових ресурсів, сан-епідемічних та фіто-санітарних служб)	9900,0	2139,0	2339,6	109,4
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	500,0	110,0	185,1	168,2
<i>Інші податки і збори (частина чистого прибутку, адміністративний збір за проведення держреєстрації осіб та речових прав на нерухоме майно, адмінштрафи та ін.)</i>	<i>2360,6</i>	<i>451,9</i>	<i>290,5</i>	<i>64,3</i>
Всього доходів	883900,6	210829,5	220465,8	104,6

**Аналіз надходжень податків і зборів
за I квартал 2016 року в порівнянні з надходженнями за I квартал 2015 року**

тис.грн.

Назва податку	Фактичні надходження за I квартал 2015 р.	Фактичні надходження за I квартал 2016 р.	Відхилення (I квартал 2016 рік /2015 рік)	Відсоток виконання за I квартал
Податок на доходи фізичних осіб	78437,5	112281,8	33884,3	143,1
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	-1019,9	185,1	1205,0	
Акцизний податок	10070,5	18270,9	8200,4	181,4
Місцеві податки і збори, у т.ч.:	49979,0	78944,1	28965,10	158,0
1) податок на майно, у т.ч.:	24610,3	40388,1	15777,80	164,1
<i>податок на нерухоме майно</i>	<i>526,3</i>	<i>4194,9</i>	<i>3668,6</i>	<i>797,1</i>
<i>плата за землю</i>	<i>24046,3</i>	<i>35879,3</i>	<i>11833,0</i>	<i>149,2</i>
<i>транспортний податок</i>	<i>37,7</i>	<i>313,9</i>	<i>276,2</i>	<i>832,6</i>
2)Туристичний збір	17,6	24,8	7,20	140,9
3)Єдиний податок	25338,2	38612,7	13274,5	152,4
4)Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справлявся до 1 січня 2015р.	12,9	-81,5	-94,4	
Екологічний податок	1999,9	0	-1999,9	
Плата за оренду комунального майна	1946,1	2001,5	55,4	102,8
Державне мито	2182,0	1500,1	-681,9	68,7
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів	0,0	3537,4	3537,4	
<i>Інші надходження (зовнішня реклама, пайова участь за утримання об'єктів благоустрою, повернення коштів бюджетних установ)</i>	<i>960,5</i>	<i>1114,8</i>	<i>254,3</i>	<i>116,1</i>
Плата за надання інших адміністративних послуг (міграційної служби, МВС, земельних та лісових	2525,6	2339,6	-186,0	92,6

ресурсів, сан-епідемічних та фіто-санітарних служб)				
Інші податки і збори (частина чистого прибутку, адміністративний збір за проведення держреєстрації осіб та речових прав на нерухоме майно, адміністрації та ін.)	57,0	290,5	233,5	509,6
Всього доходів (без офіційних трансфертів)	147138,2	220465,8	73327,6	149,8

Податок на доходи фізичних осіб

За I квартал 2016 року до бюджету надійшло податку на доходи фізичних осіб у сумі 112281,8 тис.грн., або 105,9 відс. до плану за I квартал 2016 року.

В порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження податку на доходи фізичних осіб збільшились на 33844,3 тис.грн., або на 43,1 відс.

Податок на прибуток

За I квартал 2016 року надходження склали 185,1 тис.грн., або 37,0 відс. до плану на 2016 рік та 168,2 відс. до плану за I квартал 2016 року. Основні суми сплатили КП «Черкаська служба чистоти» - 148,9 тис.грн., Міський зоологічний парк – 13,9 тис.грн., КП «СК «Будівельник» - 6,0 тис.грн. В порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження податку на прибуток збільшились на 1205,0 тис.грн., або на 43,1 відс. (в I кварталі 2015 року повернуто КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» податок на прибуток у сумі 1496,3 тис.грн. -переплати минулих періодів).

Крім того, надходження до бюджету частини чистого прибутку склали 94,6 тис.грн., або 43,6 відс. до плану на рік та 185,6 відс. до плану на I квартал 2016 року.

Акцизний податок

Надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів плати за I квартал 2016 року склали 18270,9 тис.грн., або 91,1 відс. до плану на I квартал 2016 року, та 16,6 відс. до плану на 2016 рік.

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.

За I квартал 2016 року надійшло 78944,1 тис.грн. місцевих податків і зборів, що становить 106,5 відс. до плану на I квартал 2016 року та 29,1 відс. до плану на 2016 рік. В розрізі податків надходження наступні:

Назва податку	План на 2016 рік	План на I квартал 2016 року	Фактичні надходження за I квартал	Відхилення до плану за I квартал	Відсоток виконання плану на I квартал	Відсоток виконання плану на 2016 рік
Податок на майно	161400,0	36841,3	40388,1	3546,9	109,6	25,0
<i>ПОДАТОК НА НЕРУХОМЕ МАЙНО, в т.ч.</i>	<i>18500,0</i>	<i>3531,6</i>	<i>4194,9</i>	<i>663,3</i>	<i>118,8</i>	<i>22,7</i>
<i>- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юр. та фіз. особами які є власниками об'єктів житлової нерухомості</i>	<i>2000,0</i>	<i>209,1</i>	<i>156,4</i>	<i>-52,7</i>	<i>74,8</i>	<i>7,8</i>
<i>- Податок на нерухоме майно,</i>	<i>16500,0</i>	<i>3322,5</i>	<i>4038,5</i>	<i>716,0</i>	<i>121,5</i>	<i>24,5</i>

відмінне від земельної ділянки, сплачений юр. та фіз. особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості						
ПЛАТА ЗА ЗЕМЛЮ, в т.ч.	140100,0	33107,8	35879,3	2771,5	108,4	25,6
- Земельний податок з юр. та фіз. осіб	38057,0	9614,0	10893,2	1279,2	113,3	28,6
- Орендна плата(за землю) з юр. та фіз. осіб	102043,0	23493,8	24986,1	1492,3	106,4	24,5
ТРАНСПОРТНИЙ ПОДАТОК з юр. та фіз. осіб	2800,0	201,8	313,9	112,0	155,5	11,2
Туристичний збір	77,0	14,0	24,8	10,8	177,1	32,2
Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справлявся до 1 січня 2015 року	-	-	-81,5			
Єдиний податок	109463,0	37295,2	38612,7	1317,5	103,5	35,3
Всього:	270940,0	74150,5	78944,1	4793,6	106,5	29,1

За І квартал 2016 року надійшло місцевих податків і зборів у сумі 78944,1 тис.грн., що складає 106,5 відс. до плану на І квартал 2016 року.

Основні надходження місцевих податків і зборів за І квартал 2016 року забезпечили:

- **податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки** – 4194,9 тис.грн., що становить 118,8 відс. до плану на І квартал 2016 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 3668,6 тис.грн., або в 8 разів (основні надходження за І квартал 2015 року отримані в квітні 2015 року, тому що податок на нежитлову нерухомість введений з 01.01.2015 року);

- **єдиний податок** – 38612,7 тис.грн., що становить 103,5 відс. до плану на І квартал 2016 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 13274,5 тис.грн., або на 152,4 відс.;

- **плата за землю** – 35879,3 тис.грн., або 108,4 відс. до плану на І квартал 2016 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 11833,1 тис.грн., або на 49,2 відс., що пов'язано з проведенням індексації плати за землю в 2016р. на 43,3 %.

Боржникам по орендній платі за землю за І квартал 2016 року направлено 19 повідомлень на суму 1500,7 тис.грн., до Господарського суду на боржників подано 6 позовних заяв на суму 259,1 тис.грн. (позови знаходяться на розгляді в суді), складено 43 акта звірок взаємних розрахунків з суб'єктами господарювання.

Станом на 01.04.2016 за даними ДПП у м. Черкасах найбільша недоїмка по платі за землю є у наступних підприємств: по земельному податку - ДП «Підприємство «Черкаський державний завод хімічних реактивів» - 2970,9 тис.грн. (триває процедура санації), ВАТ «ЧЗТА» - 2585,4 тис.грн. (банкрут), ПАТ «ЧПЗ» - 2173,3 тис.грн., КП «Аеропорт-Черкаси» Черкаської обласної ради -1585,7 тис.грн., КП «Облпаливо» Черкаської обласної ради -861,9 тис.грн. (триває процедура санації); по орендній платі за землю -ТОВ «ЧПК» - 5024,0 тис.грн. (банкрут), ТОВ «Завод «Строммаш» – 3297,3 тис.грн., ПП «ЮАЛ» – 2488,1 тис.грн.(банкрут), ТОВ «Нікос» 2476,0 тис.грн.(банкрут).

Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових платежів на І квартал 2016 року затверджені у сумі 10510,0 тис.грн.

За І квартал 2016 року надійшло неподаткових платежів у сумі 10672,2 тис.грн., що складає 101,5 відс. до плану на І квартал 2016 року. Основні неподаткові надходження забезпечили:

- **плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів** – 3537,4 тис.грн., що становить 100,0 відс. до плану на І квартал 2016 року, в минулому році тимчасово вільні кошти були розміщені з 28.07.2015р.;

- **плата за оренду цілісних майнових комплексів та іншого майна** – 2001,5 тис.грн., що становить 99,3 відс. до плану на І квартал 2016 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 55,4 тис.грн., або на 2,8 відс.;

- **плата за надання інших адміністративних послуг** – 2339,6 тис.грн., що становить 109,4 відс. до плану на І квартал 2016 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження

зменшились на 189,0 тис.грн., або на 7,5 відс., ці надходження включають в себе плату за послуги Державної міграційної служби, Державного агентства лісових ресурсів, Державної санітарно-епідеміологічної служби, Державного агентства земельних ресурсів, Державної ветеринарної та фітосанітарної служби, УМВС України ;

- **державне мито** – 1500,1 тис.грн., або 109,2 відс. до плану на I квартал 2016 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження зменшились на 681,9 тис.грн., або на 31,3 відс.;

- **інші неподаткові надходження** – 1150,4 тис.грн., або 111,9 відс. до плану на I квартал 2016 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 189,9 тис.грн.; 96,9 відс. цих надходжень забезпечено за рахунок надходження платежів по коду 24060300, в тому числі:

- **плата за розміщення об'єктів зовнішньої реклами** – 712,9 тис. грн., що більше порівняно з відповідним періодом 2015 року на 60,3 тис.грн., або на 9,2 відс.;

- **плата за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою** – 230,4 тис. грн., що менше порівняно з відповідним періодом 2015 року на 9,1 тис.грн., або на 3,8 відс. ;

- **повернення невикористаних бюджетних коштів** – 171,5 тис.грн., що більше порівняно з відповідним періодом 2015 року на 103,2 тис.грн., або в 2,5 рази.

Офіційні трансферти загального фонду

За I квартал 2016 року до загального фонду бюджету міста надійшло офіційних трансфертів на загальну суму 238901,4 тис.грн., що становить 95,7 відс. до плану на I квартал 2016 року та 24,6 відс. до плану на 2016 рік., з них:

- стабілізаційна дотація -907,0 тис.грн., або 100 відс. до плану на I квартал 2016 року;

- 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 – 59970,5 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на I квартал 2016 року;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепlopостачання, водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот – 91503,9 тис.грн., або 89,6 відс. до плану на I квартал 2016 року;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 14,0 тис.грн., або 96,4 відс. до плану на I квартал 2016 року;

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 40821,3 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на I квартал 2016 року;

- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 44470,7 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на I квартал 2016 року;

- інші субвенції – 605,2 тис.грн., або 94,3 відс. до плану на I квартал 2016 року;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги дітям-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках – 608,8 тис.грн., або 94,5 відс. до плану на I квартал 2016 року.

Спеціальний фонд

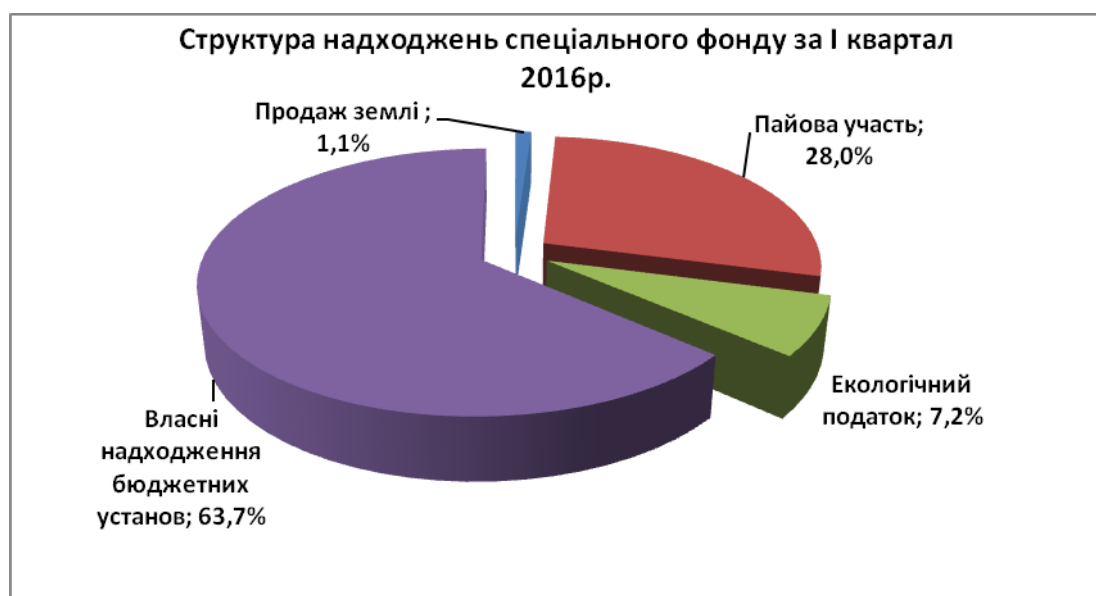
Спеціальний фонд бюджету міста (без трансфертів) складається з наступних видів надходжень:

- екологічний податок;
- відсотки за користування довгостроковим кредитом на будівництво та придбання житла;
- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища;
- власні надходження бюджетних установ;
- кошти бюджету розвитку, який формується за рахунок надходження коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності, коштів від продажу землі, коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту та плати за гарантії, надані міськими радами

Надходження до спеціального фонду за I квартал 2016 року склали 28379,1 тис.грн., або 31,0 відс. до плану на I квартал 2016р. В розрізі податків, зборів та неподаткових платежів та трансфертів

надходження наступні:

Показники	тис.грн.		
	Уточнений план 2016 рік	Фактичні надходження на I квартал 2016 року	Відсоток виконання річного плану
Надходження коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності	4200,0	0,2	0
Надходження коштів від продажу землі	7459,0	318,6	4,3
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	6000,0	7957,1	132,6
Екологічний податок	9500,0	2019,0	21,3
Відсотки за користування довгостроковим кредитом на будівництво та придбання житла	43,0	9,2	21,4
Власні надходження бюджетних установ	64422,1	18071,4	28,1
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)	13,0	3,6	28,1
Всього:	91637,1	28379,1	31,0



Найбільшу питому вагу у загальних надходженнях спеціального фонду у I кварталі 2016 році займають власні надходження бюджетних установ (18071,4 тис.грн.) – 63,7 відс. та надходження від пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту (7957,1 тис.грн.) – 28,0 відс.

ВИДАТКОВА ЧАСТИНА ТА КРЕДИТУВАННЯ

За I квартал 2016 року міський бюджет виконано по видатках та кредитуванню на загальну суму 400482,7 тис.грн. при річному плані 2082734,2 тис.грн., або на 19,2 відс.

