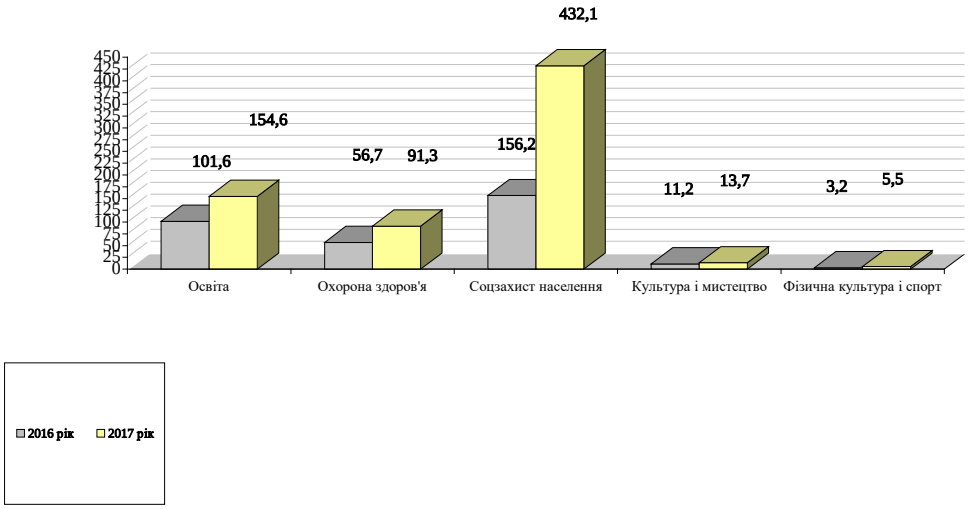
Додаток
до рішення виконавчого комітету
від 30.05.2017 № 541

ІНФОРМАЦІЯ
про використання коштів міського бюджету
(пояснююча до звіту про виконання
міського бюджету м. Черкаси за І квартал 2017 року)

Міський бюджет за І квартал 2017 року виконано: **по доходах** у сумі 877166,7 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 853258,0 тис.грн., по спеціальному фонду – 23908,7 тис.грн.; **по видатках** у сумі 824540,7 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 766968,5 тис.грн., по спеціальному фонду – 57572,2 тис.грн.; **по кредитуванню** у сумі – 1977,2 тис.грн., в тому числі обсяг надання кредитів – 2259,5 тис.грн. (з них по загальному фонду – 2259,5 тис.грн.), повернення кредитів, наданих у минулих роках склав – («мінус») 282,3 тис.грн. (з них по спеціальному фонду – – («мінус») 282,3 тис.грн.); **з перевищенням доходів над видатками** у сумі 50648,8 тис.грн., в т.ч. з перевищенням доходів над видатками по загальному фонду у сумі 84030,0 тис.грн. та з перевищенням видатків над доходами по спеціальному фонду у сумі 33381,2 тис.грн.

В цілому на утримання галузей соціально-культурної сфери за І квартал 2017 року по загальному фонду спрямовано 697267,9 тис.грн., або 38,2 відс. до річного плану та 94,9 відс. до плану І кварталу. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року ці видатки зросли на 368311,1 тис.грн., або майже в двічі.

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



В цілому на захищені видатки по загальному фонду за І квартал 2017 року спрямовано 632180,8 тис.грн., або 38,5 відс. до річного плану та 93,5 відс. до плану І кварталу (з них 480205,0 тис.грн., або 49,4 відс. до річного плану та 98,4 відс. до плану І кварталу спрямовано за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів). В порівнянні з відповідним періодом 2016 року по загальному фонду видатки на захищені статті зросли на 285538,2 тис.грн., або на 82,4 відс., у т.ч. захищенні статті видатків за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів зросли на 105,5 відс. (на 246536,1 тис.грн.), видатки на заробітну плату з нарахуваннями (з урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів) збільшилися на 8,2 відс. (на 11288,4 тис.грн.), видатки на медикаменти та харчування (з урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів) зменшилися на 35,1 відс. (на 4111,9 тис.грн.), видатки на енергоносії (з урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів) збільшилися на 19,3 відс. (на 5863,5 тис.грн.).

Питома вага захищених статей видатків в обсязі видатків та кредитування загального фонду за І квартал 2017 року сягнула 82,2 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 65,6 відс.

ДОХОДНА ЧАСТИНА

Відповідно до уточнених планових призначень на 2017 рік передбачено отримати 2904175,9 тис.грн. надходжень, з них до загального фонду – 2580359,8 тис.грн. (в т.ч. податкові та неподаткові надходження – 1357491,1 тис.грн., субвенції – 1222868,7 тис.грн.), до спеціального фонду – 323816,1 тис.грн., в т.ч. бюджет розвитку (податки та неподаткові платежі) – 237218,0 тис.грн.

Фактично за І квартал 2017 року до бюджету надійшло 877166,7 тис.грн., або 30,2 відс. до плану на 2017 рік, з них до загального фонду бюджету 853258,0 тис.грн., або 33,1 відс. до плану на 2017 рік та 99,5 відс. до плану на І квартал 2017 року, в т.ч.:

- податкові та неподаткові надходження загального фонду – 307429,0 тис.грн., або 22,6 відс. до плану на 2017 рік та 100,2 відс. до плану на І квартал 2017 року;
- офіційні трансферти загального фонду – 545829,1 тис.грн., або 44,6 відс. до плану на 2017 рік та 99,1 відс. до плану на І квартал 2017 року.

До спеціального фонду надійшло 23908,7 тис.грн., або 7,4 відс. до плану на рік.

Порівняно з І кварталом 2016 року у 2017 році надходження до міського бюджету (з офіційними трансфертами) збільшились на 389420,3 тис.грн., або на 79,8 відс., зокрема:

- надходження до загального фонду збільшились на 393890,8 тис.грн., або на 85,7 відс., у т.ч.:

- податкові та неподаткові надходження збільшились на 86963,2 тис.грн., або на 39,4 відс.;
- офіційні трансферти збільшились на 306927,6 тис.грн., або на 128,5 відс.;

- надходження спеціального фонду зменшились на 4470,4 тис.грн., або на 15,8 відс., у т.ч.:

- податки і збори зменшились на 4470,4 тис.грн., або на 15,8 відс.;
- офіційні трансферти не надходили в І кварталі 2016 та 2017 років .

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 І кварталі 2017 року 93,9 відс. загальних надходжень податків та неподаткових платежів загального фонду бюджету м. Черкаси.

Аналіз надходжень до міського бюджету за І квартал 2017 року

тис.грн.

Назва податку	План на 2017 рік	План на І квартал 2017 року	Фактичні надходження за І квартал	Відсоток виконання плану за І квартал
Податок на доходи фізичних осіб	**766645,0**	**161860,0**	**162187,4**	**100,2**
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	**551,0**	**171,0**	**-366,4**	**-214,3**
Акцизний податок, у т.ч.	**130000,0**	**27800,0**	**27633,9**	**99,4**
1)Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних	130000,0	27800,0	17734,1	63,8

товарів				
2)Акцизний податок на паливо (ввезене та вироблене)			9899,8	
Місцеві податки і збори, у т.ч.:	**401130,1**	**102638,5**	**103972,5**	**101,3**
1) податок на майно, у т.ч.:	206621,0	47840,8	48563,4	101,5
податок на нерухоме майно	*22809,0*	*4950,0*	*5213,9*	*105,3*
плата за землю	*182992,0*	*42835,0*	*43318,2*	*101,1*
2) єдиний податок	194384,1	54778,8	55396,6	101,1
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів	**30000,0**	**5300,0**	**4701,8**	**88,7**
Інші надходження *(зовнішня реклама, пайова участь за утримання об'єктів благоустрою, повернення коштів бюджетних установ)*	**7350,0**	**3060,0**	**3075,7**	**100,5**
Плата за оренду комунального майна	**7275,0**	**1820,0**	**1625,1**	**89,3**
Державне мито	**1200,0**	**235,0**	**246,0**	**104,7**
Плата за надання інших адміністративних послуг (*міграційної служби, МВС, земельних та лісових ресурсів, сан-епідемічних та фіто-санітарних служб)*	**11000,0**	**3340,0**	**3584,9**	**107,3**
Інші податки і збори *(частина чистого прибутку, адміністративний збір за проведення держреєстрації осіб та речових прав на нерухоме майно, адмінштрафи та ін.)*	**2340,0**	**632,4**	**768,1**	**121,5**
Всього доходів	**1357491,1**	**306856,9**	**307429,0**	**100,2**

Аналіз надходжень податків і зборів
за І квартал 2017 року в порівнянні з надходженнями за І квартал 2016 року

тис.грн.

Назва податку	**Фактичні надходження за І квартал 2016 р.**	**Фактичні надходження за І квартал 2017 р.**	**Відхилення (І квартал 2017 рік /2016 рік)**	**Відсоток виконання за І квартал**
Податок на доходи фізичних осіб	**112281,8**	**162187,4**	**49905,5**	**144,4**
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	**185,1**	**-366,4**	**-551,5**	
Акцизний податок	**18270,9**	**27633,9**	**9363,0**	**151,2**
Місцеві податки і збори, у т.ч.:	**78944,1**	**103972,5**	**25028,4**	**131,7**
1) податок на майно, у т.ч.:	40388,1	48563,4	8175,3	120,2
податок на нерухоме майно	*4194,9*	*5213,9*	*1019,0*	*124,3*
плата за землю	*35879,3*	*43318,2*	*7438,8*	*120,7*
транспортний податок	*313,9*	*31,3*	*-282,6*	
3)Збір за місця для паркування	0,0	0,20	0,2	
2)Туристичний збір	24,8	37,2	12,4	149,9
3)Єдиний податок	38612,7	55396,6	16783,9	143,5
4)Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справлявся до 1 січня 2015р.	-81,5	-24,9	56,7	30,4
Плата за оренду комунального майна	**2001,5**	**1625,1**	**-376,4**	**81,2**
Державне мито	**1500,1**	**246,0**	**-1254,1**	**16,4**
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів	**3537,4**	**4701,8**	**1164,5**	**132,9**
Інші надходження *(зовнішня реклама, пайова участь за утримання об'єктів*	**1114,8**	**3075,7**	**1960,9**	**275,9**

благоустрою, повернення коштів бюджетних установ)				
Плата за надання інших адміністративних послуг *(міграційної служби, МВС, земельних та лісових ресурсів, сан-епідемічних та фіто-санітарних служб)*	**2339,6**	**3584,9**	**1245,3**	**153,2**
Інші податки і збори *(частина чистого прибутку, адміністративний збір за проведення держреєстрації осіб та речових прав на нерухоме майно, адмінштрафи та ін.)*	**290,5**	**290,5**	**477,6**	**264,4**
Всього доходів *(без офіційних трансфертів)*	**220465,8**	**307429,0**	**86963,2**	**139,4**

Податок на доходи фізичних осіб

За І квартал 2017 року до бюджету надійшло податку на доходи фізичних осіб у сумі 162187,4 тис.грн., або 100,2 відс. до плану за І квартал 2017 року.

В порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження податку на доходи фізичних осіб збільшились на 49905,5 тис.грн., або на 44,4 відс.

Податок на прибуток

За І квартал 2017 року надходження податку на прибуток склали (-) 366,4 тис.грн., або (-)66,5 відс. до плану на 2017 рік та (-) 214,3 відс. до плану за І квартал 2017 року. Основні суми сплатили КП «Черкаська служба чистоти» - 10,0 тис.грн., Міський зоологічний парк – 2,6 тис.грн., КП СУБ «Митниця» - 6,0 тис.грн.

Значне невиконання запланованих показників пов'язано з поверненням в січні-лютому 2017р. податку на прибуток у сумі 430,0 тис.грн., в т.ч. 390,0 тис.грн. повернуто КП «Придніпровська СУБ», 40,0 тис.грн. - ТОВ НІЦ «Сканер» (повернення пов'язано з переплатами минулих періодів). В порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження податку на прибуток зменшились на 551,5 тис.грн., або на 98,0 відс.

Крім того, надходження до бюджету частини чистого прибутку склали (-)186,8 тис.грн., або (-) 32,2 відс. до плану на рік та (-) 233,5 відс. до плану на І квартал 2017 року. Значне невиконання запланованих показників пов'язано з поверненням лютому 2017р. частини чистого прибутку сумі 196,0 тис.грн. КП «Придніпровська СУБ» (повернення пов'язано з переплатами минулих періодів).

Акцизний податок

Надходження акцизного податку за І квартал 2017 року склали 27633,9 тис.грн., або 99,4 відс. до плану на І квартал 2017 року та 21,3 відс, до плану на 2017рік, в т.ч. в розрізі видів:

- 17734,1 тис. грн. - акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (алкоголь + тютюн);
- 2236,8 тис.грн. - акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)- паливо вироблене;
- 7663,0 тис.грн. - акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) – паливо ввезене.

В порівнянні з аналогічним періодом 2016р. надходження акцизного податку збільшились на 9363,0 тис.грн., або на 51,2%.

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 І квартал 2017 року надійшло 103972,5 тис.грн. місцевих податків і зборів, що становить 101,3 відс. до плану на І квартал 2017 року та 25,9 відс. до плану на 2017 рік. В розрізі податків надходження наступні:

тис.грн.

Назва податку	План на 2017 рік	План на І квартал 2017 року	Фактичні надходження за І квартал	Відхилення до плану за І квартал	Відсоток виконання плану на І квартал	Відсоток виконання плану на 2017 рік
Податок на майно	**206621,0**	**47840,8**	**48563,4**	**722,6**	**101,5**	**23,5**
ПОДАТОК НА НЕРУХОМЕ МАЙНО, в т.ч.	*22809,0*	*4950,0*	*5213,9*	*263,9*	*105,3*	*22,9*
*- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юр. та фіз. особами які є власниками об`єктів **житлової** нерухомості*	*1822,3*	*250,0*	*157,1*	*-92,9*	*62,8*	*8,6*
*- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юр. та фіз.. особами, які є власниками об`єктів **нежитлової** нерухомості*	*20986,7*	*4700,0*	*5056,9*	*356,9*	*107,6*	*24,1*
ПЛАТА ЗА ЗЕМЛЮ, в т.ч.	*182992,0*	*42835,0*	*43318,2*	*483,2*	*101,1*	*23,7*
- Земельний податок з юр. та фіз. осіб	*57533,0*	*12830,0*	*14435,4*	*1605,4*	*112,5*	*25,1*
- Орендна плата(за землю) з юр. та фіз. осіб	*125459,0*	*30005,0*	*28882,7*	*-1122,3*	*96,3*	*23,0*
ТРАНСПОРТНИЙ ПОДАТОК з юр. та фіз. осіб	*820,0*	*55,8*	*31,3*	*-24,6*	*56,0*	*3,8*
Туристичний збір	**115,0**	**19,0**	**37,2**	**18,2**	**195,8**	**32,3**
Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справлявся до 1 січня 2015 року	**-**	**-**	**-24,8**			
Єдиний податок	**194394,1**	**54778,7**	**55396,6**	**617,9**	**101,1**	**28,5**
Всього:	**401130,1**	**102638,5**	**103972,5**	**1334,0**	**101,3**	**25,9**

За І квартал 2017 року надійшло місцевих податків і зборів у сумі 103972,5 тис.грн., що складає 25,9 відс. до плану на І квартал 2017 року.

Основні надходження місцевих податків і зборів за І квартал 2017 року забезпечили:

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 5213,9 тис.грн., що становить 22,9 відс. до плану на І квартал 2017 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження збільшились на 1019,1 тис.грн., або на 24,3 відс.;

- **єдиний податок** – 55396,6 тис.грн., що становить 101,1 відс. до плану на І квартал 2017 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження збільшились на 16783,9тис.грн., або на 43,5 відс.;

- **плата за землю** – 43318,2 тис.грн., або 101,1 відс. до плану на І квартал 2017 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження збільшились на 7438,8 тис.грн., або на 20,7 відс.

Боржникам по орендній платі за землю за І квартал 2017 року направлено 21 повідомлення на суму 1214,5 тис.грн., до Господарського суду на боржників подано 11 позовних заяв на суму 695,6 тис.грн. (позови знаходяться на розгляді в суді), складено 41 акт звірок взаємних розрахунків з суб'єктами господарювання.

Станом на 01.04.2017 за даними ДПІ у м. Черкасах найбільша **недоїмка** по платі за землю є у наступних підприємств**: <u>по земельному податку</u>** - КП «Аеропорт-Черкаси» Черкаської обласної ради -6252,1 тис.грн. (є постанова суду від 29.12.2016р. про стягнення заборгованості), ДП «Підприємство «Черкаський державний завод хімічних реактивів» - 3846,0тис.грн. (триває процедура санації), ПАТ «ЧПЗ» - 3145,9 тис.грн.(26.12.16р. подано ДПІ позов до суду про стягнення коштів з банківських рахунків), ВАТ «ЧЗТА» - 2585,4 тис.грн. (банкрут), КП «Облпаливо» Черкаської обласної ради -

1275,6 тис.грн. (триває процедура санації); **по орендній платі за землю** -ТОВ «ЧПК» - 6985,7 тис.грн. (банкрут), ТОВ «Завод «Строммаш» – 3297,3 тис.грн. (стягнення боргу з рахунку боржника відповідно ст.95 ПКУ), ТОВ «Нікос» 2476,2 тис.грн.(банкрут), ПП Готельно-ресторанний комплекс «АПЕЛЬСИН» – 2326,7 тис.грн.((стягнення боргу з рахунку боржника відповідно ст.95 ПКУ, процедура ліквідації).

Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових платежів на І квартал 2017 року затверджені у сумі 14313,7 тис.грн.

За І квартал 2017 року надійшло неподаткових платежів у сумі 13874,2 тис.грн., що складає 96,9відс. до плану на І квартал 2017 року. Основні неподаткові надходження забезпечили:

- **плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів** – 4701,8 тис.грн., що становить 88,7 відс. до плану на І квартал 2017 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження збільшились на 1164,5 тис.грн., або на 32,9 відс.;

- **плата за оренду цілісних майнових комплексів та іншого майна** – 1625,1 тис.грн., що становить 89,3 відс. до плану на І квартал 2017 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження зменшились на 376,4 тис.грн., або на 18,8 відс.;

- **плата за надання інших адміністративних послуг** – 3584,9 тис.грн., що становить 107,3 відс. до плану на І квартал 2017 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження збільшились на 1245,4 тис.грн., або на 53,2 відс., ці надходження включають в себе плату за послуги Державної міграційної служби, Державного агентства лісових ресурсів, Державної санітарно-епідеміологічної служби, Державного агентства земельних ресурсів, УМВС України;

- **державне мито** – 246,0 тис.грн., або 104,7 відс. до плану на І квартал 2017 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження зменшились на 1254,1 тис.грн., або на 83,6 відс. Таке зменшення повязано з тим, що з жовтня 2016р. запроваджено при отриманні загранпаспортів сплату адміністративного збору замість державного мита, що в свою чергу призвело до одночасного зниження надходжень по державному миту та збільшення надходжень по платі за адміністративні послуги;

- **інші неподаткові надходження** – 3110,7 тис.грн., або 101,2 відс. до плану на І квартал 2017 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року надходження збільшились на 1960,3 тис.грн.; 98,9 відс. цих надходжень забезпечено за рахунок надходження платежів по коду 24060300, в тому числі:

- плата за розміщення об’єктів зовнішньої реклами – 725,8 тис. грн., що більше порівняно з відповідним періодом 2016 року на 12,9 тис.грн., або на 1,8 відс.;

- плата за пайову участь в утриманні об’єктів благоустрою – 427,7 тис. грн., що більше порівняно з відповідним періодом 2016 року на 197,3 тис.грн., або на 85,6 відс ;

- повернення невикористаних бюджетних коштів – 1922,2 тис.грн., що більше порівняно з відповідним періодом 2016 року на 1750,7,2 тис.грн., або в 11,2 рази, що повязано з поверненням в січні 2017р. коштів у сумі 1706,6 тис. грн. Департаментом архітектури та містобудування ЧМР як невикористані кошти за 2016рік ТОВ"Главшляхбуд".

Офіційні трансферти загального фонду

За І квартал 2017 року до загального фонду бюджету міста надійшло офіційних трансфертів на загальну суму 545829,1 тис.грн., що становить 99,1 відс. до плану на І квартал 2017 року та 44,6 відс. до плану на 2017 рік., з них:

- 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 І чи ІІ групи внаслідок психічного розладу – 71108,5 тис.грн., або 95,0 відс. до плану на І квартал 2017 року;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг теплопостачання, водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот – 354211,2 тис.грн., або 99,8 відс. до плану на І квартал 2017 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 – 40,8 тис.грн., або 71,6 відс. до плану на І квартал 2017 року;

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 56191,6 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на І квартал 2017 року;

- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 59541,9 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на І квартал 2017 року;

- інші субвенції – 3733,6тис.грн., або 89,0 відс. до плану на І квартал 2017 року;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 165,7тис.грн.;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках – 835,7 тис.грн., або 91,8 відс. до плану на І квартал 2017 року.