В тому числі:

- **видатки по загальному фонду бюджету** склали 380766,6 тис.грн., або 23,8 відс. до річного плану та 89,0 відс. до плану I кварталу (з них за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджету – 234435,3 тис.грн., або 24,2 відс. до річного плану та 94,2 відс. до плану I кварталу);

- **видатки по спеціальному фонду бюджету** склали 19250,6 тис.грн., або 4,3 відс. до річного плану. Видатки бюджету розвитку за I квартал 2016 року склали 3714,6 тис.грн., або 1,0 відс. до річного плану;

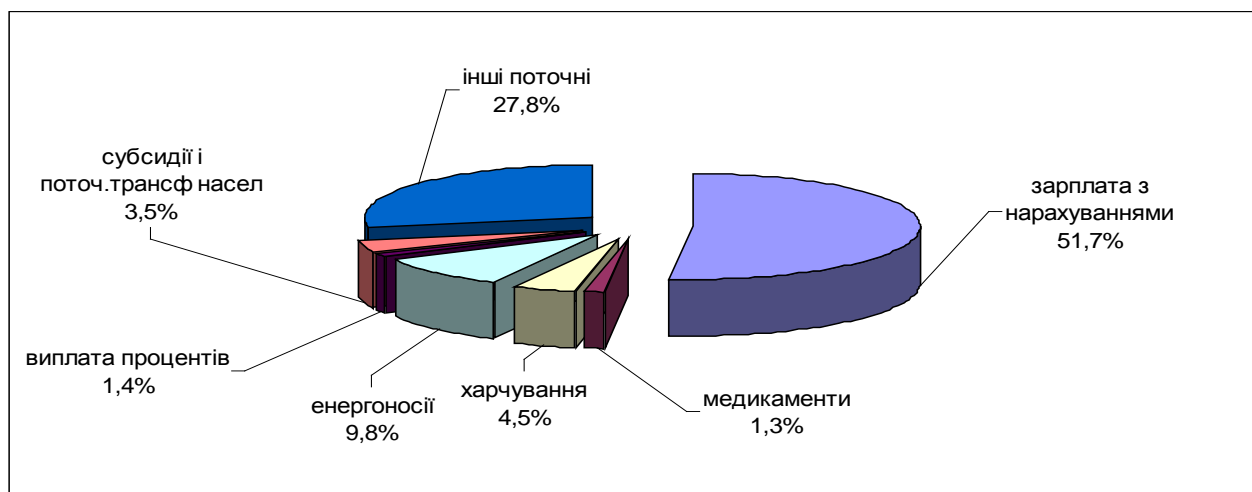
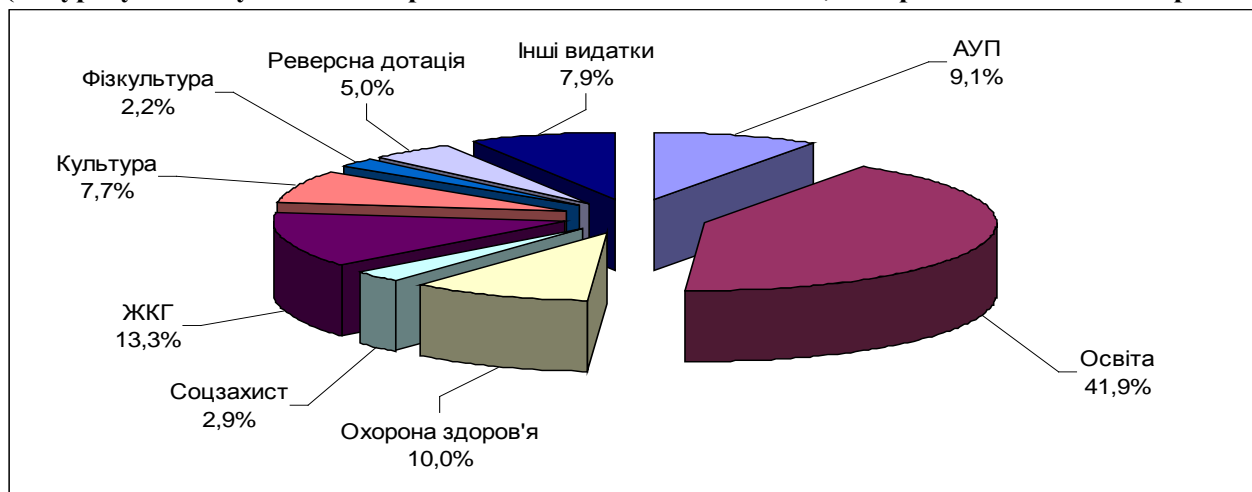
- **надання кредитів громадянам на будівництво та придбання житла** склали 854,3 тис.грн., або 39,4 відс до річного плану, в тому числі по загальному фонду – 568,7 тис.грн., або 100,0 відс. до річного плану, по спеціальному фонду – 285,6 тис.грн., або 17,9 відс. до річного плану;

- **повернення коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво та придбання житла** становить 388,8 тис.грн., в тому числі надходження коштів до спеціального фонду від повернення кредитів, наданих на будівництво житла для молодих сімей, складає 388,8 тис.грн.

В порівнянні з минулим роком загальний обсяг видатків та кредитування за звітний період збільшився на 110761,7 тис.грн., або на 38,2 відс., з них по загальному фонду збільшився на 116679,8 тис.грн., або на 44,1 відс., по спеціальному фонду зменшився на 6325,5 тис.грн., або 24,8 відс. Видатки бюджету розвитку за I квартал 2016 року в порівнянні з відповідним періодом 2015 року зменшилися на 9207,9 тис.грн., або на 71,3 відс.

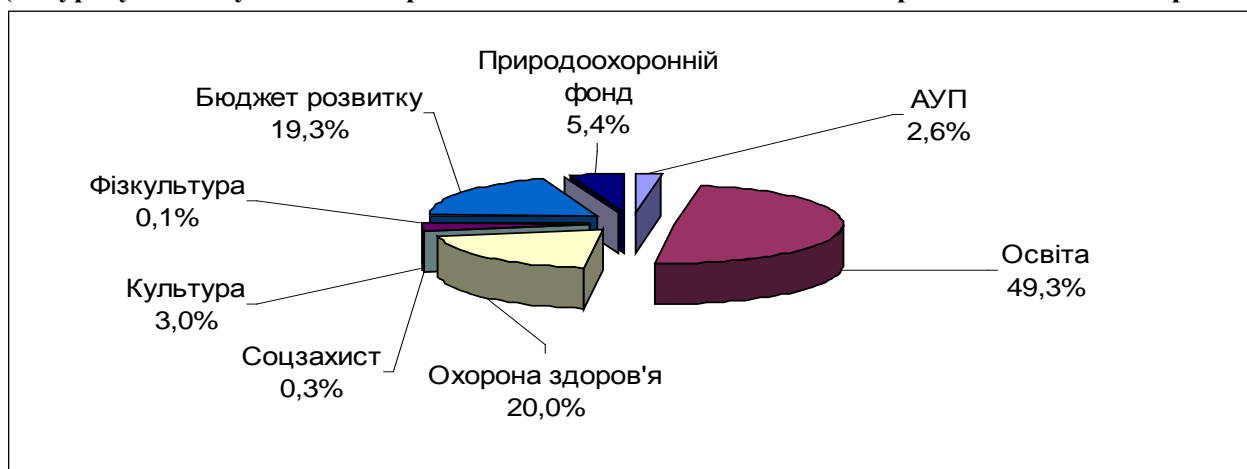
Без урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів на видатки та кредитування по загальному фонду міського бюджету за I квартал 2016 року використано 146900,0 тис.грн., що складає 23,8 відс. до річного плану та 83,3 відс. до плану I кварталу. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року цей показник зріс на 52771,4 тис.грн., або на 35,3 відс.

Структура видатків загального фонду міського бюджету за I квартал 2016 року (без урахування субвенцій з державного і обласного бюджетів, повернення та надання кредитів)



По спеціальному фонду на видатки та кредитування (без урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів, повернення та надання кредитів) використано 19147,4 тис.грн., що складає 3,9 відс. до річного плану. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року цей показник зменшився на 5881,9 тис.грн., або на 23,5 відс.

Структура видатків спеціального фонду міського бюджету за I квартал 2016 року (без урахування субвенцій з державного і обласного бюджетів, повернення та надання кредитів)



За I квартал 2016 року **кредиторська заборгованість по загальному фонду міського бюджету** склала 152 139,1 тис. грн., що на 93 130,2 тис.грн., або в 1,6 разів більше заборгованості на початок 2016 року. 96 % цієї заборгованості – це заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету, що складає 146 122,4 тис. грн. (9 282,8 тис. грн. - 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); 2 353,4 тис. грн. - компенсаційні виплати за пільгові перевезення електротранспортом окремих категорій громадян, 130 749,5 тис. грн. – субвенції з державного бюджету на надання пільг та субсидій на житлово-комунальне господарство, 1095,9 тис. грн. - пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, 11,6 тис. грн. – освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам; 15,9 тис. грн. – медична субвенція з державного бюджету, та 2 613,3 тис. грн. - інші пільги передбачені законодавством України)

Заборгованість по заробітній платі і нарахуваннях на оплату праці працівникам бюджетних установ відсутня

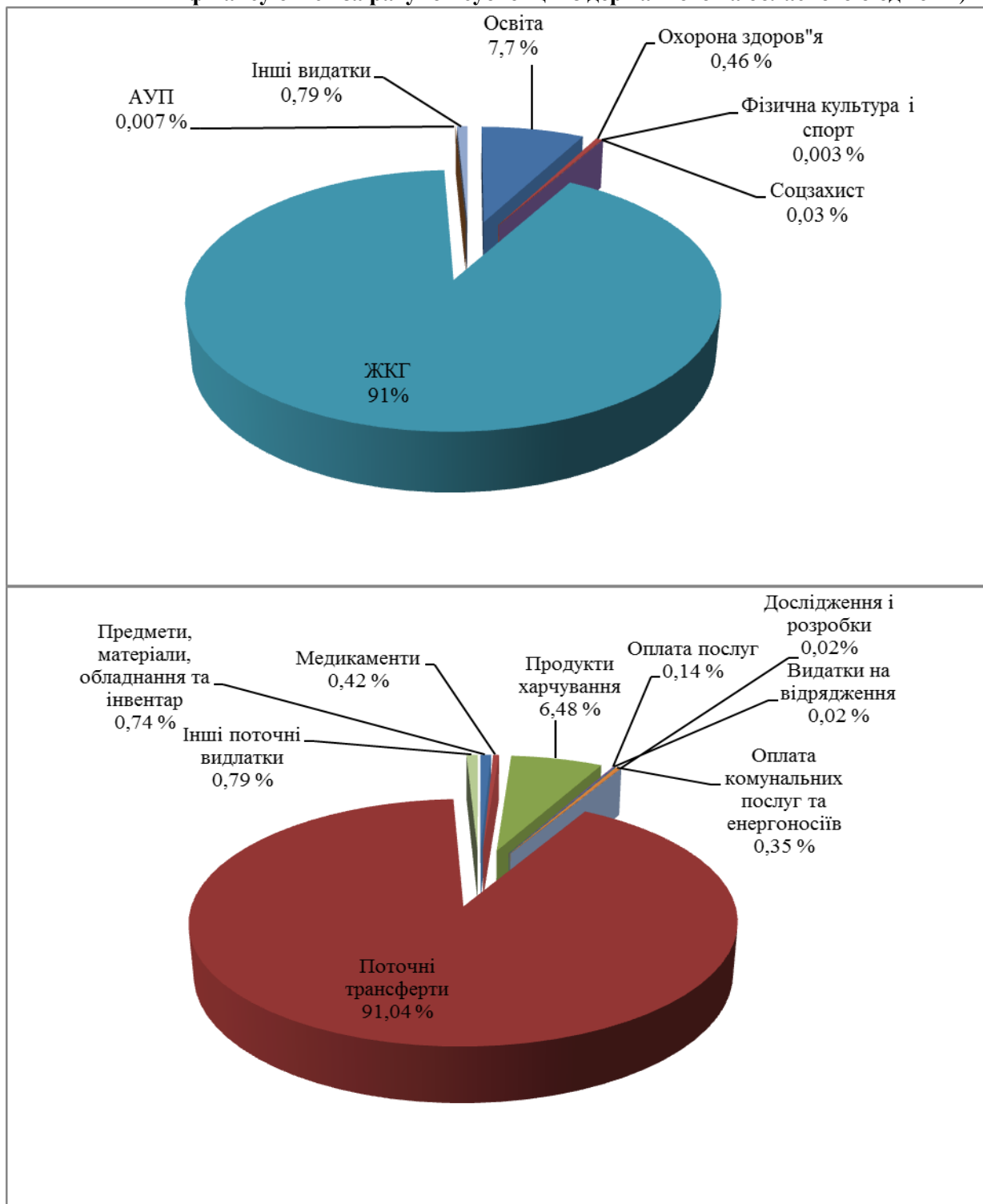
Кредиторська заборгованість без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету склала 6 016,7 тис. грн.

Причинами виникнення заборгованості є:

- 0,4 % (25,2 тис. грн.) – повернення коштів УДКСУ у м. Черкасах Черкаської області в останній операційний день 2016 року через технічну помилку в реквізитах;
- 7,2% (435,2 тис. грн.) – реєстрація фінансових зобов'язань в останні робочі дні місяця;
- 0,4 % (25,0 тис. грн.) – арешт рахунків (по СШ № 33 згідно розпорядження № 15 від 17.03.2016 про зупинення операцій із бюджетними коштами);
- 0,9 % (53,9 тис. грн.) – відсутність помісячних асигнувань;
- 91,0 % (5 475,8 тис. грн.) – перерахування коштів на виконання рішень судів;
- 0,03% (1,6 тис. грн.) – переоформлення документів на право підпису в УДКСУ у м. Черкасах Черкаської області;

Заборгованість по інших захищених статтях склала 5 914,7 тис. грн., а саме: 21,0 тис. грн. - по енергоносіях; 389,9 тис. грн. – по харчуванню, 25,1 тис. грн. – по медикаментах, 5 477,5 – поточні трансферти, 1,2 тис. грн. - дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм.

Структура кредиторської заборгованості по загальному фонду міського бюджету за I квартал 2016 року (без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів)



За I квартал 2016 року **прострочена кредиторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 44 513,7 тис. грн. 100,0 % цієї заборгованості – це заборгованість 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; 37 117,0 тис. грн. – субвенції з державного бюджету на надання пільг та субсидій на житлово-комунальне господарство; 746,5 тис. грн. - пільги зв'язку; 535,2 тис. грн. - пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, 3 761,6 тис. грн. – інші пільги передбачені законодавством України.

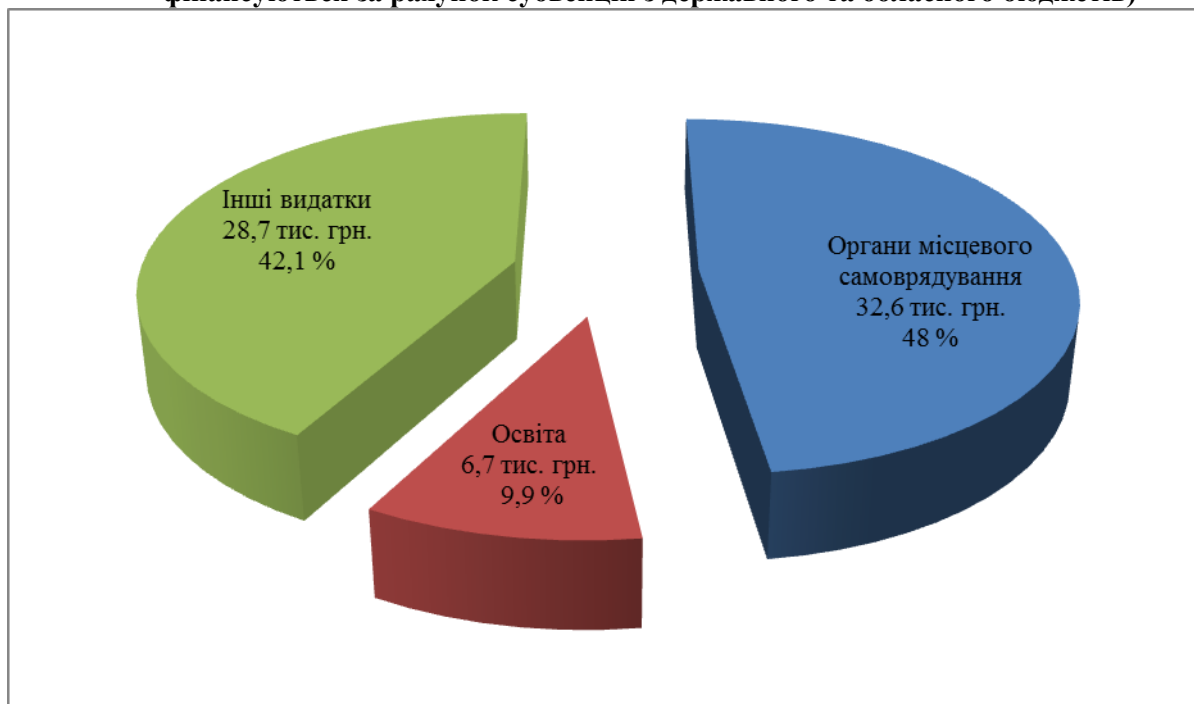
За I квартал 2016 року **дебіторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 69,3 тис. грн., що на 6,6 тис. грн. (10,7%) більше заборгованості на початок 2016 року (32,6

тис. грн. - по оплаті праці та нарахуваннях на неї рахується по органах місцевого самоврядування, 15,7 тис. грн. - по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв рахується по інших видатках, зокрема по програмі управління об'єктами комунальної власності, та 19,7 тис. грн. оплаті послуг (крім комунальних) рахується по інших видатках (13,0 тис. грн.) та галузі «Освіта» (6,7 тис. грн.). Заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету – становить 1,3 тис. грн., рахується по соціальному захисту населення.

Дебіторська заборгованість у сумі 32,6 тис. грн. по оплаті праці і нарахуваннях на заробітну плату виникла внаслідок:

- 31,6 тис. грн. виплати компенсації середнього заробітку мобілізованого працівника за рахунок коштів місцевого бюджету (Департамент управління справами та юридичного забезпечення);
- 0,8 тис. грн. переплати єдиного соціального внеску на суму вихідної допомоги (департамент архітектури, містобудування та інспектування);
- 0,2 тис. грн. зайво нарахованої суми вихідної допомоги при звільненні (департамент архітектури, містобудування та інспектування).

Структура дебіторської заборгованості по загальному фонду міського бюджету за I квартал 2016 року (без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів)



За I квартал 2016 року **прострочена дебіторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 61,3 тис. грн. (32,6 тис. грн. - по оплаті праці і нарахуваннях на заробітну плату рахується по органах місцевого самоврядування, 28,7 тис. грн. - по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв та оплаті послуг (крім комунальних) рахується по іншим видаткам).

За I квартал 2016 року **кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду** міського бюджету склала 4,1 тис. грн., що на 28,9 тис. грн., або на 87,6 % менше заборгованості на початок 2016 року.

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

Основною причиною виникнення заборгованості є:

- 41,5 % (1,7 тис. грн.) – арешт рахунків (по СШ № 33 згідно розпорядження № 15 від 17.03.2016 про зупинення операцій із бюджетними коштами);
- 51,2 % (2,1 тис. грн.) – взяття зобов'язань в кінці місяця;
- 7,3 % (0,3 тис. грн.) - переоформлення документів на право підпису в УДКСУ у м. Черкасах Черкаської області.

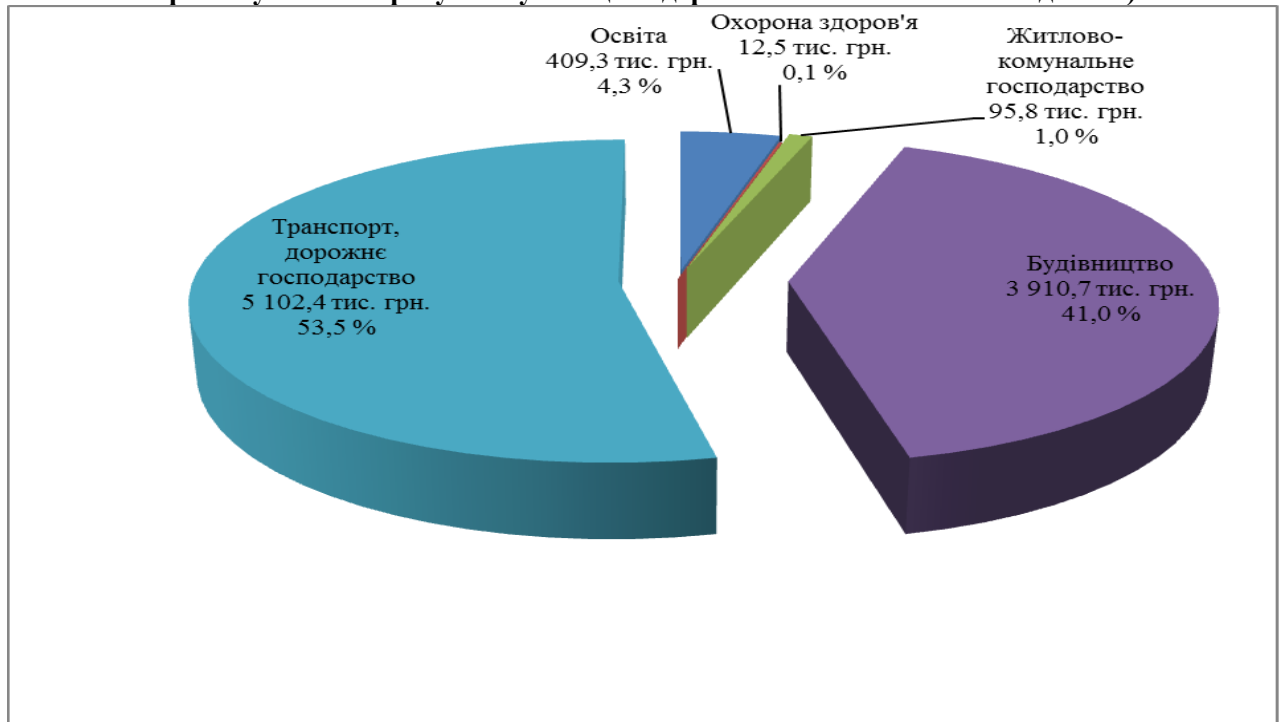
Заборгованість по заробітній платі та нарахуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ міста та по інших захищених статтях відсутня.

Станом на 01.04.2016 року **прострочена кредиторська заборгованість по спеціальному фонду** міського бюджету відсутня.

За I квартал 2016 року **дебіторська заборгованість по видатках спеціального фонду** міського бюджету склала 9 530,7 тис. грн., що на 3 537,2 тис. грн. (59,0 %) більше заборгованості на

початок року. 99,5 % (9 485,9 тис. грн.) – заборгованість по невідпрацьованим авансам; 0,5 % (44,8 тис. грн.) – заборгованість по податковому кредиту.

**Структура дебіторської заборгованості по спеціальному фонду
міського бюджету за I квартал 2016 року (без урахування заборгованості по видатках, які
фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів)**



Заборгованість по заробітній платі та нарахуваннях на оплату праці та видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій державного бюджету відсутня.

За I квартал 2016 року **прострочена дебіторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 5 993,5 тис. грн.:

- 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. Сумгаїтська – 3 000,0 тис.грн.;
- на реконструкцію приміщення спортивного залу Черкаської СШ I-III ст.№3 – 367,0 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 – 74,3 тис. грн.;
- на реконструкцію сходов по спуску між будинками №19-№21 по вул. Героїв Сталінграду - 8,7 тис. грн.;
- на капітальний ремонт гуртожитку по вул. Смілянській, 90/1 - 30,3 тис. грн.;
- на реконструкцію вул. Молоткова м. Черкаси - 1548,2 тис. грн.

Державне управління (КТКВК 010000)

Згідно уточненого плану на 2016 рік по загальному фонду міського бюджету на утримання органів місцевого самоврядування передбачено 56062,4 тис. грн. Видатки за I квартал 2016 року склали 13452,6 тис. грн., або 24,0 відс. до уточненого плану на рік та 87,8 відс. до уточненого плану звітного періоду. У порівнянні з видатками минулого року видатки у I кварталі 2016 року збільшились на 2863,1 тис. грн., або на 26,3 відс.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 12167,8 тис. грн., або 30,4 відс. до плану на 2016 рік та 94,4 відс. до плану за I квартал 2016 року, що більше у порівнянні з відповідними видатками минулого року на 2816,0 тис. грн., або на 30,1 відс. Збільшення видатків на заробітну плату відбулося внаслідок підвищення посадових окладів працівникам з січня 2016 року.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 471,6 тис. грн., або 19,0 відс. до уточненого плану на рік та 51,4 відс. до плану за I квартал 2016 року, що більше у порівнянні з

видатками минулого року на 279,8 тис. грн., або на 45,9 відс., це пов'язано із тим, що по деяких розпорядниках коштів розрахунки за спожиті в I кварталі 2015 року енергоносії були проведені на початку квітня 2015 року.

На інші поточні видатки спрямовано 812,2 тис. грн., або 13,6 відс. до уточненого плану на рік та 57,5 відс. до плану за I квартал 2016 року.

Станом на 01.04.2016 року по апарату управління органів місцевого самоврядування фактично зайнята чисельність працівників складає 477,5 од. Штатна чисельність на звітну дату у порівнянні із штатною чисельністю на початок року збільшилась на 36 од. і склала 540,5 од. Збільшення штатної чисельності відбулося в зв'язку з розширенням повноважень органів місцевого самоврядування та оптимізації надання адміністративних послуг та зміною структури апарату управління відповідно до рішення Черкаської міської ради від 31.03.2016 №2-414 «Про окремі повноваження виконавчих органів міської ради та внесення змін до рішення Черкаської міської ради від 23.05.2013 № 3-1682».

За I квартал 2016 року по спеціальному фонду використано 512,9 тис. грн., або 3,8 відс. до плану на 2016 рік., у т.ч.:

1) за рахунок власних надходжень бюджетних установ проведено видатків 512,9 тис. грн., або 3,8 відс. до уточненого плану на рік, а саме на:

- оплату праці з нарахуваннями – 36,6 тис. грн., або 14,3 відс. до плану на рік;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 318,8 тис. грн., або 10,8 відс. до річного плану;
- інші поточні видатки – 136,3 тис. грн., або 12,8 відс. до плану на рік;
- капітальні видатки – 21,2 тис. грн., або 0,5 відс. до плану на рік;

2) за рахунок спеціального фонду бюджету розвитку на капітальні видатки заплановано у 2016 році 1000,0 тис. грн. Видатки в I кварталі 2016 року не проводились.

Станом на 01.04.2016 року по загальному фонду рахується кредиторська заборгованість на суму 0,4 тис. грн. (в порівнянні з початком року вона збільшилась на 0,4 тис. грн.), це поточна заборгованість термін оплати якої не настав по видатках на відрядження, яка виникла внаслідок того, що департаментом освіти та гуманітарної політики проведено реєстрацію зобов'язань в УДКСУ у м. Черкаси Черкаської області в останні дні місяця.

Станом на 01.01.2016 року по загальному фонду рахується дебіторська заборгованість на суму 32,6 тис. грн. - це прострочена заборгованість по оплаті праці з нарахуваннями (в порівнянні з початком року вона не змінилась), в тому числі:

1) 31,6 тис. грн. по департаменту управління справами та юридичного забезпечення, яка виникла внаслідок подання звіту "Про фактичні витрати на виплату компенсації середнього заробітку працівникам, призваним на строкову військову службу за призовом під час мобілізації" до департаменту соціальної політики та неотриманням компенсації на звітну дату;

2) 1,0 тис. грн. по департаменту архітектури, містобудування та інспектування, яка виникла внаслідок невірною нарахування суми вихідної допомоги та єдиного соціального внеску.

Станом на 01.04.2016 року дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду відсутня.

Освіта (КТКВК 070000)

На утримання установ освіти по загальному фонду уточнені планові призначення склали 430175,3 тис.грн., з них: уточнений обсяг планових призначень міського бюджету – 241269,0 тис.грн., обсяг освітньої субвенції з державного бюджету міському бюджету - 185717,4 тис.грн., субвенції з обласного бюджету міському бюджету – 418,2 тис.грн. та субвенція з державного бюджету – 2770,7 тис.грн.

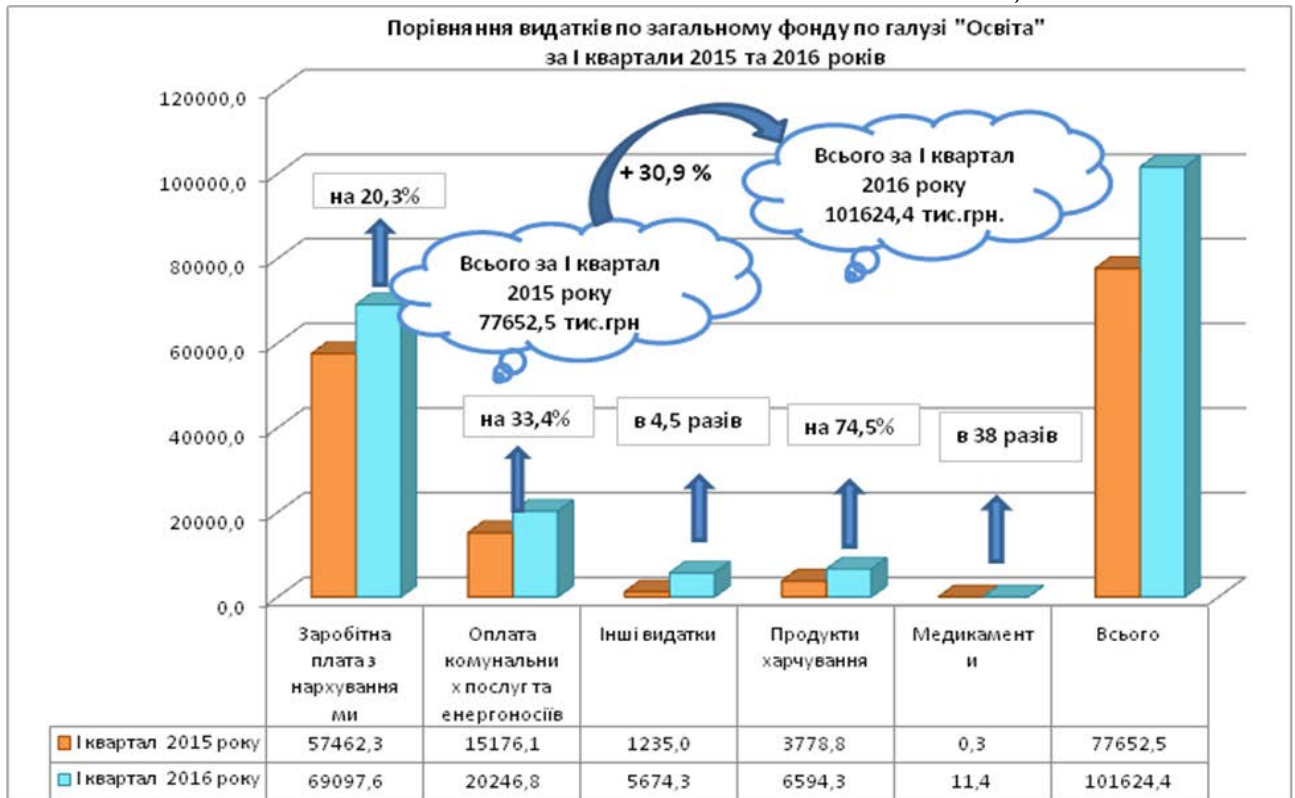
Касові видатки за I квартал 2016 року склали 101624,4 тис.грн., що складає 23,6 відс. до уточненого річного плану та 87,9 відс. до уточненого плану на відповідний період. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки по галузі збільшились на 23971,9 тис.грн., або на 30,9 відс.

Відповідно до підпункту 2) пункту 1 статті 89 Бюджетного кодексу України (із змінами) на фінансування з місцевих бюджетів у 2016 році передані видатки на утримання професійно-технічних навчальних закладів, які розташовані в містах обласного значення, для м. Черкаси передано 6 професійно-технічних навчальних закладів.