Спеціальний фонд

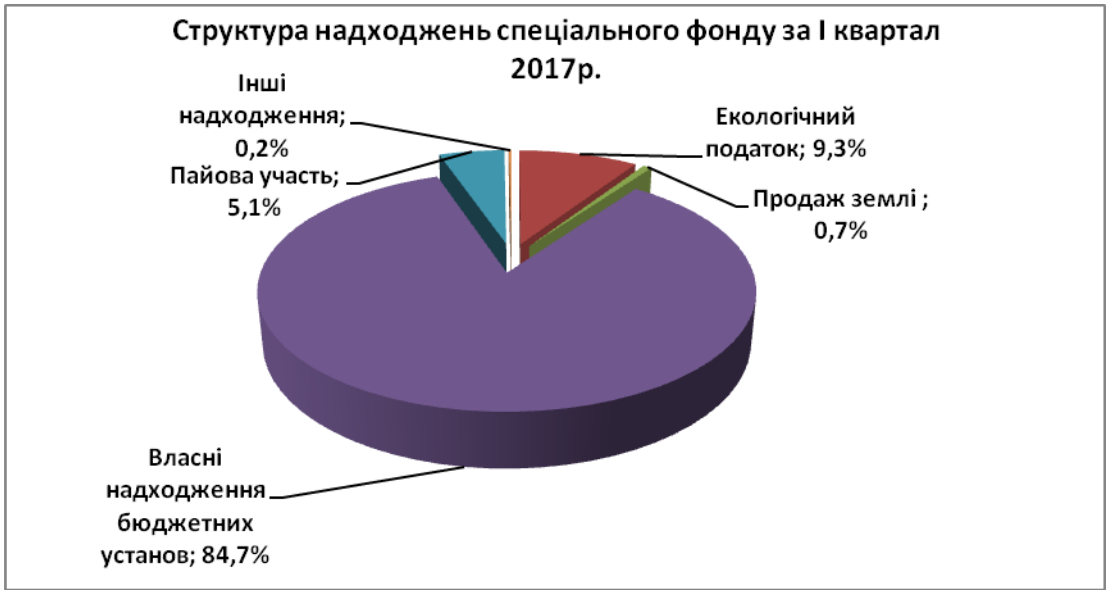
Спеціальний фонд бюджету міста (без трансфертів) складається з наступних видів надходжень:

- 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 І квартал 2017 року склали 23908,7 тис.грн., або 7,4 відс. до плану на 2017р. В розрізі податків, зборів та неподаткових платежів надходження наступні:

тис.грн.

Показники	**Уточнений план 2017 рік**	**Фактичні надходження на І квартал 2017 року**	**Відсоток виконання річного плану**
Надходження коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності	104206,0	0,1	0
Надходження коштів від продажу землі	54000,0	167,2	0,3
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	79000,0	1214,1	1,5
Екологічний податок	8360,0	2218,0	26,5
Відсотки за користування довгостроковим кредитом на будівництво та придбання житла	38,0	7,1	18,7
Власні надходження бюджетних установ	78160,1	20254,7	25,9
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)*	52,0	47,5	91,3
Всього:	**323816,1**	**23908,7**	**7,4**



Найбільшу питому вагу у загальних надходженнях спеціального фонду у І кварталі 2017 року займають власні надходження бюджетних установ (20254,7 тис.грн.) – 84,7 відс. та надходження по екологічному податку (2218,0 тис.грн.) – 9,3 відс.

ВИДАТКОВА ЧАСТИНА ТА КРЕДИТУВАННЯ

За І квартал 2017 року міський бюджет виконано по видатках та кредитуванню на загальну суму 826517,9 тис.грн. при річному плані 3052729,4 тис.грн., або на 27,1 відс.

В тому числі:

- видатки по загальному фонду бюджету склали 766968,5 тис.грн., або 34,5 відс. до річного плану та 90,9 відс. до плану І кварталу (з них за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджету – 537414,3 тис.грн., або 43,8 відс. до річного плану та 96,6 відс. до плану І кварталу);

- видатки по спеціальному фонду бюджету склали 57572,2 тис.грн., або 7,8 відс. до річного плану. Видатки бюджету розвитку за І квартал 2017 року склали 37496,9 тис.грн., або 5,7 відс. до річного плану;

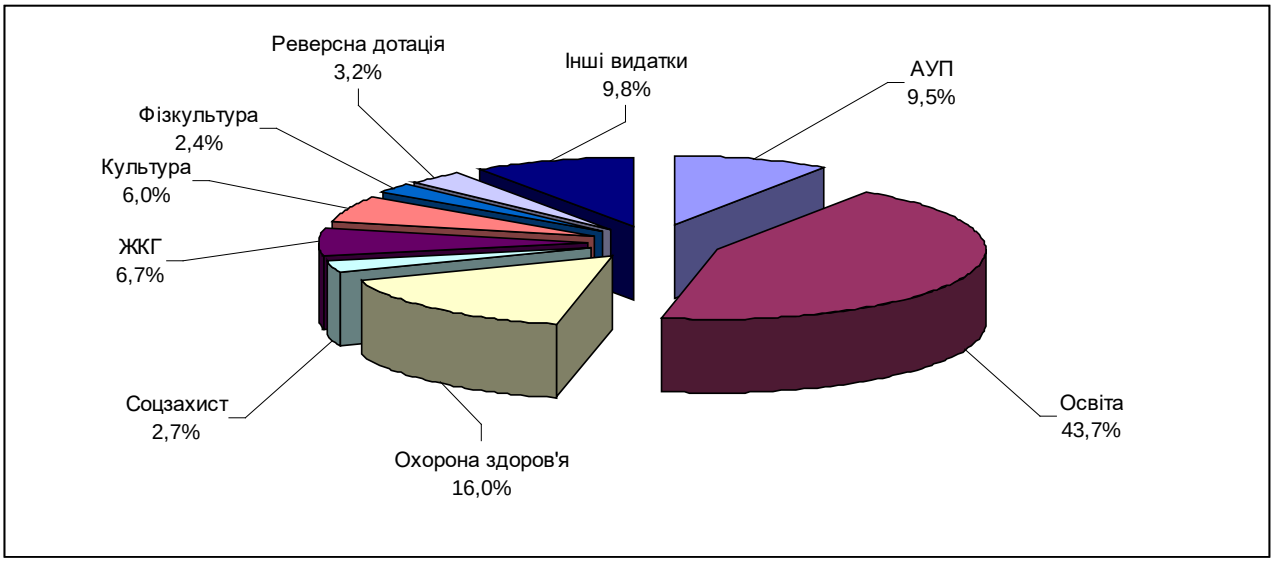
- надання кредитів громадянам на будівництво та придбання житла склали 2259,5 тис.грн., або 18,0 відс до річного плану, в тому числі по загальному фонду – 2259,5 тич.грн., або 18,0 відс. до річного плану;

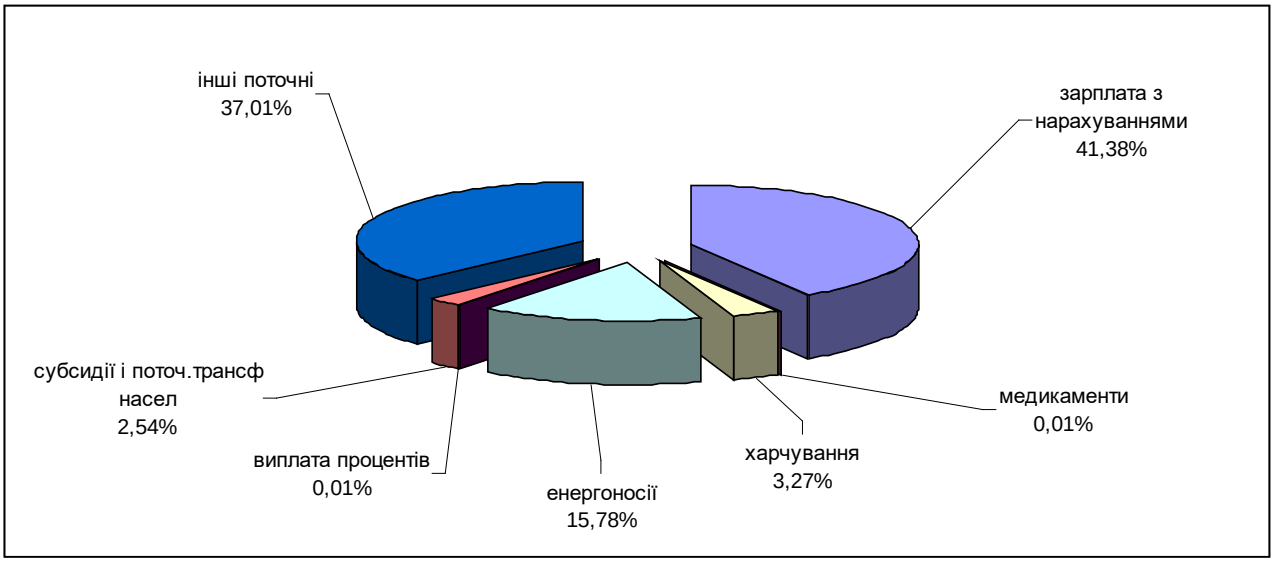
- повернення коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво та придбання житла становить 282,3 тис.грн., в тому числі надходження коштів до спеціального фонду від повернення кредитів, наданих на будівництво житла для молодих сімей, складає 282,3 тис.грн.

В порівнянні з минулим роком загальний обсяг видатків та кредитування за звітний період збільшився на 426035,2 тис.грн., або майже вдвічі, з них по загальному фонду збільшився на 387892,7 тис.грн., або вдвічі, по спеціальному фонду збільшився на 38142,5 тис.грн., або в три рази. Видатки бюджету розвитку за І квартал 2017 року в порівнянні з відповідним періодом 2016 року збільшилися в 9 разів на суму 33782,3 тис.грн.

Без урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів на видатки та кредитування по загальному фонду міського бюджету за І квартал 2017 року використано 289103,6 тис.грн., що складає 15,9 відс. до річного плану. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року цей показник зріс на 123056,2 тис.грн., або на 74,1 відс.