За рахунок коштів по галузі утримувались 53 дошкільні навчальні заклади, 35 загальноосвітніх шкіл, вечірня школа, 6 професійно-технічних закладів, 5 позашкільних навчальних закладів, інші – господарчий відділ, методичний кабінет, централізована бухгалтерія та група планування, економічного аналізу та звітності.

Порівняння видатків по загальному фонду галузі «Освіта» за 1 квартали 2015 та 2016 років наведені в таблиці №1.

Таблиця №1



На оплату праці і нарахування на заробітну плату за I квартал 2016 року спрямовано 69097,6 тис.грн., що складає 23,2 відс. до уточненого річного плану та 98,3 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них: за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету спрямовано 30649,1 тис.грн., що складає 20,1 відс. до уточненого річного плану та 99,5 відс. до уточненого плану на відповідний період. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшились на 11635,3 тис.грн., або на 20,3 відс., що пов'язано із збільшенням заробітної плати працівникам бюджетних установ. Питома вага в загальному обсязі видатків складає 68,0 відс.

На оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів спрямовано 11,4 тис.грн., що складає 13,3 відс. до уточненого річного плану та 77,0 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету спрямовано 0,5 тис.грн., що складає 1,4 відс. до уточненого річного плану та 25,0 відс. до уточненого плану на відповідний період. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів збільшились на 11,1 тис.грн.

На оплату продуктів харчування спрямовано 6594,3 тис.грн., що складає 23,2 відс. до уточненого річного плану та 69,7 відс. до уточненого плану на відповідний період, в тому числі:

- за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам спрямовано 40,6 тис.грн., що складає 16,4 відс. до уточненого річного плану та 64,2 відс. до уточненого плану на відповідний період;

- 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 318,2 тис.грн., що складає 77,8 відс. до уточненого річного плану та 19,9 відс. до плану на відповідний період;

- на виконання заходів «Програми забезпечення безоплатними обідами учнів 5-11 класів загальноосвітніх навчальних закладів міста Черкаси із сімей, які перебувають в складних умовах, а також із неповних і неблагополучних сімей на II семестр 2015-2016 навчального року» затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 15.03.2016 № 2-282 (зі змінами) спрямовано 62,1 тис.грн., що складає 21,1 відс. до річного плану та 100 відс. до плану відповідного періоду (кількість учнів, які отримували харчування по зазначеній міській Програмі становить 425 осіб, середня вартість обіду складала 6,10 грн.);

- на виконання «Програми, щодо забезпечення безкоштовного харчування учнів 1-4 класів ЗНЗ міста Черкаси на II семестр 2015-2016 навчального року» спрямовано 1990,7 тис.грн., що складає 29,0 відс. до уточненого річного плану та 54,5 відс. до плану на відповідний період.

Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2016 року склала 394,0 тис.грн., в тому числі за рахунок коштів освітньої субвенції в сумі 4,1 тис.грн. - в зв'язку із реєстрацією фінансових зобов'язань в останні дні місяця, і в сумі 389,9 тис.грн. за рахунок коштів місцевого бюджету - в зв'язку з реєстрацією і проведенням фінансування в останні дні місяця. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки на продукти харчування збільшились на 2815,5 тис.грн., або на 74,5 відс. Питома вага в загальному обсязі видатків складає 6,0 відс.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 20246,8 тис.грн., що складає 28,3 відс. до уточненого річного плану та 72,7 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них: за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – 8958,1 тис.грн., що складає 27,9 відс. до уточненого річного плану та 90,7 відс. до уточненого плану на відповідний період. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збільшились на 5070,7 тис.грн., або на 33,4 відс., що пов'язано з передачею на утримання до міського бюджету професійно-технічних закладів та збільшенням тарифів на енергоносії. Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2016 року склала 21,0 тис.грн., яка виникла в зв'язку із взятими зобов'язаннями в останні дні місяця. Питома вага в загальному обсязі видатків складає 20,0 відс.

На інші поточні видатки спрямовано 5674,3 тис.грн., що складає 17,7 відс. до уточненого річного плану та 71,0 відс. до уточненого плану на відповідний період, зокрема:

- на виконання заходів міської Програми виплати муніципальних стипендій обдарованим дітям та учнівській молоді міста (КТКВК 070802) спрямовано 11,4 тис.грн., що складає 31,7 відс. до уточненого річного плану та 95,0 відс. до уточненого плану на відповідний період (кількість учнів, які отримали стипендію склала 20 осіб (розмір стипендії на одного учня помісячно складає 200 грн.);

- за рахунок субвенції з державного бюджету 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» спрямовано 802,6 тис.грн., що складає 21,7 відс. до уточненого річного плану та 88,6 відс. до уточненого плану на відповідний період (*головним розпорядником коштів субвенції є департамент соціальної політики*).

У тому числі на видатки для забезпечення поточного ремонту та утримання загальноосвітніх та дошкільних навчальних спрямовано:

- на загальноосвітні навчальні заклади - 803,2 тис.грн., що складає 11,0 відс. до річного плану та 44,0 відс. до плану на відповідний період;

- на дошкільні навчальні заклади - 340,2 тис.грн., що складає 15,0 відс. до річного плану та 58,0 відс. до уточненого плану на відповідний період.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року інші видатки збільшились на 4439,3 тис.грн., або в 4,5 рази. Питома вага в загальному обсязі видатків складає 6,0 відс.

Видатки по спеціальному фонду за I квартал 2016 року склали 9494,5 тис.грн. (за рахунок власних надходжень), що становить 8,8 відс. до уточненого річного плану, з них: на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано – 2382,7 тис.грн., або 23,9 відс. до уточненого річного плану; медикаменти та перев'язувальні матеріали – 0,6 тис.грн., або 2,6 відс. до уточненого річного плану; продукти харчування – 3931,8 тис.грн., або 19,8 відс. до уточненого річного плану; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 439,7 тис.грн., або 13,9 відс. до уточненого річного плану; інші видатки – 2200,6 тис.грн., або 26,7 відс. до уточненого річного плану; капітальні видатки – 539,1 тис.грн., або 0,8 відс. до уточненого річного плану.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 року складає 475,1 тис.грн. (станом на початок року кредиторська заборгованість складала 0,5 тис.грн.), прострочена заборгованість відсутня. Найбільший обсяг заборгованості припадає на: продукти харчування – 394,0 тис.грн. (82,9 відс.), оплату електроенергії – 21,0 тис.грн. (4,4 відс.), інші поточні видатки – 60,1 тис.грн. (12,7 відс.).

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 року складає 6,7 тис.грн. – інші поточні видатки (на початок року дебіторська заборгованість була відсутня), прострочена заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість (прострочена) по спеціальному фонду станом на 01.04.2016 року склала 364,5 тис.грн. - невідпрацьовані аванси на капітальний ремонт приміщень (заміна вікон) по бюджету розвитку (по заміні вікон в ДНЗ № 13, 69 – 65,5 тис.грн.; по капремонті покрівлі та частковій заміні вікон СШ №17 - 299,0 тис.грн.).

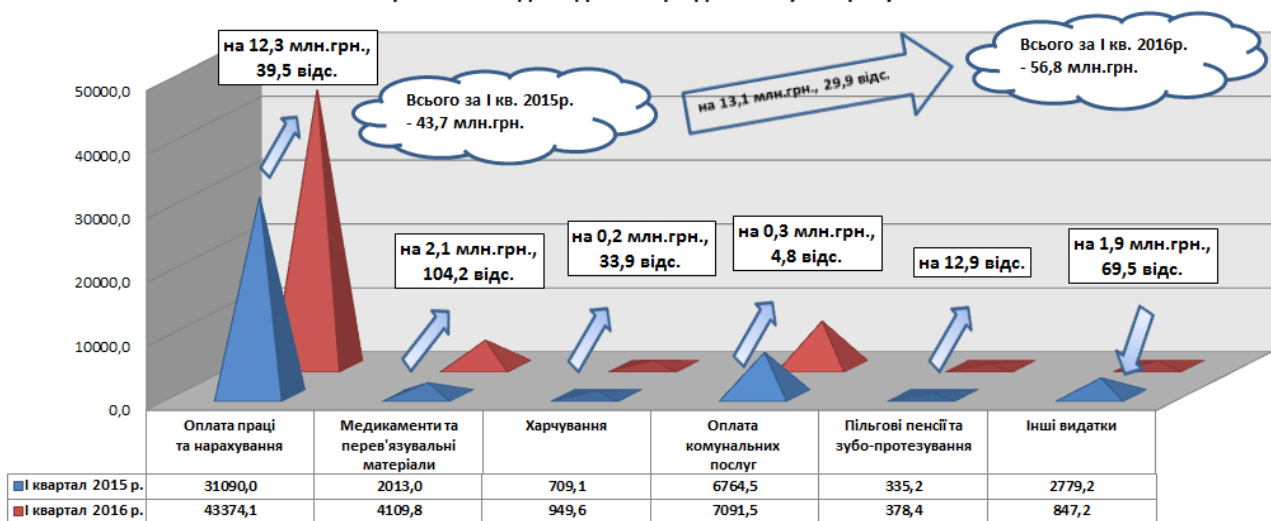
Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2016 року становить 2,3 тис.грн.(на початок року кредиторська заборгованість була відсутня), з них: 1,7 тис.грн. (оплата послуг, крім комунальних) виникли в зв'язку з арештом рахунків СІШ № 33 згідно розпорядження Державної фінансової інспекції в Черкаській області від 17.03.2016 р. № 15 про призупинення операцій із бюджетними коштами; 0,3 тис.грн. (інші поточні видатки) виникли у зв'язку із взятими зобов'язаннями в кінці місяця та ін.

КТКВК 080000 Охорона здоров'я

На утримання 15 закладів охорони здоров'я за I квартал 2016 року з міського бюджету спрямовано 60617,7 тис.грн., або 21,1 відс. до уточненого річного плану, у т.ч. по загальному фонду – 56750,6 тис.грн., або 93,1 відс. до уточненого річного плану та 22,3 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них: медичної субвенції з державного бюджету – 42125,2 тис.грн. та коштів міського бюджету – 14625,4 тис.грн., та спеціальному фонду – 3867,1 тис.грн., або 11,7 відс.

За загальним фондом фінансування галузі протягом звітного періоду збільшено у порівнянні із відповідним періодом минулого року на 13059,5 тис.грн., або на 29,9 відс.

Структура видатків загального фонду по галузі "Охорона здоров'я" за I квартал 2016 року в порівнянні з відповідним періодом минулого року



На оплату праці і нарахування на заробітну плату за I квартал 2016 року спрямовано 43374,1 тис.грн., або 23,2 відс. до уточненого річного плану та 97,1 відс. до уточненого плану на відповідний період, у т.ч. за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 30783,5 тис.грн. та коштів міського бюджету – 12590,6 тис.грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшились на 12284,1 тис.грн., або на 39,5 відс. Значне збільшення пов'язано зі зменшенням обсягу кредиторської заборгованості на кінець звітного періоду, порівнюючи з відповідним періодом минулого року, збільшенням рівня мінімальної заробітної плати та розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери, зміною статусу та фінансуванням КНП «П'ята Черкаська міська поліклініка» за КЕКВ для розпорядників коштів міського бюджету з II півріччя 2015 року. Питома вага видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату в загальному обсязі видатків на галузь складає 76,4 відс.

Штатна чисельність працівників галузі за I квартал 2016 року не змінилась в порівнянні з минулим роком та станом на 01.04.2016 року складає 4967,5 од., відповідно фактично зайнята чисельність зменшилась на 1,25 од. та складає 4902 од. (станом на 01.01.2016 – 4903,25 од.). Середньомісячна фактично зайнята чисельність по загальному фонду за відповідний період становить 4903,75 шт.од.

На придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів за I квартал 2016 року спрямовано 4109,8 тис.грн., що становить 19,6 відс. до уточненого річного плану та 85,8 відс. до уточненого плану на відповідний період, в т.ч.:

- 1) за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 2219,5 тис.грн.;
- 2) коштів міського бюджету – 1890,3 тис.грн., з них на:
 - забезпечення медикаментами хворих у невідкладних станах протягом першої доби перебування – 1043,9 тис.грн. (20,2 відс. до уточнених річних планових призначень);

- реалізацію Програми забезпечення замісною ферментотерапією хворих на муковісцидоз та біологічною терапією препаратами вибору дітей, хворих на ЮРА – 49,2 тис.грн., або 12,2 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено замісною ферментотерапією 2-є дітей, хворих на муковісцидоз);

- Програми «Репродуктивне здоров'я» - 50,8 тис.грн., або 1,9 відс. до уточнених річних планових призначень (проведено 4251 обстежень з використанням гінекологічних наборів);

- Програми забезпечення лікувальним харчуванням тяжкохворих та дітей віком від 3 до 18 років, хворих на фенілкетонурию - 136,1 тис.грн., або 11,1 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено лікувальним харчуванням 118 тяжкохворих);

- Програми забезпечення інвалідів та дітей-інвалідів технічними засобами – 610,3 тис.грн., або 30,1 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено технічними засобами 178 інвалідів та дітей-інвалідів).

Питома вага видатків на медикаменти та перев'язувальні матеріали в загальному обсязі видатків на галузь складає 7,2 відс. В порівнянні з минулим роком видатки на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів збільшилися на 2096,8 тис.грн., або більш як вдвічі, у зв'язку зі збільшенням видатків на реалізацію міських цільових програм та забезпеченням з 2016 року медикаментами хворих у невідкладних станах протягом першої доби перебування у стаціонарах закладів охорони здоров'я.

На оплату продуктів харчування спрямовано за рахунок медичної субвенції з державного бюджету 949,6 тис.грн., що становить 24,2 відс. до уточненого річного плану та 100,0 відс. до уточненого плану на відповідний період. Питома вага видатків на харчування в загальному обсязі видатків на галузь складає 1,7 відс. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на придбання продуктів харчування збільшилися на 240,4 тис.грн., або на 33,9 відс., в зв'язку із підвищенням закупівельних цін на основні продовольчі товари.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано за рахунок медичної субвенції з державного бюджету 7091,5 тис.грн., або 25,5 відс. до уточненого річного плану та 81,4 відс. до уточненого плану на відповідний період. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збільшилися на 327,0 тис.грн., або на 4,8 відс. Питома вага видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальному обсязі видатків на галузь складає 12,5 відс.

На соціальне забезпечення за I квартал 2016 року спрямовано за рахунок медичної субвенції з державного бюджету 378,4 тис.грн., що становить 23,8 відс. до уточненого річного плану та 95,6 відс. до уточненого плану на відповідний період, в тому числі на: виплату пільгових пенсій спрямовано 191,6 тис.грн.; інші виплати населенню (оплату пільгового зубопротезування) – 186,8 тис.грн. В порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки збільшилися на 43,2 тис.грн., або на 12,9 відс., в т.ч.: видатки по пільгових пенсіях збільшилися на 16,6 тис.грн., або на 9,5 відс.; по пільговому зубопротезуванню збільшилися на 26,6 тис.грн., або на 16,6 відс. Питома вага видатків на соціальне забезпечення в загальному обсязі видатків на галузь складає 0,7 відс.

На інші поточні видатки за I квартал 2016 року спрямовано 847,2 тис.грн., що становить 59,4 відс. до уточненого річного плану та 6,5 відс. до уточненого плану на відповідний період, в тому числі за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 702,7 тис.грн. та коштів міського бюджету на реалізацію: Програми забезпечення діагностики невідкладних станів на комп'ютерному томографі – 144,5 тис.грн. (15,9 відс. до річних планових призначень). В порівнянні із відповідним періодом минулого року інші поточні видатки зменшилися на 1932,0 тис.грн., або на 69,5 відс., у зв'язку зі зміною статусу та фінансуванням КНП «П'ята Черкаська міська поліклініка» з II півріччя 2015 року за КЕКВ для розпорядників бюджетних коштів. Питома вага інших поточних видатків в загальному обсязі видатків на галузь складає 1,5 відс.

Видатки спеціального фонду за I квартал 2016 року склали 3867,1 тис.грн., або 11,7 відс. до уточненого річного плану, з них: 1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 3854,6 тис.грн., або 24,8 відс. до уточненого річного плану, у т.ч. на: оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 1070,7 тис.грн., або 21,0 відс.; придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 1596,0 тис.грн., або 31,5 відс.; придбання продуктів харчування – 85,8 тис.грн., або 44,5 відс.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 239,7 тис.грн., або 19,9 відс.; придбання предметів постачання і матеріалів, оплату послуг та інші поточні видатки – 780,1 тис.грн., або 21,7 відс.; капітальні видатки – 82,3 тис.грн., або 20,5 відс. (видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового використання та проведення капітального ремонту); 2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 12,5 тис.грн., або 0,1 відс. до уточненого річного плану – це видатки на капітальний ремонт закладів охорони здоров'я.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 року відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду збільшилась в порівнянні з початком року на 42,6 тис.грн. і станом на 01.04.2016 склала 43,6 тис.грн. Це заборгованість по видатках за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 15,9 тис.грн. та коштів міського бюджету – 27,7 тис.грн., що виникла за придбані медикаменти та перев'язувальні матеріали, інші предмети, матеріали, спожиті послуги (крім комунальних), по видатках на відрядження в зв'язку з недостатністю асигнувань медичної субвенції на відповідний період, реєстрацією зобов'язань в останні дні місяця та поверненням коштів УДКСУ у м.Черкасах Черкаської обл. в останній операційний день місяця.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2016 року в сумі 12,5 тис.грн. виникла за рахунок бюджету розвитку внаслідок сплаченого 30 відс. авансу за капітальний ремонт КНП «Перша черкаська міська лікарня» ЧМР (благоустрій алеї парку).

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2016 року склала 1,8 тис.грн. – це заборгованість по податках до бюджету, що виникла в зв'язку з реєстрацією зобов'язань в останні дні місяця.

КТКВК 090000 Соціальний захист та соціальне забезпечення

На соціальний захист населення за I квартал 2016 року касові видатки по загальному фонду склали 156198,2 тис.грн., або 25,4 відс. до річних призначень, по спеціальному фонду 62,9 тис.грн., або 4,0 відс. до уточнених 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:

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

(КТКВК 090201, 090204, 090207, 090215, 090405, 090407)

По загальному фонду касові видатки за I квартал 2016 року становлять 91501,2 тис.грн., або 27,3 відс. до річних призначень та 89,7 відс. до призначень I кварталу 2016 року. В порівнянні з 2015 роком видатки збільшились на 63875,9 тис.грн., або в 3,3 рази у зв'язку із підвищенням тарифів на житлово-комунальні послуги та збільшенням кількості отримувачів субсидій.

Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2016 становить 1,3 тис. грн. (КТКВК 090204), виникла через незавершені судові процеси.

Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2016 складає 142966,2 тис. грн. (КТКВК 090201 – 9282,8 тис. грн., КТКВК 090204 – 1324,9 тис. грн., КТКВК 090207 – 1095,9 тис. грн., КТКВК 090215 – 513,0 тис. грн., КТКВК 090405 – 130749,6 тис. грн.). Виникла через непроведення платежів з КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» по причині неузгодження актів звіряння між НАК «Нафтогаз України» та КПТМ «Черкаситеплокомуненерго», проведення в неповному обсязі клірингових розрахунків та недофінансування грошовими коштами.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу
(090202, 090208, 090216, 090406, 090414)

По загальному фонду касові видатки становлять 14,0 тис.грн., або 24,5 відс. до річних призначень. За відповідний період 2015 року дані видатки не проводились.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 становить 0,5 тис. грн.

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
(КТКВК 090302, 090303, 090304, 090305, 090306, 090307, 090308, 090401, 090413, 091300)

По загальному фонду касові видатки за I квартал 2016 року становлять 59911,8 тис. грн., або 23,7 відс. до річних призначень та 99,9 відс. до призначень I кварталу 2016 року.

В порівнянні з I кварталом 2015 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 2539,2 тис.грн., або на 4,2 відс. Збільшення видатків пояснюється збільшенням прожиткового мінімуму на 1 особу який враховується при розрахунку виплат по кожному виду допомоги.

Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2016 відсутня.

Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2016 становить 12,4 тис.грн. та пояснюється зміною порядку перерахування коштів та не проведенням платежу УДКСУ у м. Черкаси Черкаської області в останній день місяця.

Територіальні центри соціального обслуговування
(надання соціальних послуг)(КТКВК 091204)

Видатки на утримання територіальних центрів соціальної допомоги за I квартал 2016 року по загальному фонду склали 1827,4 тис.грн. або 23,6 відс. до річного плану та 95,0 відс до призначень I кварталу 2016 року.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 1576,8 тис. грн., або 23,3 відс. до річного плану та 99,1 відс. до призначень I кварталу 2016 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 256,5 тис.грн., або на 16,3 відс., що пояснюється поетапним підвищенням заробітної плати.

На оплату медикаментів направлено 0,8 тис.грн., що становить 61,5 відс. до річного плану та 100 відс. до призначень I кварталу 2016 року. За аналогічний період минулого року видатки не проводились.

На оплату продуктів харчування направлено 8,8 тис.грн., що становить 12,4 відс. до річного плану та 62,8 відс. до призначень I кварталу 2016 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки зменшилися на 1,6 тис.грн., або на 18,2 відс., в зв'язку з введенням в січні місяці карантину для груп денного перебування.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 193,5 тис.грн., або 34,0 відс. до річного плану та 80,0 відс. до призначень I кварталу 2016 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшилися на 22,3 тис.грн., або на 11,5 відс., що пояснюється значним підвищенням вартості енергоносіїв.

На інші видатки спрямовано 47,4 тис.грн., що становить 13,7 відс. до річного плану та 62,1 відс. до призначень I кварталу 2016 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки зменшилися на 61,0 тис. грн., пов'язано з тим, що в I кварталі 2015 року була погашена кредиторська заборгованість, що утворилась на 01.01.2015.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 відсутня.

Видатки спеціального фонду за I квартал 2016 рік склали 53,3 тис.грн., або 4,6 відс. до річного уточненого плану, з них:

1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 53,3 тис.грн., або 23,8 відс. річного плану, у т.ч. на: заробітну плату з нарахуваннями – 2,9 тис.грн.; придбання продуктів харчування – 36,2 тис.грн.; оплату комунальних послуг і енергоносіїв – 0,5 тис.грн.; інші поточні видатки – 13,7 тис.грн.

2) видатки за рахунок бюджету розвитку за I квартал 2016 рік не проводились

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2016 відсутня.

Інші видатки на соціальний захист населення (КТКВК 090412)

В бюджеті міста на 2016 рік по розділу «Інші видатки на соціальний захист населення» передбачено видатки в сумі 3925,9 тис.грн., в тому числі: за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 50,0 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 3875,9 тис.грн. (міська соціальна програма «Турбота» - 2930,9 тис.грн., міська комплексна програма підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси – 945,0 тис.грн.)

Видатки по загальному фонду розподілені таким чином:

Назва	План річний	Касові видатки за I квартал	% виконання до річного
			тис.грн.

		2016 року	плану
Міська соціальна програма «Турбота»	2930,9	390,0	13,3
Матеріальна допомога громадянам	1390,7	143,9	10,3
Проведення благодійних акцій	13,5	0,8	5,9
Стипендії 100-річним	14,6	2,4	16,4
Стипендії визволителям м. Черкаси	15,1	3,8	25,2
Санаторно-курортні путівки	115,2	-	-
Фінансова підтримка «Союз Чорнобиль»	48,0	9,3	19,4
Фінансова підтримка ЧБО ЛЖВ «Від серця до серця»	106,8	16,3	15,3
Фінансова підтримка ЧОВ ВБО «Всеукраїнська мережа ЛЖВ »	225,6	56,5	25,0
Фінансова підтримка ГО «Ми просто інші»	19,9	4,3	21,6
Оплата послуг «Інва-таксі»	347,8	72,5	20,8
Соціальне замовлення	220,9	-	-
Матеріальна допомога на поховання деяких категорій осіб (згідно постанови КМУ від 31.01.2007 № 99)	384,2	80,2	20,9
Компенсаційні виплати власникам автостоянок за зберігання транспортних засобів інвалідів	28,6	-	-
Міська комплексна програма підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси	945,0	125,0	13,2
Матеріальна допомога на оздоровлення пораненим учасникам АТО	365,0	5,0	1,4
Матеріальна допомога сім'ям загиблих учасників АТО на встановлення надмогильних споруд для увіковічнення пам'яті про них	400,0	120,0	30,0
Матеріальна допомога сім'ям загиблих учасників АТО на проведення ремонту житла	180,0	-	-
Субвенції з обласного бюджету	50,0	50,0	100,0
Одноразова матеріальної допомоги одному з членів сім'ї загиблого в ході антитерористичної операції в східних регіонах України	50,0	50,0	100,0
Всього:	3925,9	565,0	14,4

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 118,7 тис.грн., або на 26,6 відс. за рахунок збільшення обсягів матеріальної допомоги громадянам міста, яка надається за рахунок фонду міського голови та депутатів Черкаської міської ради, надання матеріальної допомоги на оздоровлення пораненим учасникам антитерористичної операції, матеріальної допомоги сім'ям загиблих учасників АТО на встановлення надмогильних споруд.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 відсутня.

**Виплата компенсації фізичним особам,
які надають соціальні послуги по догляду за інвалідами (КТКВК 091205)**

На виплату компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги по догляду за інвалідами в бюджеті міста на 2016 рік передбачені видатки у сумі 1500,8 тис.грн., касові видатки за I квартал 2016 року становлять 364,2 тис.грн., або 24,3 відс. до річних призначень та 99,0 відс. до призначень на I квартал 2016 року.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 43,6 тис.грн., або на 13,7 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 01.04.2016 відсутня.

**Пільги, що надаються населенню (крім ветеранів війни та праці,
на оплату житлово-комунальних послуг та природного газу) (КТКВК 091207)**

В бюджеті міста на 2016 рік передбачені видатки у сумі 3812,5 тис.грн., в т.ч. за рахунок коштів міського бюджету на фінансування міської соціальної програми «Турбота» - 1679,3 тис.грн., міської комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців міста Черкаси – 2133,2 тис.грн.

Назва	План річний	Касові видатки за I квартал 2016 року	% виконання до річного плану
Міська соціальна програма «Турбота»	1679,3	645,7	38,5
Комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців міста Черкаси	2133,2	275,8	12,9
Всього:	3812,5	921,5	24,2

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 512,9 тис.грн., або в 2,3 рази, що пояснюється підвищенням тарифів на житлово-комунальні послуги для населення, наданням пільг на житлово-комунальні послуги за рахунок міського бюджету учасника АТО та членам їх сімей.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 відсутня.

**Фінансова підтримка громадських організацій,
інвалідів та ветеранів (КТКВК 091209)**

На фінансову підтримку громадських організацій інвалідів та ветеранів за I квартал 2016 року спрямовано 58,1 тис.грн., що складає 19,6 відс. до річних призначень, та 79,5 відс. до призначень на I квартал 2016 року, в тому числі виділено кошти на:

- міську громадську організацію ветеранів у сумі 31,1 тис.грн.;
- міську організацію Всеукраїнського об'єднання ветеранів у сумі 12,1 тис.грн.;
- міську спілку ветеранів Афганістану у сумі 14,9 тис.грн.;

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки зменшились на 10,0 тис. грн.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 становить 1,6 тис. грн. Виникла в зв'язку з переобранням голови міської спілки ветеранів Афганістану та переоформленням документів на право підпису в УДКСУ в м. Черкасах Черкаської області.

**Пільги на медичне обслуговування громадян,
які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (КТКВК 090212)**

В бюджеті міста на 2016 рік передбачені видатки на надання пільг на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі 1436,2 тис.грн., в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 1106,2 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 330,0 тис.грн.

За I квартал 2016 року касові видатки складають 352,9 тис.грн., або 24,6 відс. до річних призначень, в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 265,3 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 87,6 тис.грн.

В порівнянні з 2015 роком видатки збільшились на 222,2 тис. грн. або у 2,7 рази через збільшенням фінансового ресурсу за рахунок субвенції з обласного бюджету та коштів міського бюджету.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 відсутня.

Поховання учасників бойових дій (КТКВК 090417)

В бюджеті міста на 2016 рік передбачена субвенція з обласного бюджету на поховання учасників бойових дій у сумі 175,1 тис.грн., касові видатки складають 28,5 тис.грн., або 16,3 відс. до річних призначень.

В порівнянні з 2015 роком видатки зменшились на 9,9 тис.грн., або на 25,8 відс. за рахунок зменшення кількості поховань.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 відсутня.

Компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування, автотранспортне обслуговування (КТКВК 091303)

В бюджеті міста на 2016 рік передбачена субвенція з обласного бюджету на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування, автотранспортне обслуговування у сумі 341,9 тис.грн., касові видатки складають 175,3 тис.грн., або 51,3 відс. до річних призначень.

В порівнянні з 2015 роком видатки збільшились на 23,4 тис.грн., або на 15,4 відс. у зв'язку із зростанням вартості пального.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.04.2016 відсутня.

Встановлення телефонів інвалідам I та II групи загального захворювання (КТКВК 091304)

В бюджеті міста на 2016 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 у фінансуванні.

Молодіжні програми (КТКВК 091100)

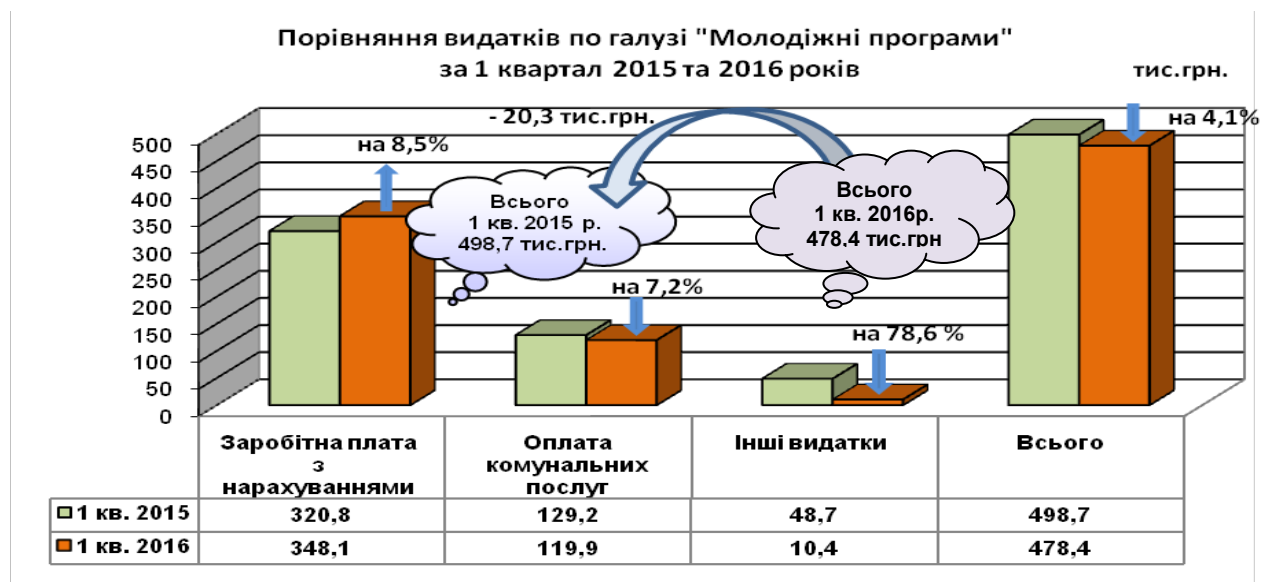
Головним розпорядником коштів по соціальних програмах у галузі сім'ї, молоді та дітей у 2016 році визначено департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради.

Річні призначення з урахуванням змін на 2016 рік в загальній сумі по галузі становлять 6291,8 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 5881,8 тис.грн. та по спеціальному фонду – 410,0 тис.грн.