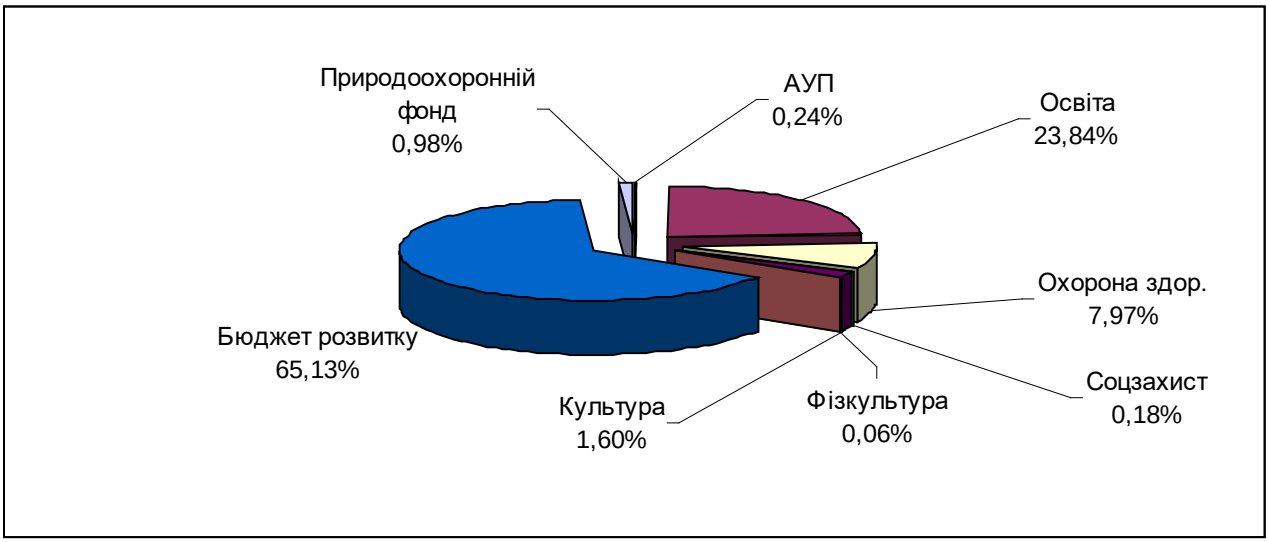
Структура видатків загального фонду міського бюджету за І квартал 2017 року
(без урахування субвенцій з державного і обласного бюджетів, повернення та надання кредитів)





По спеціальному фонду на видатки та кредитування (без урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів, повернення та надання кредитів) використано 57572,2 тис.грн., що складає 7,8 відс. до річного плану. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року цей показник збільшився на 38321,6 тис.грн., або майже втричі.

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



За І квартал 2017 року **кредиторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 177 682,8 тис. грн., що на 1 515,6 тис. грн., або на 0,8 % більше заборгованості на початок 2017 року. 98,5 % цієї заборгованості – це заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету, що складає 175 002,3 тис. грн. (746,5 тис. грн. – надання пільг з оплати послуг зв’язку; 2 353,4 тис. грн. - компенсаційні виплати за пільгові перевезення електротранспортом окремих категорій громадян, 171 886,5 тис. грн. – субвенції з державного бюджету на надання пільг та субсидій на житлово-комунальне господарство, 15,9 тис. грн. - пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи).

Кредиторська заборгованість без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету склала 2 860,5 тис. грн.

Заборгованість по заробітній платі і нарахуваннях на оплату праці працівникам бюджетних установ становить 2656,1 тис. грн. - виникла у зв'язку із взятими фінансовими зобов'язання в межах сум річного кошторису.

Заборгованість по інших статтях видатків склала 24,4 тис. грн. Причинами виникнення заборгованості є:

- реєстрація фінансових зобов'язань в останні дні місяця (4,7 тис. грн.)
- видаткова накладна була несвоєчасно подана на оплату (КП ЧЕЛУАШ) (19,7 тис.

грн.).

За І квартал 2017 року **прострочена кредиторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 3 243,9 тис. грн. Заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету складає 3 224,2 тис. грн., а саме: 2 353,4 тис. грн. - компенсаційні виплати за пільгові перевезення електротранспортом окремих категорій громадян; 746,5 тис. грн. - пільги зв'язку; 15,9 тис. грн. - пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; 108,4 тис. грн. - субвенції з державного бюджету на надання пільг та субсидій на житлово-комунальне господарство**.**

Прострочена кредиторська заборгованість без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету склала 19,7 тис. грн. (виникла у зв'язку з тим, що видаткова накладна була несвоєчасно подана на оплату (КП ЧЕЛУАШ)).

За І квартал 2017 року **дебіторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 226,1 тис. грн., що на 72,7 тис. грн. (24,3 %) менше заборгованості на початок 2017 року (32,6 тис. грн. - по оплаті праці та нарахуваннях на неї рахується по органах місцевого самоврядування, 44,0 тис. грн. - по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв рахується по інших видатках, зокрема по програмі управління об'єктами комунальної власності, 148,2 тис. грн. – інші видатки, 1,3 тис. грн. – рахується по соціальному захисту населення).

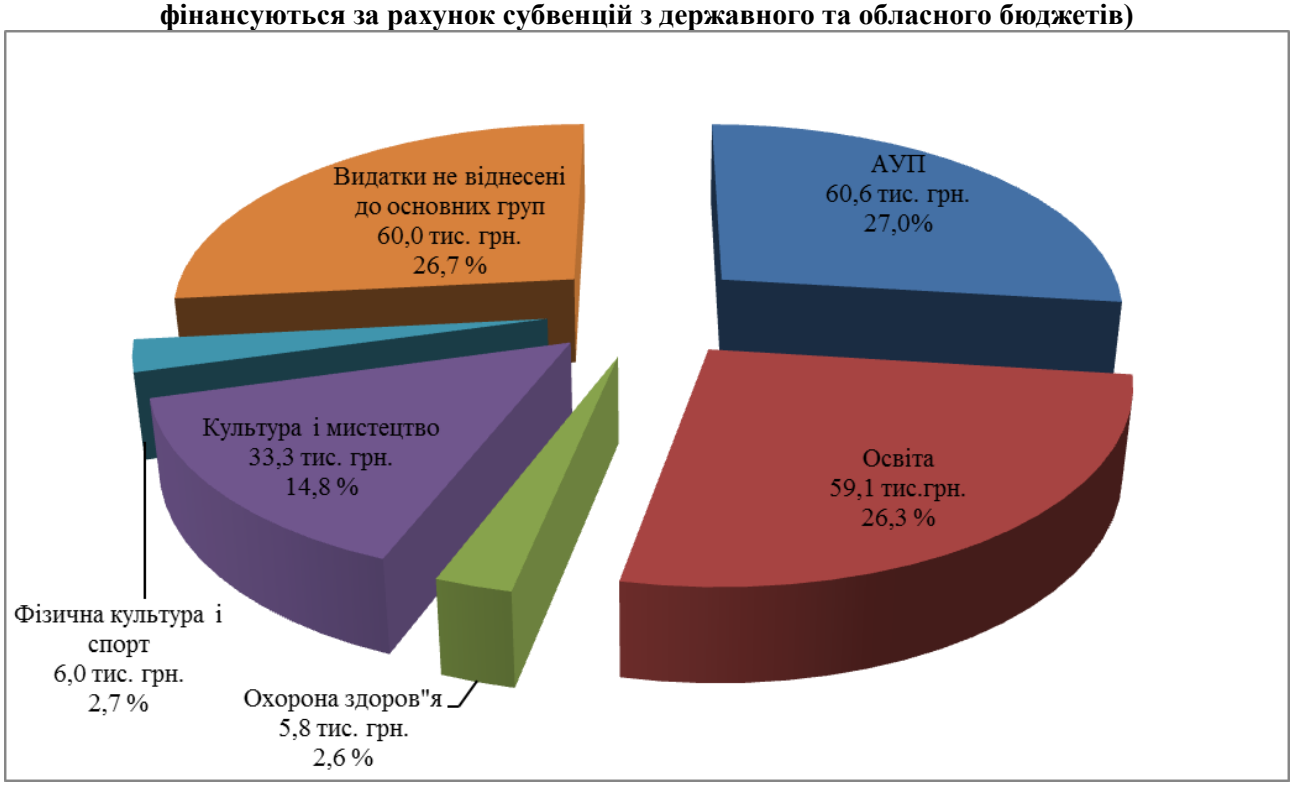
Заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету складає 1,3 тис. грн.

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 (по департаменту архітектури та містобудування;
- 0,2 тис. грн. зайво нарахованої суму вихідної допомоги при звільненні (департамент архітектури та містобудування).

Заборгованість в сумі 148,2 тис. грн. по інших видатках виникла внаслідок: передплати періодичних видань – 126,2 тис. грн., через несплату орендарями комунальних послуг – 16,0 тис. грн.

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



За І квартал 2017 року **прострочена дебіторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 99,2 тис. грн. (32,6 тис. грн. - по оплаті праці і нарахуваннях на заробітну плату рахується по органах місцевого самоврядування, 43,9 тис. грн. - по оплаті комунальних послуг

та енергоносіїв, 22,7 тис. грн. – по оплаті послуг (крім комунальних) рахується по інших видатках).

Заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету складає 1,3 тис. грн.(рахується по соціальному захисту населення).

За І квартал 2017 року **кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду** міського бюджету відсутня

За І квартал 2017 року **прострочена кредиторська заборгованість по спеціальному фонду** міського бюджету відсутня.

За І квартал 2017 року **дебіторська заборгованість по видатках спеціального фонду** міського бюджету склала 37 597,1 тис. грн., що на 26 833,3 тис. грн. (в 3 рази) більше заборгованості на початок року.

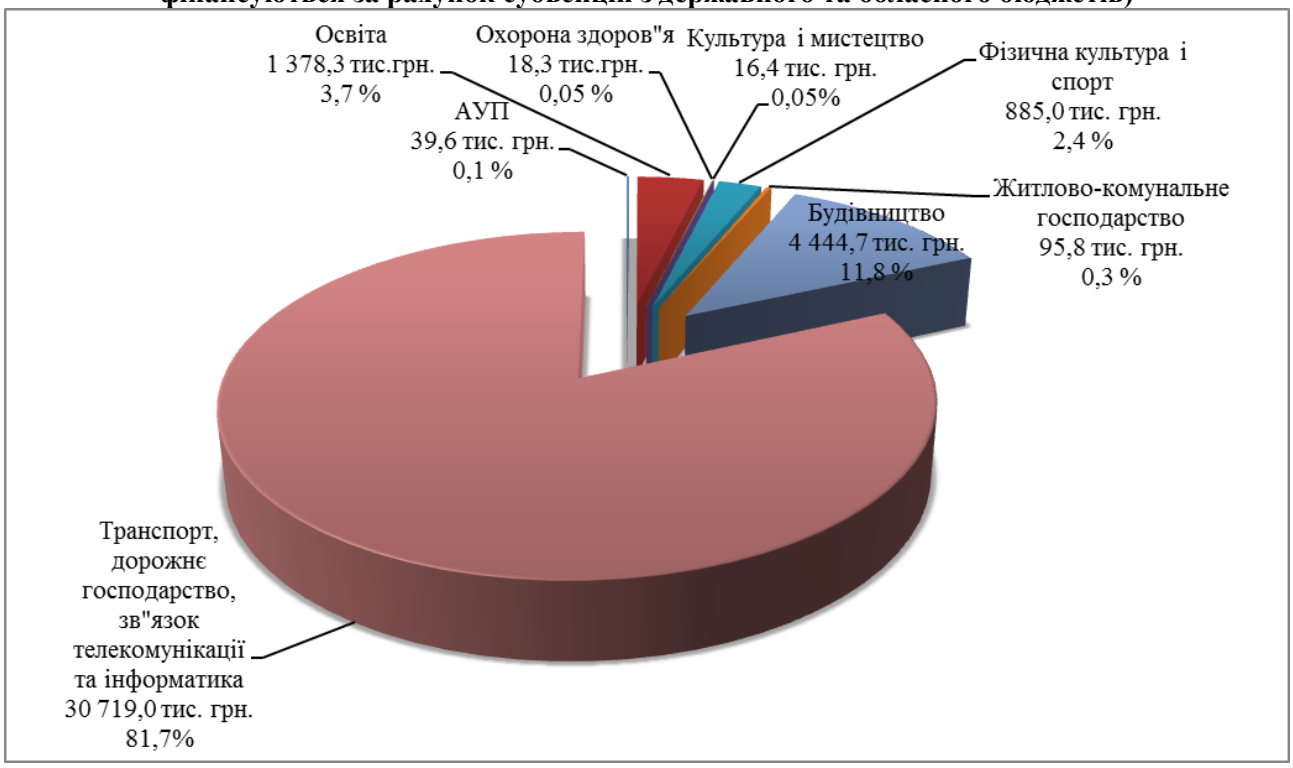
Заборгованість по заробітній платі та нарахуваннях на оплату праці працівників бюджетних установ міста відсутня.