Касові видатки по загальному фонду склали 478,4 тис.грн., або 8,1 відс. до уточненого річного плану та 80,1 відс. до уточненого плану звітного періоду. В порівнянні з аналогічним періодом 2015 року видатки по «Молодіжних програмах» зменшились на 20,3 тис.грн., або на 4,1 відс., що пов'язано із відсутністю станом на 01.01.2016 року кредиторської заборгованості за минулий рік.

Порівняння видатків по загальному фонду за I квартали 2015 та 2016 років в розрізі напрямків використання наведені в таблиці 1.

Таблиця 1



Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.04.2016 року становить 47,5 од., фактична чисельність станом на 01.04.2016 становить 38,0 од., що на 1 штатну одиницю та на 2,5 фактично зайнятих осіб більше порівняно з аналогічним періодом минулого року. Це пов'язано із введенням до Черкаського ЦССМ 1 ставки водія та прийняттям на вакантні посади працівників.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 348,1 тис.грн., або 23,1 відс. до річного плану та 99,1 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні з аналогічним періодом 2015 року видатки на заробітну плату з нарахуваннями збільшились на 27,3 тис.грн., або на 8,5 відс. *Питома вага видатків на оплату праці в загальному обсязі видатків складає 72,8 відс.*

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 119,9 тис.грн., або 19,1 відс. до уточненого річного плану та 55,4 відс. до уточненого плану відповідного періоду. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв зменшились на 9,3 тис.грн., або на 7,2 відс. Це відбулося за рахунок зменшення фактичного обсягу споживання теплової енергії. *Питома вага видатків на комунальні послуги та енергоносії в загальному обсязі видатків складає 25,1 відс.*

На інші поточні видатки спрямовано 10,4 тис.грн., або 2,8 відс. до уточненого річного плану та 34,8 відс. до уточненого плану відповідного періоду, з них на: оплату послуг (крім комунальних) – 8,9 тис.грн., або 10,3 відс. до уточненого річного плану та 45,6 відс. до уточненого плану відповідного періоду *Питома вага інших поточних видатків в загальному обсязі видатків складає 2,1 відс.*

По спеціальному фонду міського бюджету касові видатки склали 9,7 тис.грн., що становить 2,4 відс. до уточненого річного плану. Вказані видатки були здійснені за рахунок власних надходжень бюджетних установ, в тому числі: на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5,1 тис.грн., або 28,3 відс. до уточненого плану на рік; на інші поточні видатки – 4,5 тис.грн., або 9,4 відс. до уточненого плану на рік.

Станом на 01.04.2016 року по загальному фонду кредиторська заборгованість складає 0,2 тис. грн., яка виникла у зв'язку з реєстрацією зобов'язань та їх фінансуванням в останні дні місяця. Дебіторська заборгованість на 01.04.2016 року відсутня.

Станом на 01.04.2016 року по спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

Організація та проведення громадських робіт

(КТКВК 090501)

- по **Програмі зайнятості населення м. Черкаси**, затвердженої рішенням міської ради від 03.12.2013 № 4-281 (із змінами, головні розпорядники коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР та департамент соціальної політики), річні призначення на 2016 рік становлять 887,6 тис.грн. Касові видатки не проводились;

Житлово-комунальне господарство (КТКВК 100000)

У міському бюджеті на 2016 рік план по видатках загального фонду на житлово-комунальне господарство складає 79526,2 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради).

Касові видатки за I квартал 2016 року становлять 19502,8 тис.грн., або 72,9 відс. до плану I кварталу та 24,5 відс. до річного плану.

На проведення робіт з моніторингу якості питної води з нецентралізованих джерел водопостачання з висвітленням його у засобах масової інформації (КТКВК 100202) передбачено 28,4 тис.грн., касові видатки не проводились.

На роботи з благоустрою міста (КТКВК 100203) передбачені видатки у сумі 79497,8 тис.грн., касові видатки склали 19502,8 тис.грн., або 72,9 відс. до призначень I кварталу 2015 року та 24,5 відс. до річного плану.

По загальному фонду кредиторська заборгованість по видатках на роботи з благоустрою міста (КТКВК 100203) станом на 01.04.2015 року склала 5475,8 тис.грн. Заборгованість виникла у зв'язку із перерахуванням коштів КП «Черкасиводоканал» на виконання рішень судів на користь ПАТ «Азот» в кінці місяця. Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 року відсутня.

На житлово-комунальне господарство за рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) на 2016 рік передбачені видатки в сумі 27497,3 тис.грн., в т.ч.:

- на капітальний ремонт житлового фонду (КТКВК 100102) передбачено 17497,3 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР);

- на капітальний ремонт житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (КТКВК 100106) передбачено 10000,0 тис.грн.

Касові видатки в I кварталі 2016 року не проводились.

По спеціальному фонду (бюджет розвитку) кредиторська заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2016 року склала 95,8 тис.грн., як невідпрацьований аванс по об'єкту «Капітальний ремонт житлового фонду міської комунальної власності (плановий та позаплановий капітальний ремонт ліфтів та систем диспетчерського зв'язку)».

Детальний аналіз видатків за напрямками спрямування коштів на житлово-комунальне господарство на 2016 рік наведений у додатку 5 до інформації про використання коштів міського бюджету, що додається.

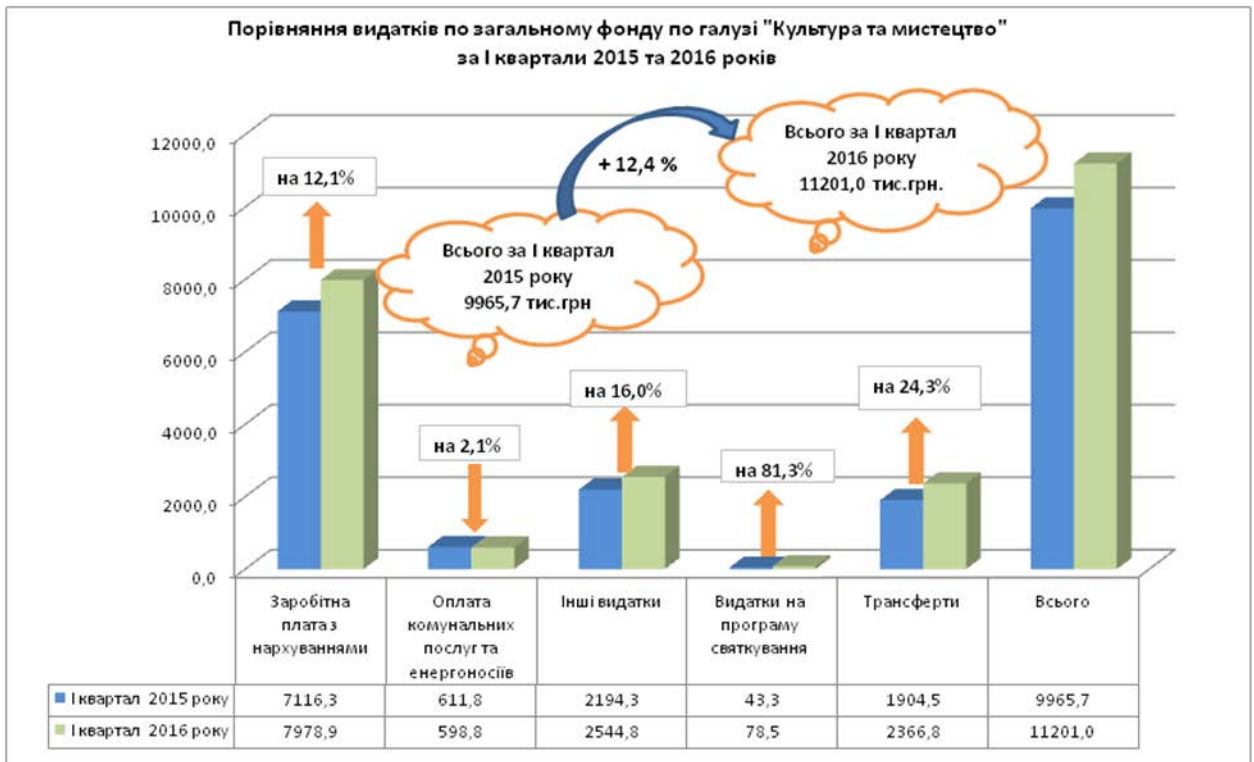
Культура і мистецтво (КТКВК 110000)

Головними розпорядниками коштів по видатках на культуру і мистецтво у 2016 році визначено департамент освіти та гуманітарної політики Черкаського міської ради (якому підпорядковано 26 установ культури) та по Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам'ятних дат у м. Черкаси - департамент організаційного забезпечення Черкаської міської ради.

Річні призначення з урахуванням змін на 2016 рік в загальній сумі по галузі становлять 58881,1 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 50285,3 тис.грн., в т.ч. по Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам'ятних дат у м. Черкаси – 929,3 тис.грн. та по спеціальному фонду – 8595,8 тис.грн.

Касові видатки за I квартал 2016 року по галузі «Культура і мистецтво» по загальному фонду склали 11201,0 тис.грн., або 22,3 відс. до річних призначень з урахуванням змін та 87,4 відс. уточненого плану на звітний період. У порівнянні із аналогічним періодом 2015 року касові видатки по загальному фонду збільшилися на 1235,3 тис.грн., або на 12,4 відс.

Порівняння видатків по загальному фонду за I квартали 2015 та 2016 років в розрізі напрямків використання наведені в таблиці 1.



Видатки на культуру і мистецтво по департаменту освіти та гуманітарної політики за I квартал 2016 року склали 11122,5 тис.грн.

Штатна і фактична чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.04.2016 року становить 753,07 од., в тому числі по загальному фонду – 712,19 од. та по спеціальному фонду – 40,88 од., що на 5,0 од. більше порівняно з аналогічним періодом минулого року (введено ставку директора, заступника директора з адміністративно-господарської роботи, зберігача фондів, 2 ставки провідного наукового співробітника). Це пов'язано із включенням до міської програми розвитку культури міста Черкаси на 2016-2020 роки Черкаського міського археологічного музею Середньої Наддніпрянщини (рішення Черкаської міської ради від 29.12.2015 № 2-45).

На оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 7978,9 тис.грн., або 22,8 відс. до уточненого річного плану та 97,8 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні із відповідним періодом 2015 року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшилися на 862,6 тис.грн., або на 12,1 відс. Питома вага видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату в загальному обсязі видатків складає 71,2 відс.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 598,8 тис.грн., або 17,7 відс. до уточненого річного плану та 43,6 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з аналогічним періодом 2015 року видатки зменшилися на 13,0 тис.грн., або на 2,1 відс. Це відбулось за рахунок зменшення фактичного обсягу споживання електроенергії та теплопостачання. Питома вага видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальному обсязі видатків складає 5,4 відс.

На інші видатки спрямовано 2544,8 тис.грн., або 23,3 відс. до уточненого річного плану та 79,9 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з аналогічним періодом 2015 року касові видатки збільшилися на 350,5 тис.грн., або на 16,0 відс. Питома вага видатків на інші видатки в загальному обсязі видатків складає 22,7 відс.

На реалізацію міських програм в цілому по галузі «Культура і мистецтво» по департаменту освіти та гуманітарної політики, спрямовано 2490,6 тис.грн. в тому числі на:

1) міську «Програму Черкаські таланти на 2016-2020 роки» в сумі 63,8 тис.грн., або 25,5 відс. до уточненого річного плану та 48,6 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні із відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 22,1 тис.грн., або на 53,0 відс.;

2) міську «Програму розвитку культури міста Черкаси на 2016-2020 роки» в сумі 2426,8 тис.грн., або 23,6 відс. до уточненого річного плану та 82,1 до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 366,7 тис.грн., або 17,8 відс., в т.ч.:

- видатки на інші культурно-освітні заходи склали 50,5 тис.грн., або 12,3 відс. до уточненого річного плану та 58,6 відс. до уточненого плану на звітний період. В порівнянні з 2015 роком видатки зменшилися на 105,1 тис.грн., або 67,5 відс.;

- надання фінансової підтримки Черкаському міському зоологічному парку видатки склали 1062,0 тис.грн., або 30,4 відс. до уточненого річного плану та 87,8 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 230,0 тис.грн., або 27,6 відс.;

- надання фінансової підтримки КП «Дирекція парків» – 1030,4 тис.грн., або 23,3 відс. до уточненого річного плану та 96,5 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 90,4 тис.грн., або 9,6 відс.;

- надання фінансової підтримки КП «Кінотеатр «Україна» - 274,4 тис.грн., або 23,3 відс. до уточненого річного плану та 79,9 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 141,9 тис.грн., або майже в 2 рази;

- утримання Черкаського міського археологічного музею Середньої Наддніпрянщини – 9,5 тис.грн., або 1,2 відс. до уточненого річного плану та 3,8 відс. до уточненого плану на звітний період (в 2015 році видатки на утримання музею не виділялись).

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 78,5 тис.грн., або 8,4 відс. до уточненого річного плану та 86,2 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки по Програмі збільшилися на 35,2 тис.грн., або на 81,3 відс. Питома вага видатків на проведення заходів програми в загальному обсязі видатків складає 0,7 відс.

По спеціальному фонду касові видатки по галузі «Культура і мистецтво» за рахунок власних надходжень склали 578,3 тис.грн., що становить 6,7 відс. до уточненого річного плану, в тому числі: на оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 342,2 тис.грн., або 27,1 відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 59,2 відс.); на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 8,9 тис.грн., або 16,4 відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 1,5 відс.); на оплату інших видатків – 149,2 тис.грн., або 23,1 відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 25,8 відс.); на оплату капітальних видатків – 78,0 тис.грн., або 1,2 відс. (питома вага в загальному обсязі видатків складає 13,5 відс.).

Станом на 01.04.2016 року по загальному та спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

Засоби масової інформації (КТКВК 120000)

За I квартал 2016 року видатки загального фонду по галузі «Засоби масової інформації» склали 196,9 тис.грн., що становить 22,1 відс. до уточненого річного плану та 73,1 відс. до уточненого плану на звітний період, що більше видатків аналогічного періоду 2015 року на 102,0 тис.грн., або майже в 2 рази. Кошти спрямовані на:

Напрямки використання коштів	Уточнений план на 2016 рік, тис.грн.	Касові видатки за 2016 рік, тис.грн.	% до уточненого плану на 2016 рік
Висвітлення діяльності міського голови, Черкаської міської ради, виконавчого комітету	120,8	68,9	57,0
Розробка, виготовлення та розміщення соціальної реклами та іміджевих матеріалів	141,0	15,1	10,7
Модернізація та вдосконалення офіційного веб-порталу ЧМР	40,0	-	-
Погашення судової заборгованості	55,0	-	-
Фінансова підтримка МІА «Черкаси»	533,7	112,9	21,2
Всього	890,5	196,9	22,1

Станом на 01.04.2016 року по загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

Фізична культура і спорт (КТКВК 130000)

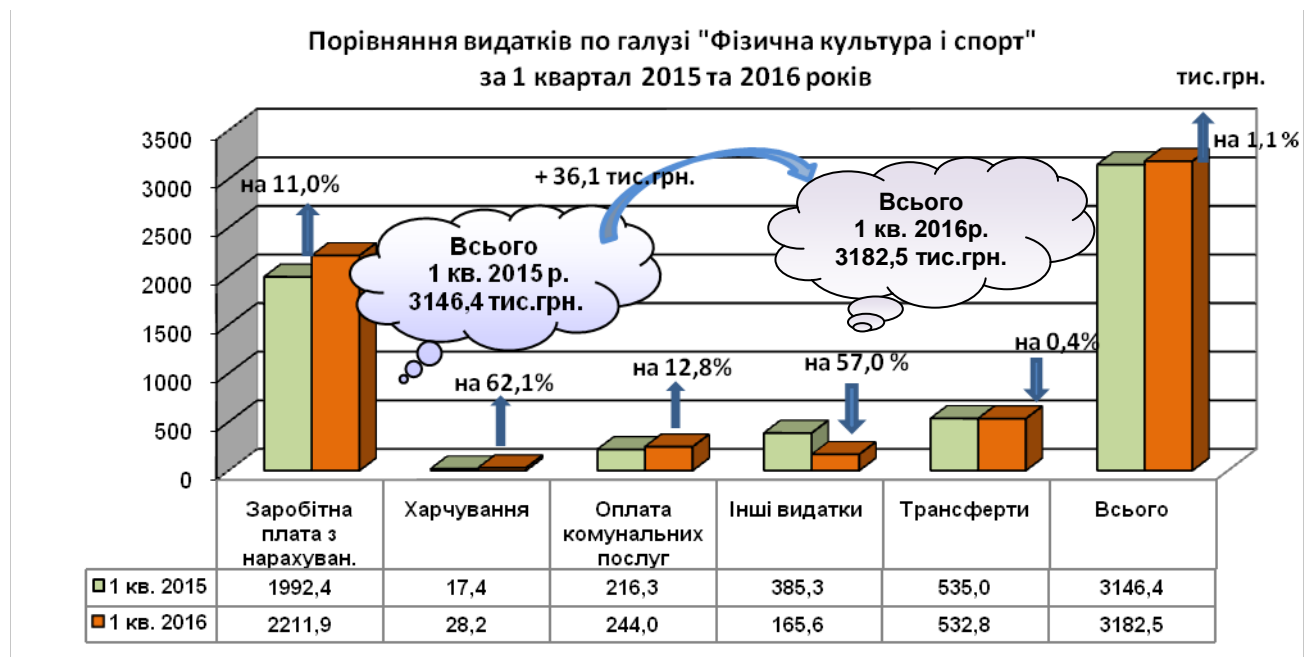
Головним розпорядником коштів по соціальних програмах у галузі сім'ї, молоді та дітей у 2016 році визначено департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради.

Річні призначення з урахуванням змін на 2016 рік в загальній сумі по галузі «Фізична культура і спорт» становлять 20807,1 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 16112,5 тис.грн. та по спеціальному фонду – 4694,6 тис.грн.

Касові видатки по загальному фонду за I квартал 2016 року склали 3182,5 тис.грн., або 19,8 відс. до уточнених річних призначень та 82,4 відс. до уточнених призначень відповідного періоду. В порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки по галузі збільшились на 36,1 тис.грн., або 1,1 відс.

Порівняння видатків по загальному фонду за I квартали 2015 та 2016 років в розрізі напрямків використання наведені в таблиці 1.

Таблиця 1



Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.04.2016 року становить 356,1 од., фактична чисельність станом на 01.04.2016 становить 302,73 од., що на 8,29 штатних одиниць та на 9,78 фактично зайнятих осіб більше порівняно з аналогічним періодом минулого року. Це пов'язано із введенням додаткових посад тренерів-викладачів у зв'язку з відкриттям в КДЮСШ відділення плавання.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями спрямовані у сумі 2211,9 тис.грн., або 21,4 відс. до уточненого річного плану та 97,2 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки на заробітну плату з нарахуваннями збільшились на 219,5 тис.грн., або на 11,0 відс. Питома вага видатків на оплату праці в загальному обсязі видатків складає 69,5 відс.

Видатки на продукти харчування склали 28,2 тис.грн., або 9,8 відс. до уточненого річного плану та 50,5 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 10,8 тис.грн., або на 62,1 відс. Питома вага видатків на харчування в загальному обсязі видатків складає 0,9 відс.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 244,0 тис.грн., або 26,1 відс. до уточненого річного плану та 71,9 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 27,7 тис.грн., або на 12,8 відс., що пов'язано із збільшенням тарифів на комунальні послуги та енергоносії. Питома вага видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальному обсязі видатків складає 7,7 відс.

На інші поточні видатки за I квартал 2016 року спрямовано 165,6 тис.грн., або 8,2 відс. до уточненого річного плану та 31,0 відс. до уточненого плану відповідного періоду, зокрема, на Програму «Сприяння проведення змагань національного та міжнародного рівня у м. Черкаси на 2015-2020 роки» – 10,9 тис.грн., або 8,1 відс. до уточнених річних призначень та 100,0 відс. до призначень відповідного періоду. В порівнянні із відповідним періодом минулого року інші поточні видатки

залишилися на тому ж рівні. Питома вага інших поточних видатків у загальному обсязі видатків складає 5,2 відс.

Видатки на поточні трансферти комунальним підприємствам за I квартал 2016-го року склали 532,8 тис.грн., або 21,0 відс. до уточненого річного плану та 81,0 відс. до уточненого плану відповідного періоду, у т.ч.: КП «Центральний стадіон» ЧМР – 295,0 тис.грн. (з них на: оплату праці з нарахуваннями спрямовано 250,8 тис.грн.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 44,7 тис.грн.), КП «СК «Будівельник» ЧМР» - 237,8 тис.грн. (з них на: оплату праці з нарахуваннями – 184,1 тис.грн.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 53,7 тис.грн.). У порівнянні з відповідним періодом 2015 року, касові видатки на фінансову підтримку зменшились на 2,2 тис.грн., або на 0,4 відс. Питома вага трансфертів у загальному обсязі видатків складає 16,7 відс.

По спеціальному фонду касові видатки склали 22,0 тис.грн., що складає 0,5 відс. від уточнених річних призначень, з них: 1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 22,0 тис.грн., або 0,5 відс. до уточнених річних призначень, у т.ч. на: оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1,2 тис.грн., або 5,5 відс.; оплату інших поточних видатків – 20,8 тис.грн., або 94,5 відс.

Станом на 01.04.2016 року по загальному фонду кредиторська заборгованість складає 0,2 тис.грн., яка виникла у зв'язку з реєстрацією платежів в останні дні місяця. Станом на 18.04.2016 року заборгованість є погашеною.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 року відсутня.

Кредиторська та дебіторська заборгованості по спеціальному фонду станом на 01.04.2016 року відсутні.

Бюджет розвитку

За I квартал 2016 року до бюджету розвитку надійшло 39701,9 тис.грн. при річному плані 325185,8 тис.грн., або 12,2 відс. до річного плану, в тому числі за рахунок коштів: від відчуження майна – 0,2 тис.грн.; від продажу землі – 318,6 тис.грн.; від надходження коштів пайової участі у розвиток інфраструктури населеного пункту – 7957,1 тис.грн.; плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами – 3,0 тис.грн.; кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 31423,0 тис.грн.

За I квартал 2016 року на видатки бюджету розвитку спрямовано 3714,6 тис.грн., або 1,0 відс. до річного плану та 15,7 відс. до призначень I кварталу, з них: на об'єкти будівництва – 33,0 тис.грн.; на капітальний ремонт автомобільних доріг – 3647,9 тис.грн.; на капітальні видатки бюджетних установ соціально-культурної сфери – 33,7 тис.грн. (в т.ч.: на галузь «Охорона здоров'я» – 12,5 тис.грн.; по органах місцевого самоврядування – 21,2 тис.грн.). Використання коштів бюджету розвитку за I квартал 2016 року в розрізі об'єктів додається (додаток 1 до інформації про використання коштів міського бюджету).

Будівництво (КТКВК 150000)

По спеціальному фонду (бюджету розвитку) уточнений план видатків на 2016 рік склав 27125,6 тис.грн., касові видатки за I квартал 2016 року – 33,0 тис.грн., або 0,9 відс. до плану I кварталу та 0,1 відс. до річного плану, в тому числі:

- на капітальні вкладення (КТКВК 150101) передбачені видатки в сумі 8920,8 тис.грн. Касові видатки склали 33,0 тис.грн., або 5,2 відс. до плану I кварталу та 0,4 відс. до річного плану;

- на проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкцію загальноосвітніх навчальних закладів (КТКВК 150110) передбачено 15509,8 тис.грн., касові видатки не проводились;

- на проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкцію позашкільних навчальних закладів (КТКВК 150112) передбачено 1000,0 тис.грн., касові видатки не проводились;

- на житлове будівництво та придбання житла для окремих категорій населення (КТКВК 150118) передбачено 1695,0 тис.грн., касові видатки не проводились.

Станом на 01.04.2016 по спеціальному фонду бюджету розвитку рахується дебіторська заборгованість в сумі 3910,6 тис.грн. (прострочена), як невідпрацьовані аванси:

- по об'єкту «Будівництво міського кладовища в районі вул. Промислової та станції Заводської (I черга)» - 535,0 тис.грн. (Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 року щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру);

- по об'єкту «Реконструкція вул. Одеської від вул. Котовського до вул. Сумгайтська» - 3000,0 тис.грн. (Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 року щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру);

- по об'єкту «Реконструкція східців по спуску між будинками №13-№19 по вул. Героїв Сталінграду (з ПКД)» - 8,7 тис.грн. (департаментом архітектури, містобудування та інспектування була направлена претензія, щодо повернення невикористаної суми авансу та сплати неустойки за несвоєчасне використання авансу передбаченої умовами договору. Відповіді від ТОВ «Ай Джи Пі Україна» не отримано. Департаментом архітектури, містобудування та інспектування готуються матеріали для позову до суду);

- по об'єкту «Реконструкція приміщень спортивного залу Черкаської спеціалізованої школи I-III ступенів № 3 ЧМР по вул. Байди Вишневецького, 58 м. Черкаси» - 366,9 тис.грн. (Ухвалою Київського апеляційного господарського суду від 29.09.2015 року призначено у справі судову будівельно-технічну експертизу, яка на даний час триває).

Кредиторська заборгованість спеціального фонду станом на 01.04.2016 року відсутня.

Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика
(КТКВК 170000)

Станом на 01.04.2016 року по компенсаційних виплатах за пільговий проїзд окремим категоріям громадян електротранспортом (КТКВК 170602) рахується прострочена кредиторська заборгованість в сумі 2353,4 тис.грн., яка виникла в зв'язку з відсутністю призначень в Державному бюджеті на 2016 рік на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян.

По Програмі розвитку міського електричного транспорту міста Черкаси на 2016 рік передбачені видатки у сумі 6804,4 тис. грн., касові видатки склали 5007,6 тис.грн., або 99,6 відс. до плану I кварталу та 73,6 відс. до річного плану. Кошти використано на:

- компенсацію втрат доходів від регулювання тарифів на перевезення студентів та учнів – 7,6 тис.грн., або 24,9 відс. до плану I кварталу та 7,8 відс. до уточненого річного плану;
- надання фінансової підтримки КП «Черкасиелектротранс» на забезпечення ефективної господарської діяльності – 5000,0 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану.

Станом на 01.04.2016 року по Програмі розвитку міського електротранспорту в м. Черкаси дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

В міському бюджеті на 2016 рік передбачені видатки на проведення робіт, пов'язаних з реконструкцією, ремонтом і утриманням автомобільних доріг (КТКВК 170703) в сумі 175182,3 тис.грн., касові видатки склали 6687,8 тис.грн., або 3,8 відс. до річного плану, в т.ч.:

1. за рахунок загального фонду міського бюджету на 2016 рік передбачено кошти в сумі 31744,0 тис.грн. по головному розпоряднику коштів – департамент житлово-комунального комплексу, касові видатки склали 3039,9 тис.грн., або 59,5 відс. до плану I кварталу 2015 року та 9,6 відс. до річного плану, з них:

- на поточний ремонт дорожнього покриття – 16116,1 тис.грн., касові видатки склали 1453,3 тис.грн., або 9,0 відс. до річних призначень;
- на поточний ремонт внутрішньо кварталних проїздів – 982,9 тис.грн., касові видатки не проводились;
- на поточний ремонт та утримання мереж зливової каналізації – 2184,3 тис.грн., касові видатки склали 833,0 тис.грн., або 38,1 відс. до річних призначень;
- на поточний ремонт та утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху – 2000,0 тис.грн., касові видатки склали 339,5 тис.грн., або 17,0 відс. до річних призначень;
- на 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) -300,0 тис. грн., касові видатки не проводились;
- на надання фінансової підтримки КП «ЧЕЛУАШ» на проведення термінового (позапланового) поточного ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі – 10160,7 тис.грн., касові видатки склали 414,1 тис.грн., або 4,1 відс. до річних призначень .

2. за рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) передбачені видатки у сумі 143438,3 тис.грн., касові видатки склали 3647,9 тис.грн., або 30,0 відс. до плану I кварталу та 2,5 відс. до річного плану, в т.ч.:

- по головному розпоряднику коштів - департаменту архітектури, містобудування та інспектування – 71839,7 тис.грн., касові видатки склали 168,0 тис.грн., або 2,8 відс. до плану I кварталу 2016 року та 0,2 відс. до річних призначень;

- по головному розпоряднику коштів - департаменту житлово-комунального комплексу – 71598,6 тис.грн., касові видатки склали 3479,9 тис.грн., або 56,7 відс. до плану I кварталу 2016 року та 4,9 відс. до річних призначень.

Використання коштів, передбачених на проведення робіт, пов'язаних з реконструкцією, ремонтом і утриманням автомобільних доріг за I квартал 2016 року в розрізі напрямків додається (додаток 2 до інформації про використання коштів міського бюджету).

Станом на 01.04.2016 по спеціальному фонду (бюджету розвитку) рахується дебіторська заборгованість в сумі 5102,4 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 1622,5 тис.грн.), як невідпрацьовані аванси:

- на будівництво, реконструкцію та капітальний ремонт пішохідних тротуарів – 74,3 тис.грн. Ухвалою Господарського суду Черкаської області від 19.12.2014 №925/1342/14 визнані вимоги про стягнення коштів з підрядної організації (ПВП ЧШРБУ). Господарським судом Черкаської області винесено постанову від 05.01.2015 №925/1342/14 щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру;

- на реконструкцію вул. Молоткова м.Черкаси – 1548,2 тис.грн. Департаментом архітектури, містобудування та інспектування була пред'явлена претензія ТОВ «Дорожно-будівельне управління» Аерошляхбуд щодо сплати коштів з урахуванням встановленого індексу інфляції за весь час прострочення, а також 3% річних від простроченої суми. Станом на 01.04.2016 розглядається питання щодо подачі позовної заяви до суду;

- на капремонт мереж зливової каналізації по вул. Надпільній, вул. Грушевського, вул. Квітковій – 173,0 тис.грн.;

- на реконструкцію вул. Сурікова (I черга) – 3306,9 тис.грн.

Станом на 01.04.2016 по видатках, пов'язаних з будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг (КТКВК 170703) кредиторська заборгованість відсутня.

Видатки на запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха (КТКВК 210105)

По Програмі захисту населення м. Черкаси від надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального, воєнного характеру та проведення мобілізаційних заходів, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 19.11.2015 року № 2-1769 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), уточнені призначення на 2016 рік становлять 580,7 тис.грн. Касові видатки не проводились;

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду - відсутня.

Заходи з організації рятування на водах (КТКВК 210110)

По Програмі забезпечення рятувальних заходів на водних об'єктах м. Черкаси комунальною установою "Черкаська міська комунальна аварійно-рятувальна служба", затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 14.10.2014 року № 2-199 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), на 2016 рік річні призначення становлять 1160,2 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року становлять 238,8 тис.грн. (20,6 відс. до плану поточного року та 84,7 відс. до плану на звітний період). Кошти використані на утримання міської комунальної аварійно-рятувальної служби.

По спеціальному фонду (бюджету розвитку) уточнений план видатків на 2016 рік склав 85,0 тис.грн., касові видатки не проводились.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по спеціальному фонду (бюджету розвитку) станом на 01.04.2016 відсутня.

Обслуговування внутрішнього боргу (КТКВК 230000)

По загальному фонду на 2016 рік передбачені видатки у сумі 6504,8 тис.грн., касові видатки склали 2094,0 тис.грн., або 99,0 відс. до призначень I кварталу 2016 року та 32,2 відс. до річних призначень з них:

- на виплату відсоткового доходу за облігаціями Черкаської міської ради серії В (14 % річних), випущених у 2011 році у кількості 60000 штук на суму 60,0 млн.грн., з метою залучення коштів до бюджету розвитку міста Черкаси для проведення реконструкції міських доріг передбачено 6282,0 тис.грн. Касові видатки склали 2094,0 тис.грн., або 100,0 відс. до призначень I кварталу 2016 року та 33,3 відс. до річних призначень.