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

Заборгованість в сумі 45,3 тис. грн. рахується по оплаті предметів та послуг (окрім комунальних), а саме: по галузі «Освіта» – 10,6 тис. грн. (23,4 %), по галузі «Охорона здоров'я» – 18,3 тис. грн. (40,4 %), по галузі «Культура і мистецтво» - 16,4 тис. грн. (36,2 %) за передплату періодичних видань.

Заборгованість в сумі 37 551,8 тис. грн. рахується по будівництву об'єктів бюджету розвитку (надання авансів на виконання робіт по об'єктах бюджету розвитку) а саме: по галузі «Освіта» – 1 367,7 тис. грн. (3,6 %), по органах місцевого самоврядування – 39,6 тис. грн. (0,1 %), по житлово-комунальному господарству – 95,8 тис. грн. (0,3 %.), по галузі «Фізична культура і спорт» – 885,0 тис. грн. (2,4 %), по будівництву – 4 444,7 тис. грн. (11,8 %), по дорожньому господарству – 30 719,0 тис. грн. (81,8 %.).

Структура дебіторської заборгованості по спеціальному фонду міського бюджету за І квартал 2017 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 І квартал 2017 року **прострочена дебіторська заборгованість по спеціальному фонду міського бюджету** склала 8 505,7 тис. грн., що на 4 100,9 тис. грн. (93,1 %) більше заборгованості на початок року. Причиною виникнення заборгованості є неповернення авансу:

- 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 спортивного залу СШ № 3 в сумі 179,3 тис. грн.;

- на будівництво міського кладовища в районі вул. Промислової та станції Заводської (І черга) - 535,0 тис.грн.;

- на будівництво та капітальний ремонт пішохідних тротуарів – 42,6 тис. грн.;

- на капітальний ремонт гуртожитку по вул. Смілянській, 90/1 - 30,3 тис. грн.;

- на реконструкцію із застосуванням щебнево-мастичного асфальтобетону бул. Шевчена від вул. Лазарєва до вул. Небесної Сотні в сумі 3920,2 тис. грн.;

- на реконструкцію вул. Менделеєва від вул. Санаторної до вул. Я.Галана, м. Черкаси в сумі 368,3 тис. грн.

<u>Апарат управління</u>

Згідно уточненого плану на 2017 рік по загальному фонду міського бюджету на утримання апарату управління передбачено 157960,0 тис. грн. Видатки за І квартал 2017 року склали 21788,9 тис. грн., або 13,8 відс. до уточненого плану на рік та 52,1 відс. до уточненого плану звітного періоду. У порівнянні з видатками минулого року видатки у І кварталі 2017 року збільшились на 8336,3 тис. грн. або на 62,0 відс.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 19532,6 тис. грн. або 13,2 відс. до плану на 2017 рік та 51,1 відс. до плану за І квартал 2017 року, що більше у порівнянні з відповідними видатками минулого року на 7364,8 тис. грн. або на 60,5 відс. Збільшення видатків на заробітну плату відбулося внаслідок підвищення заробітної плати працівникам відповідно до рішення Черкаської міської ради від 25.10.2016 № 2-1159 «Про преміювання керівництва міської ради та її виконавчого комітету, а також працівників виконавчих органів міської ради».

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 999,5 тис. грн. або 38,1 відс. до уточненого плану на рік та 82,1 відс. до плану за І квартал 2017 року, що більше у порівнянні з видатками минулого року на 527,9 тис. грн. або на 111,9 відс., це пов`язано із зростанням тарифів.

На інші поточні видатки спрямовано 1256,7 тис. грн. або 17,7 відс. до уточненого плану на рік та 52,4 відс. до плану за І квартал 2017 року.

Станом на 01.04.2017 року по апарату управління фактично зайнята чисельність працівників складає 550,5 од. Штатна чисельність на звітну дату у порівнянні із штатною чисельністю на початок року не змінилась і склала 570,5 од.

За І квартал 2017 року по спеціальному фонду використано 180,5 тис. грн. або 1,3 відс. до плану на 2017 рік., у т.ч.:

1) за рахунок власних надходжень бюджетних установ проведено видатків 140,9 тис. грн., або 11,6 відс. до уточненого плану на рік, а саме на:

- оплату праці з нарахуваннями – 9,5 тис. грн. або 100 відс. до плану на рік;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 109,0 тис. грн. або 11,1 відс. до річного плану;
- інші поточні видатки –22,4 тис. грн., або 12,9 відс. до плану на рік;

2) за рахунок спеціального фонду бюджету розвитку на капітальні видатки заплановано у 2017 році 12184,2 тис. грн. Видатки в І кварталі 2017 року склали 39,6 тис. грн. або 0,33 відс. до плану на рік.

Станом на 01.04.2017 року по загальному фонду рахується кредиторська заборгованість на суму 1,5 тис. грн. (в порівнянні з початком року вона збільшилась на 1,5 тис. грн.), це поточна заборгованість за матеріали та послуги, 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 01.04.2017 року по загальному фонду рахується дебіторська заборгованість на суму 60,5 тис. грн., а саме:

1) поточна заборгованість в сумі 22,6 тис. грн. виникла по департаментам, в зв’язку з тим, що передплату періодичних видань віднесено до витрат майбутніх звітних періодів;
2) прострочена заборгованість в сумі 37,9 тис. грн., в тому числі:

- по заробітній платі у сумі 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;

- по оплаті праці з нарахуваннями у сумі 1,0 тис. грн. по департаменту архітектури та містобудування, яка виникла внаслідок невірного нарахування суми вихідної допомоги та єдиного соціального внеску;

- по передплаті періодичних видань у сумі 5,3 тис. грн. виникла в зв'язку з тим, що передплату періодичних видань віднесено до витрат майбутніх звітних періодів.

Станом на 01.04.2017 року дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду відсутня.

Освіта

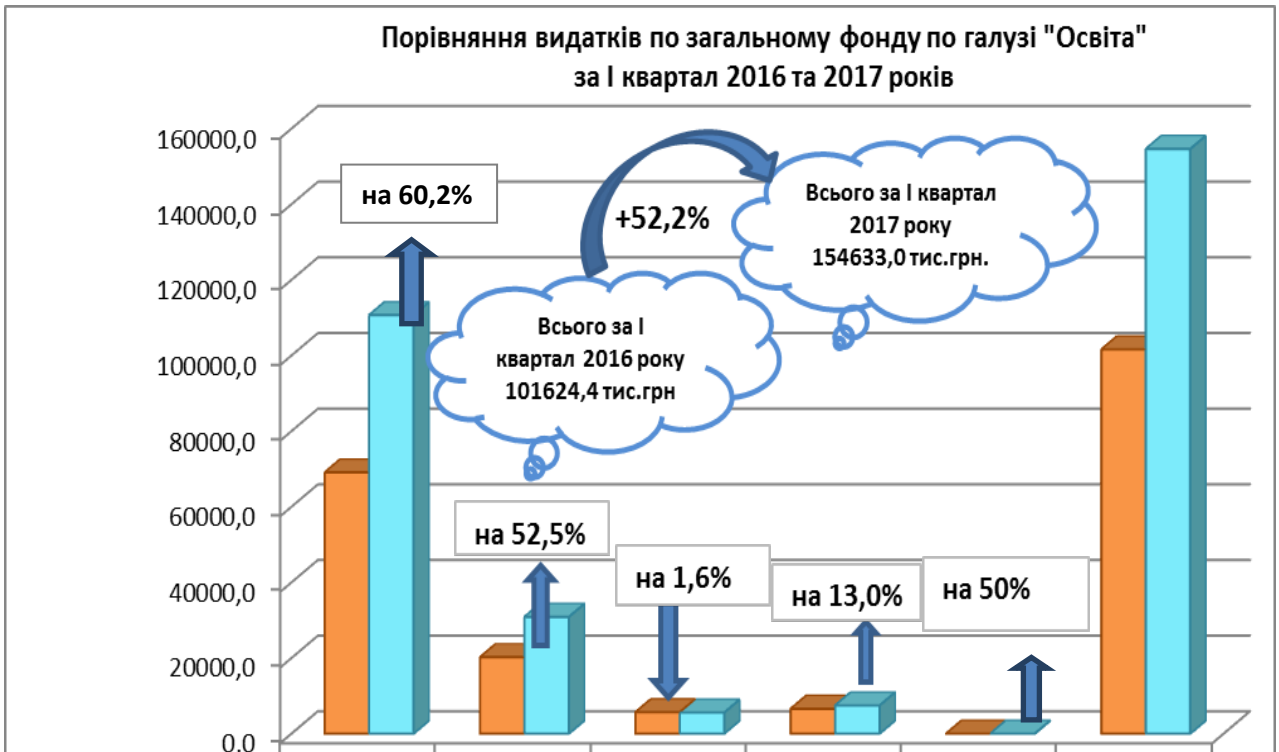
На утримання установ освіти по загальному фонду уточнені планові призначення склали 630516,5тис.грн., з них: уточнений обсяг планових призначень міського бюджету – 382318,4тис.грн., субвенції з обласного бюджету міському бюджету – 507,3тис.грн. та субвенція з державного бюджету – 247690,8тис.грн.

Касові видатки за І квартал 2017 року склали 154633,0тис.грн., що складає 24,5відс. до уточненого річного плану та 89,4відс. до уточненого плану на відповідний період. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки по галузі збільшились на 53008,6тис.грн., або на 52,2відс.

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 2016 та 2017років наведені в таблиці №1.

Таблиця №1



	Заробітна плата з нарахуван-нями	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	Інші видатки	Продукти харчування	Медикаменти	Всього
І кватрал 2016 року	69097,6	20246,8	5674,3	6594,3	11,4	101624,4
І квартал 2017 року	110689,2	30884,3	5584,0	7458,4	17,1	154633,0

На оплату праці і нарахування на заробітну плату за І квартал 2017 року спрямовано 110689.2 тис.грн., що складає 22,7 відс. до уточненого річного плану та 96 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них: за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету спрямовано 53305,2 тис.грн., що складає 21,9 відс. до уточненого річного плану та 94,9 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 41591,6 тис.грн., або на 60,2 відс., що пов'язано із зі збільшенням рівня мінімальної заробітної плати та розміру посадового окладу працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери з 01.01.2017 року. *Питома вага в загальному обсязі видатків складає 71,6 відс.*

На оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів спрямовано 17,1 тис.грн., що складає 18,5 відс. до уточненого річного плану та 71,7 відс. до уточненого плану на відповідний період, У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів збільшилися на 5,7 тис.грн, або на 50 відс.

На оплату продуктів харчування спрямовано 7458,4 тис.грн., що складає 26,8 відс. до уточненого річного плану та 87,3 відс. до уточненого плану на відповідний період, в тому числі:

1) за рахунок субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на фінансову підтримку організації харчування дітей у дошкільних та навчальних закладах області, які переміщуються з тимчасово окупованої території України та районів проведення антитерористичної операції на територію Черкаської області спрямовано 77,3 тис.грн., що складає 21,4 відс. до уточненого річного плану та 75,9 відс. до плану на відповідний період (кількість учнів, які отримували харчування по зазначеній міській Програмі становить 255 осіб, середня вартість обіду склала 6,1 грн.);

2) за рахунок коштів міського бюджету спрямовано 7381,1тис.грн., що складає 26,9 відс. до уточненого річного плану та 87,4 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них:

- на виконання заходів «Програми організації безкоштовного харчування окремих категорій учнів 1-11 класів загальноосвітніх навчальних закладів комунальної власності міста Черкаси на 2016-2018 роки» затвердженої рішенням міської ради від 28.07.2016 № 2-826 спрямовано 2682,7 тис.грн., що складає 31,7 відс. до річного плану та 97,2відс. до плану відповідного періоду; (кількість учнів, які отримували харчування по зазначеній міській Програмі становить 11671 осіб, середня вартість обіду склала 8,2 грн.);

- на виконання заходів «Комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей-мешканців м. Черкаси на 2017 рік» затвердженої рішенням міської ради від 22.01.2015 № 2-676(зі змінами) спрямовано 148,9 тис.грн., що складає 20,2 відс. до річного плану та 69,2 відс. до плану відповідного періоду (кількість дітей, які отримали харчування по зазначеній міській Програмі становить 378 особи, середня вартість обіду склала 13,1 грн.).

Питома вага видатків на оплату продуктів харчування в загальному обсязі видатків складає 4,8 відс. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату продуктів харчування збільшилися на 864,1 тис.грн., або 13,0 відс., що пояснюється зростанням цін на харчування.

Протягом І кварталу 2017 року діяли наступні грошові норми харчування на 1 дитину в день:

Заклади освіти	*Вартість харчування 1 дитини на день*
Дошкільні заклади освіти (КПКВК 1011010)	
Діти, що виховуються в дошкільних навчальних закладах (40 % за рахунок коштів бюджету, 60 % – батьківська плата): - садові групи (8174 дітей) - ясельні групи (2459 дітей)	25,62 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 23,70 грн., відсоток зростання складає 8,1 %) 16,82 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 15,56 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)
Діти, що виховуються в дошкільних навчальних закладах в групах з цілодобовим перебуванням (100 % за рахунок коштів бюджету) (56 дітей)	36,80 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 34,04 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)
Діти, що виховуються в дошкільних навчальних закладах санаторного типу (100 % за рахунок коштів бюджету): - садові групи (117 дитини) - ясельні групи (45 дітей)	36,80 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 34,04 грн., відсоток зростання складає 8,1 %) 27,46 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 25,40 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)

Загальноосвітні школи (в т.ч. школа-дитячий садок) (КПКВК 1011020)	
Учні 1–4 класів (сніданок) (100 % за рахунок коштів бюджету) (10892 учнів)	Норма від 3,82 грн. до 8,49 грн. середня вартість спожита - 7,70 грн. (в 2016р.- середня вартість була 6,91 грн.) - відсоток зростання складає 11,4 %
Учні пільгових категорій (сніданок) (100 % за рахунок коштів бюджету): по актах (190 учнів), сироти 5-11 кл. (124 учнів), малозабезпечені учні 5-11 кл. (256 учнів), підтримка учасників АТО та їх сімей (356 учнів), інклюзивна освіта учні 5-11 кл (5 учнів), переселенці 5-11 кл.(126 учнів)	Норма від 3,82 грн. до 9,62 грн.,середня вартість спожита - 8,73 грн.(в 2016р.- середня вартість була 7,92 грн., відсоток зростання складає 10,2 %
Учні пільгових категорій, які відвідують групи продовженого дня (обід) (100 % за рахунок коштів бюджету)	0
Учні перших класів, які навчаються на базі дошкільних навчальних закладів і враховуються в контингенті дошкільних навчальних закладів та загальноосвітніх навчальних закладів (40 % за рахунок коштів бюджету, 60 % – батьківська плата) (123 учня)	17,93 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 16,59 грн.) відсоток зростання складає 8,1 %
Учні перших класів, які навчаються в спеціалізованій загальноосвітній школі І ступеня № 36 (сніданок) (100 % за рахунок коштів бюджету) (47 учні)	5,35 грн. з 01.03.2017 р.(до 01.03.2017 р. – 4,90грн.) відсоток зростання складає 9,2 %
Діти садових груп, які виховуються у НВО «Дошкільний навчальний заклад – загально - освітня школа І-ІІ ст..№36» (40 % за рахунок коштів бюджету, 60% - батьківська плата) (31 дитини)	25,62 грн. з 21.03.17р. (до 21.03.17р. – 23,70 грн., відсоток зростання складає 8,1 %)

Крім того, 4526,1 тис. грн. за рахунок надходжень спеціального фонду як плата батьків 60 відсотків вартості харчування на день дитини у дошкільному навчальному закладі (КПКВК 1011010) та 6,3 тис. грн. у НВО «Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа І-ІІ ст.№36» (КПКВК 1011020) відповідно до Закону України «Про дошкільну освіту» та 19,2 тис. грн., як благодійні внески у натуральній формі.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 30884,3 тис.грн., що складає 38,2 відс. до уточненого річного плану та 74,4 відс. до уточненого плану на відповідний період.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збільшились на 10637,5 тис.грн., або на 52,5 відс., що пов’язано із збільшенням тарифів на енергоносії.

На інші поточні видатки спрямовано 5584,0 тис.грн., що складає 16,5 відс. до уточненого річного плану та 74,7 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них: на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю для господарських потреб установ освіти – 951,1 тис.грн., або 44,3 відс. до плану відповідного періоду; оплату послуг (крім комунальних) – 385,6 тис.грн., або 64,4 відс.; видатки на відрядження працівників установ та підвищення кваліфікації – 9,3 тис.грн., або 48,3 відс.; інші поточні видатки –11,1 тис.грн, або 10,5 відс. до плану 1 кварталу, інші виплати населенню - 1042,2 тис.грн, або 88,8 відс. до плану відповідного періоду та стипендії учням – 3184,7тис.грн., або 92,7відс., з них:

- на виконання заходів міської Програми виплати муніципальних стипендій обдарованим дітям та учнівській молоді міста (КПКВК 1011170) затвердженої рішенням міської ради від 20.06.2013 № 3-1697 спрямовано 9,6 тис.грн., що складає 26,7 відс. до уточненого річного плану та 80 відс. до уточненого плану на відповідний період (кількість учнів, які отримали стипендію склала 16 осіб, розмір стипендії на одного учня помісячно складає 200 грн.);

- за рахунок субвенції з обласного бюджету на виплати обласних стипендій переможцям ІІІ етапу всеукраїнських учнівських олімпіад з базових дисциплін та ІІ етапу – конкурсу захисту науково- дослідницьких робіт учнів – членів Малої академії академічних наук (КПКВК 1011020) спрямовано 52,1тис.грн., що складає 35,6 відс. до уточненого річного плану та 100 відс. до уточненого плану на відповідний період (кількість учнів, які отримали стипендію склала 34 осіб (розмір стипендії на одного учня помісячно складає 594 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 835,7 тис.грн., що складає 19,2 відс. до уточненого річного плану та 91,8 відс. до уточненого плану на відповідний період *(головним розпорядником коштів субвенції є департамент соціальної політики)*.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року інші видатки зменшились на 90,3 тис.грн., що пов'язане із економією коштів та зменшенням призначень на 2017 рік на 10,0 відс. Питома вага в загальному обсязі видатків складає 5,0 відс.

Видатки по спеціальному фонду за І квартал 2017 року склали 14725,6 тис.грн., що становить 12,5 відс. до уточненого річного плану, з них: 1) за рахунок власних надходжень – 13722,4 тис.грн., у т.ч. на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано – 3524,0 тис.грн., або 29,1 відс. до уточненого річного плану; медикаменти та перев'язувальні матеріали – 0,6 тис.грн., або 3,1 відс. до уточненого річного плану; продукти харчування – 5678,2 тис.грн., або 18,4 відс. до уточненого річного плану; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 873,7 тис.грн., або 23,6 відс. до уточненого річного плану; інші поточні видатки – 3049,4 тис.грн., або 45,3 відс. до уточненого річного плану; капітальні видатки – 596,5 тис.грн. або 4,2 відс. до уточненого річного плану 2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 1003,2 тис.грн., або 2,0 відс. до уточненого річного плану – це видатки на проведення капітальних ремонтів (заміна вікон) закладів освіти.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 року складає 2656,1 тис.грн, це заборгованість по заробітній платі з нарахуваннями по ПТУ в зв'язку з взяттям зобов'язань в межах річних кошторисних призначень, на початку квітня погашена.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 року складає 59,1 тис.грн., ця заборгованість виникла в зв'язку із перерахуванням коштів за періодичні видання. По мірі надходження періодичних видань заборгованість зменшується.