- на сплату відсотків (3% річних) за користування кредитом, загальним обсягом 9 120, 00 тис. грн., терміном на 5 років, що планується отримати протягом 2016р.р. від міжнародної фінансової установи Північна Екологічна Фінансова Корпорація (НЕФКО) по програмі Револьверного фінансування «Енергозбереження» для підвищення енергоефективності в освітніх закладах міста Черкаси передбачено 222,8 тис.грн. Касові видатки в 1 кварталі 2016 року не проводились

Охорона навколишнього природного середовища (КТКВК 240600)

По спеціальному фонду міського бюджету на 2016 рік відповідно до положення про міський цільовий фонд охорони навколишнього природного середовища заплановані видатки на природоохоронні заходи у сумі 13 682,1 тис.грн. Касові видатки склали 1 031,9 тис.грн., або 51,4 відс. до призначень I кварталу 2016 року та 7,5 відс. до річних призначень, в тому числі:

- на охорону та раціональне використання природних ресурсів (КТКВК 240601) передбачено 8131,0 тис.грн., касові видатки склали 768,6 тис.грн., або 69,5 відс. до призначень I кварталу 2016 року та 9,5 відс. до річних призначень. Кошти використані на проведення аналітичного контролю за станом забруднення атмосферного повітря на 3-х стаціонарних постах; заходи з озеленення та догляд за зеленими насадженнями на об'єктах благоустрою, компенсаційні висадки, заміна аварійних та сухостійних дерев, утримання лісопаркових зон, лісів міста, парків, скверів, облаштування та ремонт газонів; будівництво мереж зливової каналізації.

- на утилізацію відходів (КТКВК 240602) передбачено 940,0 тис.грн., касові видатки склали 263,3 тис.грн., або 43,9 відс. до призначень I кварталу 2016 року та 28,0 відс. до річних призначень. Кошти використані на придбання урн для сміття; ліквідацію стихійних сміттєзвалищ.

- на іншу діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища (КТКВК 240604) передбачено 80,0 тис.грн., касові видатки не проводились.

- на збереження природно-заповідного фонду (КТКВК 240605) передбачено 4531,1 тис.грн., касові видатки не проводились.

Станом на 01.04.2016 року по спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

Детальний перелік природоохоронних заходів на 2016 рік наведений у додатку 3 до інформації про використання коштів міського бюджету, що додається.

Видатки не віднесені до основних груп (КТКВК 250000)

Резервний фонд (КТКВК 250102)

На 2016 рік річні призначення резервного фонду міського бюджету склали 10000,0 тис.грн. Кошти з резервного фонду в I кварталі 2016 року не виділялись.

Реверсна дотація (КТКВК 250301)

За рахунок коштів загального фонду на 2015 рік передбачена реверсна дотація в сумі 29001,6 тис.грн. В I кварталі до державного бюджету перераховано 7250,4 тис.грн., що складає 25,0 відс. до річного плану та 100,0 відс. до плану I кварталу.

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів (КТКВК 250344)

По Програмі забезпечення пожежної безпеки у м. Черкаси, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 29.09.2015 року № 2-1706 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), на 2016 рік річні призначення становлять 345,0 тис.грн. Касові видатки не проводились.

За рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) на 2016 рік передбачені видатки на надання субвенції державному бюджету в сумі 200,0 тис.грн. по Програмі здійснення додаткових заходів із мобілізації коштів до міського бюджету. Касові видатки не проводились.

Інші видатки (КТКВК 250404)

По КТКВК 250404 «Інші видатки» по загальному фонду бюджету уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 9951,7 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року склали 1010,3 тис.грн. (10,2 відс. до річного плану та 52,4 відс. до плану на звітний період), в тому числі:

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

організаційного забезпечення ЧМР), уточнені призначення на 2016 рік становлять 418,4 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року становлять 71,4 тис.грн., або 17,1 відс. до плану поточного року та 55,8 відс. до плану на звітний період;

- по Програмі «Призовна дільниця», затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 20.10.2011 № 3-233 (головний розпорядник коштів - департамент організаційного забезпечення ЧМР), призначення на 2016 рік становлять 229,6 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року становлять 61,4 тис.грн., або 26,7 відс. до плану поточного року та 97,9 відс. до плану на звітний період;

- по Програмі сприяння здійсненню органами самоорганізації населення м. Черкаси повноважень, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 18.02.2014 № 4-457 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 1795,8 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року становлять 327,3 тис.грн., або 18,2 відс. до плану поточного року та 70,3 відс. до плану на звітний період;

- по Програмі підвищення кваліфікації кадрів органів місцевого самоврядування м. Черкаси, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 17.03.2015 року № 2-1093 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 264,5 тис.грн. Касові видатки не проводились;

- по Програмі нагородження громадян та трудових колективів за заслуги перед м. Черкаси відзнаками Черкаської міської ради, її виконавчого комітету та міського голови, затвердженій рішенням міської ради від 18.02.2014 № 4-474 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 983,0 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року становлять 45,0 тис.грн., або 4,6 відс. до плану поточного року та 24,4 відс. до плану на звітний період;

- по Програмі забезпечення діяльності загонів оборони міста Черкаси та волонтерських організацій, залучених до оборон м. Черкаси затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 22.01.2015 № 2-677 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 363,7 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року становлять 9,0 тис.грн., або 2,5 відс. до плану поточного року та 7,0 відс. до плану на звітний період;

- по Програмі розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в м. Черкаси, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 31.03.2016 року № 2-424 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури, містобудування та інспектування ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 1239,0 тис.грн. Касові видатки не проводились;

- по Програмі розвитку дизайну міського середовища та зовнішньої реклами у м. Черкаси, затвердженій рішенням міської ради від 15.03.2016 № 2-281 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури, містобудування та інспектування ЧМР) уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 110,0 тис.грн. Касові видатки не проводились;

- по Програмі розвитку велосипедної інфраструктури у м. Черкаси, затвердженій рішенням міської ради від 15.03.2016 № 2-280 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури, містобудування та інспектування ЧМР) уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 20,0 тис.грн. Касові видатки не проводились;

- по міській Програмі управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Черкаси, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 08.12.2011 № 3-403 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), планові призначення на 2016 рік становлять 2166,2 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року становлять 372,3 тис.грн., або 17,2 відс. до плану поточного року та 58,9 відс. до плану на звітний період;

- по Програмі підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (ОСББ) у м. Черкаси на 2015-2017 «Формування відповідального власника житла», затвердженій рішенням міської ради від 23.04.2015 № 2-1174 (із змінами, головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 600,0 тис.грн., касові видатки склали 9,2 тис.грн., або 8,1 відс. до призначень I кварталу та 1,5 відс. до річних призначень. Кошти використано на відшкодування суми відсотків за весь період користування кредитними коштами, залученими ОСББ на здійснення енергозберігаючих заходів та термомодернізації житлових будинків (в т.ч.: ОСББ «Толстого 48» -0,8 тис.грн., ОСББ «Дніпро» - 5,8 тис.грн., та ОСББ «Гагаріна 45» -2,6 тис.грн.);

- по Програмі управління місцевим боргом та забезпечення обігу муніципальних облігацій у м. Черкаси, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 28.01.2016 № 2-146, при планових призначеннях у сумі 64,1 тис.грн., касові видатки склали 0,8 тис.грн., або 3,5 відс. до призначень I кварталу 2016 року та 1,2 відс. до річних призначень, з них :

по головному розпоряднику коштів – департаменту фінансової політики ЧМР передбачено 51,1 тис.грн., касові видатки склали 0,8 тис.грн. або 3,6 відс. до призначень 1 кварталу 2016 року та 1,6 відс. до річних призначень. Кошти використано на забезпечення оплати послуг з інформаційно-технічної підтримки для розміщення емітентом річної інформації в загальнодоступній інформаційній базі Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;

по головному розпоряднику коштів - департаменту економіки та розвитку ЧМР передбачено 13,0 тис.грн на оплату послуг з надання статистичної інформації для забезпечення кредитного рейтингу. Касові видатки не проводились;

- по **Програмі забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, закладів роботи з молоддю підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради** (головний розпорядник коштів – департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 778,3 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року склали 91,8 тис. грн., або 11,8 відс. до уточненого річного плану та 97,8 відс. до уточненого плану на відповідний період. Обов'язкові медичні профілактичні огляди пройшли 577 працівників, лабораторні дослідження – 654 працівники (згідно із санітарними нормами працівники дитячих навчальних закладів проходять медичні огляди двічі на рік, а лабораторні дослідження проводяться лише один раз на рік). Орієнтовна вартість одного медичного обстеження складала 99,95 грн., одного лабораторного дослідження – 52,16 грн;

- по **Комплексній програмі підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси на 2015-2016 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 22.01.2015 №2-676 (із змінами) (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 95,1 тис.грн. Касові видатки за I квартал 2016 року склали 22,0 тис.грн., або 23,1 відс. до уточненого річного плану та 23,1 відс. до уточненого плану на відповідний період.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2016 року складала 28,7 тис.грн., виникла через не сплату орендарями орендної плати (бул. Шевченка, 117 та 307).

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на 01.04.2016 року складала 47,3 тис.грн.

По **КТКВК 250404 «Інші видатки» по спеціальному фонду бюджету** (бюджету розвитку) уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 6162,0 тис.грн., касові видатки не проводились, у тому числі:

- по **міській Програмі управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста Черкаси на 2012-2016 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 08.12.2011 № 3-403 (головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), річні призначення становлять 3410,0 тис.грн., касові видатки не проводились;

- по **Програмі сприяння здійсненню органами самоорганізації населення м. Черкаси їхніх повноважень на 2014-2016 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 18.02.2014 № 4-457 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), призначення на 2016 рік становлять 30,2 тис.грн., касові видатки не проводились;

На виконання заходів передбачених Програмою соціально-економічного та культурного розвитку міста Черкаси на 2016 рік, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 15.03.2016 № 2-278, річні призначення становлять 2721,8 тис.грн., касові видатки не проводились.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду (бюджету розвитку) на 01.04.2016 відсутні.

Детальний перелік всіх міських Програм в розрізі напрямків, які фінансуються за рахунок коштів міського бюджету у поточному році наведений у додатку 4 до інформації про використання коштів міського бюджету, що додається.

Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла (КТКВК 250913)

По загальному фонду на обслуговування пільгового довгострокового молодіжного кредиту, що надається громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла на 2016 рік передбачені видатки у сумі 34,1 тис.грн., касові видатки склали 16,6 тис.грн., або 48,7 відс. до призначень I кварталу 2016 року та до річного плану.

По спеціальному фонду на 2016 рік передбачені видатки у сумі 95,8 тис.грн., касові видатки не проводились.

Дебіторська та кредиторська заборгованості по загальному та спеціальному фондах відсутні.

КРЕДИТУВАННЯ

Виконання Автономною Республікою Крим чи територіальною громадою міста гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії (КТКВК 180411)

За рахунок спеціального фонду (бюджету розвитку) передбачені призначення в сумі 39474,5 тис.грн. для забезпечення виконання Черкаською міською радою гарантійних зобов'язань з платежів, термін яких настає у поточному році, в тому числі для забезпечення гарантійних виплат по КП «Черкасиводоканал» - 21182,6 тис.грн. за кредитом на реалізацію «відкритого компонента» спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Розвиток міської інфраструктури»; КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» - 18291,9 тис.грн. за кредитом від Європейського банку реконструкції та розвитку на заходи з енергозбереження. Платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань не проводились.

Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла (КТКВК 250908)

По загальному фонду по Програмі молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси, яка затверджена рішенням Черкаської міської ради від 26.12.2013 № 4-432, передбачені видатки на 2016 рік у сумі 568,7 тис.грн, касові видатки склали 568,7 тис.грн., або 100,0 відс. до призначень I кварталу 2016 року та до річного плану.

По спеціальному фонду на 2016 рік планові призначення склали 1597,1 тис.грн., касові видатки склали 285,6 тис.грн., або 70,8 відс. до призначень I кварталу 2016 року та 17,9 відс. до річного плану.

По видатках на молодіжне житлове кредитування рахується кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 12098,9 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.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду відсутня.

Станом на 01.04.2016 року дебіторська заборгованість по загальному фонду складає 6971,8 тис.грн., по спеціальному фонду – 4643,5 тис.грн. (зобов'язання позичальників за отриманими кредитами).

Повернення коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво (реконструкцію) та придбання житла (КТКВК 250909)

За I квартал 2016 року не було надходження коштів до загального фонду 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).

План надходження коштів до спеціального фонду за рахунок повернення кредитів, наданих громадянам на будівництво житла для молодих сімей в минулих роках на 2016 рік передбачений у сумі 1650,0 тис.грн. Фактичні надходження склали 388,8 тис.грн., або 90,9 відс. до плану I кварталу 2016 року та 23,6 відс. до річного плану.

Надання кредитів підприємствам, установам, організаціям (КТКВК 250910)

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 01.04.2016 року складала 47,5 тис.грн.

ФІНАНСУВАННЯ

За I квартал 2016 року міський бюджет виконаний з профіцитом у сумі 87263,7 тис.грн., при планованому дефіциті у розмірі 134024,0 тис.грн.

В тому числі по загальному фонду бюджет виконаний з профіцитом у сумі 78032,0 тис.грн., (при планованому профіциті у сумі 257325,6 тис.грн.), у зв'язку із збільшенням на кінець звітного періоду залишків коштів на рахунках бюджетних установ на 5775,5 тис.грн., зменшенням залишку

коштів міського бюджету у сумі 124166,5 тис.грн., розміщенням депозитів у сумі 165000,0 тис.грн. та передачею коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку у сумі 31423,0 тис.грн.

На 01.04.2016 року залишок коштів загального фонду міського бюджету склав 16404,4 тис.грн.

По **спеціальному фонду** міський бюджет виконаний з профіцитом у сумі 9231,7 тис.грн., у зв'язку із збільшенням на кінець звітного періоду залишків коштів на рахунках бюджетних установ на 3676,1 тис.грн., зменшенням залишку коштів міського бюджету у сумі 4729,0 тис.грн., розміщенням депозитів у сумі 35739,5 тис.грн., погашенням позик в сумі 60000,0 тис.грн. та передачею коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку у сумі 31423,0 тис.грн.

Відповідно до Пропекту емісії облігацій внутрішньої місцевої позики міста Черкаси (2011 рік) Черкаською міською радою прийнято рішення від 12.02.2016 № 2-263 «Про достроковий викуп облігацій внутрішньої місцевої позики» та проведено 18 лютого 2016 року викуп у Власника облігацій АБ «УКРГАЗБАНК» облігацій внутрішньої місцевої позики серії «В» в повному обсязі у кількості 60 000 шт. за ціною 1 000 грн. за одну облігацію із загальним обсягом платежу 60,0 млн. грн. Як наслідок, економія коштів по загальному фонду міського бюджету, передбачених на виплату відсоткового доходу за облігаціями (14% річних), склала понад 4 млн. грн.

Враховуючи наявність на рахунках спеціального фонду 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 24.12.2015 №2-20 «Про розміщення тимчасово вільних коштів бюджету міста на вкладних (депозитних) рахунках у банках у 2016 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 Акціонерним банком «Укргазбанк» укладено договір банківського строкового вкладу від 25.01.2016 року №15/16/К з процентною ставкою за депозитом - 19,1 відсотків річних. Строк розміщення депозиту - до 20.12.2016 року.

Протягом звітного періоду на депозитних рахунках було розміщено тимчасово вільні кошти на загальну суму 254 428,8 тис.грн., отримано доходу 3 537,4 тис.грн.

Станом на 01.04.2016 залишок коштів на депозитному рахунку складає – 200 739,5 тис.грн., у тому числі: 165 000,0 тис.грн. - кошти загального фонду, 35 739,5 тис.грн. - кошти спеціального фонду.

Директор департаменту фінансової політики

Н.В. Джуган