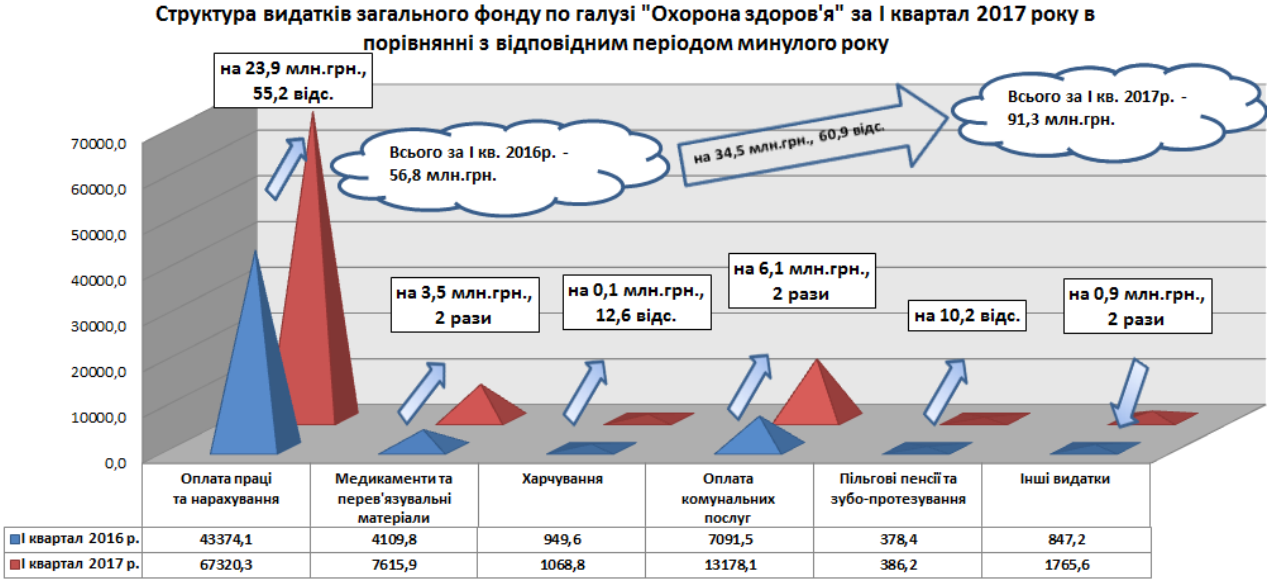
Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2017 року відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2017 року склала 10,6 тис.грн. ця заборгованість виникла із перерахуваннм коштів за періодичні видання. По мірі надходження періодичних видань заборгованість зменшується.

Охорона здоров'я

На утримання 15 закладів охорони здоров'я за І квартал 2017 року з міського бюджету спрямовано 96716,3 тис.грн., або 23,7 відс. до уточненого річного плану, у т.ч. по загальному фонду – 91334,9 тис.грн., або 26,4 відс. до уточненого річного плану та 89,9 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них: медичної субвенції з державного бюджету – 54049,2 тис.грн., залишку коштів медичної субвенції минулого року – 462,0 тис.грн. та коштів міського бюджету – 36823,7 тис.грн., та спеціальному фонду – 5381,4 тис.грн., або 8,5 відс. до уточненого річного плану.

За загальним фондом фінансування галузі протягом звітного періоду збільшено у порівнянні із відповідним періодом минулого року на 34584,2 тис.грн., або на 60,9 відс.



	Оплата праці та нарахування	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	Харчування	Оплата комунальних послуг	Пільгові пенсії та зубо-протезування	Інші видатки
І квартал 2016 р.	43374,1	4109,8	949,6	7091,5	378,4	847,2
І квартал 2017 р.	67320,3	7615,9	1068,8	13178,1	386,2	1765,6

На оплату праці і нарахування на заробітну плату за І квартал 2017 року спрямовано 67320,3 тис.грн., або 26,7 відс. до уточненого річного плану та 93,8 відс. до уточненого плану на відповідний період, у т.ч. за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 47788,2 тис.грн. та коштів міського бюджету – 19532,1 тис.грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшились на 23946,2 тис.грн., або на 55,2 відс. в зв'язку зі збільшенням рівня мінімальної заробітної плати та розміру посадового окладу працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери з 01.01.2017 року. *Питома вага видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату в загальному обсязі видатків на галузь складає 73,7 відс.*

Штатна чисельність працівників галузі за І квартал 2017 року зменшилась в порівнянні з минулим роком на 22,5 од. та станом на 01.04.2017 року складає 4945,0 од., відповідно фактично зайнята чисельність зменшилась на 31,0 од. та складає 4880,75 од. (станом на 01.01.2017 – 4911,75 од.). Середньомісячна фактично зайнята чисельність по загальному фонду за відповідний період становить 4894,5 шт.од.

На придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів за І квартал 2017 року спрямовано 7615,9 тис.грн., що становить 20,8 відс. до уточненого річного плану та 93,1 відс. до уточненого плану на відповідний період, в т.ч.:

1) за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 3341,4 тис.грн., в т.ч. забезпечення медикаментами хворих у невідкладних станах протягом першої доби перебування – 1079,9 тис.грн. (21,3 відс. до уточнених річних планових призначень);

2) залишку медичної субвенції минулого року – 370,2 тис.грн.;

3) коштів міського бюджету – 3904,3 тис.грн., з них на:

- реалізацію Програми забезпечення ефективним лікуванням дітей, хворих на ЮРА, цистиноз, кохлеарними імплантами хворих на двобічну нейросенсорну глухоту та замісною ферментотерапією хворих на муковісцидоз – 307,2 тис.грн., або 12,0 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено 9-ро осіб, хворих на муковісцидоз);

- Програми забезпечення туберкулінодіагностикою дитячого населення міста Черкаси – 640,1 тис.грн., або 52,9 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено обстеження 617-ти дітей методом туберкулінодіагностики);

- Програми «Репродуктивне здоров'я» - 518,1 тис.грн., або 6,9 відс. до уточнених річних планових призначень (проведено 15684 обстежень з використанням гінекологічних наборів);

- Програми забезпечення лікувальним харчуванням тяжкохворих та дітей, хворих на фенілкетонурію, віком від 3 до 18 років - 1085,7 тис.грн., або 17,6 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено продуктами лікувального харчування 8 дітей, хворих на фенілкетонурію, та лікувальним харчуванням 70 тяжкохворих);

- Програми забезпечення інвалідів та дітей-інвалідів технічними засобами – 1353,2 тис.грн., або 35,1 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено технічними засобами 222 інвалідів та дітей-інвалідів).

Питома вага видатків на медикаменти та перев'язувальні матеріали в загальному обсязі видатків на галузь складає 8,3 відс. В порівнянні з минулим роком видатки на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів збільшились на 3506,1 тис.грн., або майже вдвічі в зв'язку зі збільшенням планових та фактичних видатків на реалізацію міських цільових програм.

На оплату продуктів харчування спрямовано за рахунок медичної субвенції з державного бюджету 1068,8 тис.грн., що становить 24,4 відс. до уточненого річного плану та 99,3 відс. до уточненого плану на відповідний період. Питома вага видатків на харчування в загальному обсязі видатків на галузь складає 1,2 відс. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на придбання продуктів харчування збільшились на 119,2 тис.грн., або на 12,6 відс., в зв'язку із підвищенням закупівельних цін на основні продовольчі товари.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано за рахунок коштів міського бюджету 13178,1 тис.грн., або 35,2 відс. до уточненого річного плану та 81,8 відс. до уточненого плану на відповідний період. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв збільшилися на 6086,6 тис.грн., або майже вдвічі, що пов'язано зі зростанням тарифів по споживанню основних видів енергоресурсів (теплопостачання, водопостачання і водовідведення та електроенергії). Питома вага видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальному обсязі видатків на галузь складає 14,4 відс.

На соціальне забезпечення за І квартал 2017 року спрямовано за рахунок медичної субвенції з державного бюджету 386,2 тис.грн., що становить 23,1 відс. до уточненого річного плану та 89,8 відс. до уточненого плану на відповідний період, в тому числі на: виплату пільгових пенсій спрямовано

180,2 тис.грн.; інші виплати населенню (оплату пільгового зубопротезування) – 206,0 тис.грн. Видатки на оплату пільгового зубопротезування збільшились в порівнянні з відповідним періодом минулого року на 19,2 тис.грн., або на 10,2 відс. Питома вага видатків на соціальне забезпечення в загальному обсязі видатків на галузь складає 0,4 відс.

На інші поточні видатки за І квартал 2017 року спрямовано 1765,6 тис.грн., що становить 13,5 відс. до уточненого річного плану та 43,2 відс. до уточненого плану на відповідний період, в тому числі за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 1464,5 тис.грн., залишку коштів медичної субвенції минулого року – 91,8 тис.грн. та коштів міського бюджету на реалізацію: Програми забезпечення діагностики невідкладних станів на комп'ютерному томографі – 136,5 тис.грн. (10,5 відс. до річних планових призначень) та Програми розвитку паліативної допомоги у м.Черкаси – 72,8 тис.грн. (56,8 відс. до річних планових призначень). В порівнянні із відповідним періодом минулого року інші поточні видатки збільшилися на 918,4 тис.грн., або більш ніж вдвічі, у зв'язку з підвищенням цін на основні товари і послуги та проведенням закупівель у І кварталі поточного року.

Видатки спеціального фонду за І квартал 2017 року склали 5381,4 тис.грн., або 8,5 відс. до уточненого річного плану, з них: 1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 4587,7 тис.грн., або 26,5 відс. до уточненого річного плану, у т.ч. на: оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 1549,2 тис.грн., або 33,8 відс.; придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 1461,5 тис.грн., або 31,9 відс.; придбання продуктів харчування – 71,2 тис.грн., або 1,6 відс.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 336,8 тис.грн., або 7,3 відс.; придбання предметів постачання і матеріалів, оплату послуг та інші поточні видатки – 939,5 тис.грн., або 20,5 відс.; капітальні видатки – 229,5 тис.грн., або 5,0 відс. (видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового використання); 2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 793,7 тис.грн., або 1,7 відс. до уточненого річного плану – це видатки на придбання капітального обладнання та проведення капітальних ремонтів закладів охорони здоров'я.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 року в сумі 5,8 тис.грн. виникла в зв'язку з передплатою періодичних видань.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 року відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2017 року в сумі 18,3 тис.грн. виникла за передплату періодичних видань.

Кредиторська заборгованості по спеціальному фонду станом на 01.04.2017 року відсутня.

Соціальний захист та соціальне забезпечення

На соціальний захист населення за І квартал 2017 року касові видатки по загальному фонду склали 432108,7 тис.грн., або 57,1 відс. до річних призначень, по спеціальному фонду 103,6 тис.грн, або 2,4 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

По загальному фонду касові видатки за І квартал 2017 року становлять 354211,2 тис.грн., або 86,7 відс. до річних призначень та 99,8 відс. до призначень І кварталу 2017 року. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшились на 262710,0 тис.грн., або в 3,9 рази у зв'язку із підвищенням тарифів на житлово-комунальні послуги та збільшенням кількості отримувачів субсидій.

Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2017 становить 1,3 тис. грн. (КТПКВК 3012), виникла через незавершені судові процеси.

Кредиторська заборгованість станом на 01.04.2017 складає 142966,2 тис. грн. (КТПКВК 3011 – 8212,5 тис. грн., КТПКВК 3012 – 1482,0 тис. грн., КТПКВК 3013 –1121,7тис. грн., КТПКВК 3015 – 421,2 тис. грн., КТПКВК 3016 – 160649,1 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

По загальному фонду касові видатки становлять 40,8 тис.грн., або 17,9 відс. до річних призначень та 71,6 відс. до призначень І кварталу 2017 року. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшились на 16,3 тис.грн., або в 1,7 рази у зв'язку із збільшенням кількості отримувачів субсидій.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 відсутня.

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

Станом на 01.04.2017 року по загальному фонду рахується прострочена кредиторська заборгованість в сумі 762,4 тис. грн. (КТПКВК 3033 – 15,9 тис. грн., КТПКВК 3034 – 746,5 тис. грн.), яка виникла в зв'язку з відсутністю призначень в Державному бюджеті на 2016 рік.

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

По загальному фонду касові видатки за І квартал 2017 року становлять 71088,8 тис. грн., або 22,8 відс. до річних призначень та 95,0 відс. до призначень І кварталу 2017 року.

В порівнянні з І кварталом 2016 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 І чи ІІ групи внаслідок психічного розладу збільшилися на 11177,1 тис.грн., або на 18,6 відс. Збільшення видатків пояснюється збільшенням прожиткового мінімуму на 1 особу який враховується при розрахунку виплат по кожному виду допомоги.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.04.2017 відсутня.

Пільги на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи

В бюджеті міста на 2017 рік передбачені видатки на надання пільг на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі 2634,1 тис.грн., в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 1106,2 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 356,7 тис.грн.

За І квартал 2017 року касові видатки складають 387,2 тис.грн., або 14,7 відс. до річних призначень, в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 303,3 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 83,9 тис.грн.

В порівнянні з І кварталом 2016 року видатки збільшились на 34,3 тис. грн. або у 8,9 відс. через збільшенням фінансового ресурсу за рахунок субвенції з обласного бюджету та коштів міського бюджет.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 відсутня.

Видатки на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни

В бюджеті міста на 2017 рік по загальному фонду передбачена субвенція з обласного бюджету на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни у сумі 181,1 тис.грн., касові видатки за І квартал 2017 року складають 52,0 тис.грн., або 28,7 відс. до річних призначень та 100 відс. до призначень І кварталу 2017 року.

В порівнянні з І кварталом 2016 року видатки збільшились на 23,5 тис.грн., або в 1,8 рази у зв'язку із збільшенням кількості поховань та розміру допомоги на 1 поховання.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 відсутня.

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

Видатки на утримання територіальних центрів соціальної допомоги за І квартал 2017 року по загальному фонду склали 2821,9 тис.грн. або 23,9 відс. до річного плану та 92,9 відс до призначень І кварталу 2017 року.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 2434,9 тис. грн., або 23,1 відс. до річного плану та 96,9 відс. до призначень І кварталу 2017 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились на 858,1 тис.грн., або на 54,4відс., що пояснюється поетапним підвищенням заробітної плати та суттєвим зростанням мінімальної заробітної плати.

На оплату продуктів харчування направлено 11,0 тис.грн., що становить 14,8 відс. до річного плану та 67,1 відс. до призначень І кварталу 2017 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились на 2,2 тис.грн., або на 25,0 відс., в зв'язку з підвищенням вартості харчування та збільшенням кількості відвідувань груп денного перебування для дітей-інвалідів.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 327,5 тис.грн., або 37,9 відс. до річного плану та 75,0 відс. до призначень І кварталу 2017 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились на 134,0 тис.грн., або на 69,3 відс., що пояснюється значним підвищенням вартості енергоносіїв.

На інші видатки спрямовано 48,5 тис.грн., що становить 15,3 відс. до річного плану та 68,8 відс. до призначень І кварталу 2017 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились на 1,1 тис. грн., або на 2,3 відс., що пояснюється підвищенням вартості товарів та послуг.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 відсутня.

Видатки спеціального фонду за І квартал 2017 рік склали 62,5 тис.грн., або 1,7 відс. до річного уточненого плану, з них:

1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 62,5 тис.грн., або 23,2 відс. річного плану, у т.ч. на: заробітну плату з нарахуваннями – 4,8 тис.грн.; придбання продуктів харчування – 26,6 тис.грн.; оплату комунальних послуг і енергоносіїв – 0,2 тис.грн.; інші поточні видатки – 30,9 тис.грн.

2) видатки за рахунок бюджету розвитку за І квартал 2017 рік не проводились

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2017 відсутня.

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

На виплату компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги по догляду за інвалідами в бюджеті міста на 2017 рік передбачені видатки у сумі 1805,8 тис.грн., касові видатки за І квартал 2017 року становлять 404,3 тис.грн., або 22,4 відс. до річних призначень та 92,8 відс. до призначень на І квартал 2017 року.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 40,1 тис.грн., або на 14,7 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 01.04.2017 відсутня.

Компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування, автотранспортне обслуговування

В бюджеті міста на 2017 рік передбачена субвенція з обласного бюджету на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування, автотранспортне обслуговування у сумі 439,5 тис.грн., касові видатки складають 202,5 тис.грн., або 46,1 відс. до річних призначень.

В порівнянні з 2016 роком видатки збільшились на 27,2 тис.грн., або на 15,5 відс. у зв'язку із зростанням вартості пального.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.04.2017 відсутня.

Встановлення телефонів інвалідам I та II групи загального захворювання

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

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

В бюджеті міста на 2017 рік передбачені видатки у сумі 3710,4 тис.грн., в т.ч. за рахунок коштів міського бюджету на фінансування міської соціальної програми «Турбота» - 2559,8 тис.грн., міської комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців міста Черкаси – 1150,6 тис.грн.

Назва	**План річний**	**Касові видатки за I квартал 2017 року**	**% виконання до річного плану**
Міська соціальна програма «Турбота»	2559,8	495,1	19,3
Комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців міста Черкаси	1150,6	76,6	6,6
Всього:	**3710,4**	**571,7**	**15,4**

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки зменшились на 349,8 тис.грн., або 38,0 відс., що пояснюється істотним зменшення кількості отримувачів пільг, як по комплексній програмі підтримки учасників АТО та членів їх сімей-жителів м. Черкаси, у зв'язку із отриманням учасниками АТО статусу «учасник бойових дій» та переоформленням пільг за рахунок субвенції з державного бюджету, так і по міській соціальній програми «Турбота» у зв'язку із призначенням субсидій пільговикам в опалювальний період (відповідно до чинного законодавства у період отримання субсидій пільги не нараховуються).

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 відсутня.

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

На фінансову підтримку громадських організацій інвалідів та ветеранів за I квартал 2017 року спрямовано 135,9 тис.грн., що складає 24,5 відс. до річних призначень, та 88,0 відс. до призначень на I квартал 2017 року, в тому числі виділено кошти на:

- міську громадську організацію ветеранів у сумі 76,4 тис.грн.;
- міську організацію Всеукраїнського об'єднання ветеранів у сумі 26,2 тис.грн.;
- міську спілку ветеранів Афганістану у сумі 33,3 тис.грн;

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились в 2,3 рази у зв'язку із значним підвищенням розміру мінімальної заробітної плати, тарифів на комунальні послуги та енергоносії .

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 відсутня.

Інші видатки на соціальний захист населення

В бюджеті міста на 2017 рік по загальному фонду по розділу «Інші видатки на соціальний захист населення» передбачено видатки в сумі 5808,3 тис.грн., в тому числі: за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 348,0 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 5460,3 тис.грн. (міська соціальна програма «Турбота» - 4515,3 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:

тис.грн.

Назва	План річний	Касові видатки за І квартал 2017 року	% виконання до річного плану
Міська соціальна програма «Турбота»	**4515,30**	**1332,3**	**29,5**
Матеріальна допомога громадянам	2827,7	1017,2	36,0
Стипендії 100-річним	11,3	-	-
Стипендії визволителям м. Черкаси	12,1	-	-
Фінансова підтримка «Союз Чорнобиль»	38,7	21,6	55,8
Фінансова підтримка ЧБО ЛЖВ «Від серця до серця»	321,2	62,3	19,7
Фінансова підтримка ЧОВ ВБО «Всеукраїнська мережа ЛЖВ »	232,2	40,1	17,3
Фінансова підтримка ГО «Ми просто інші»	47,1	18,4	39,1
Оплата послуг «Інва-таксі»	370,3	75,7	20,4
Соціальне замовлення	238,9	-	-
Матеріальна допомога на поховання деяких категорій осіб (згідно постанови КМУ від 31.01.2007 № 99)	404,0	97,0	24,0
Компенсаційні виплати власникам автостоянок за зберігання транспортних засобів інвалідів	11,8	-	-
Міська комплексна програма підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси	**945,0**	**105,0**	**11,1**
Матеріальна допомога на оздоровлення пораненим учасникам АТО	365,0	25,0	6,8
Матеріальна допомога сім’ям загиблих учасників АТО на встановлення намогильних споруд для увіковічненя пам’яті про них	400,0	80,0	20,0
Матеріальна допомога сім’ям загиблих учасників АТО на проведення ремонту житла	180,0	-	-
Субвенції з обласного бюджету	**348,0**	**78,0**	**22,4**
Щомісячна допомога (стипендія) політичним в'язням і репресованим	348,0	78,0	22,4
Всього:	**5808,3**	**1515,3**	**26,1**

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 950,3 тис.грн., або в 2,7 рази за рахунок збільшення обсягів матеріальної допомоги громадянам міста, яка надається за рахунок фонду міського голови та депутатів Черкаської міської ради.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 відсутня.

По спеціальному фонду за рахунок бюджету розвитку на 2017 рік передбачено видатки в сумі 40,0 тис. грн. на придбання та встановлення Альтанки добра по вул. Репіна 12/1 (реалізація проектів-переможців визначених згідно Програми «Громадський бюджет міста Черкаси на 2015-2019 роки»). Протягом І кварталу 2017 року касові видатки не проводились.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2017 відсутня.

Молодіжні програми

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

Річні призначення з урахуванням змін на 2017 рік в загальній сумі видатків по галузі становлять 8596,9 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 8044,5 тис.грн., з них по

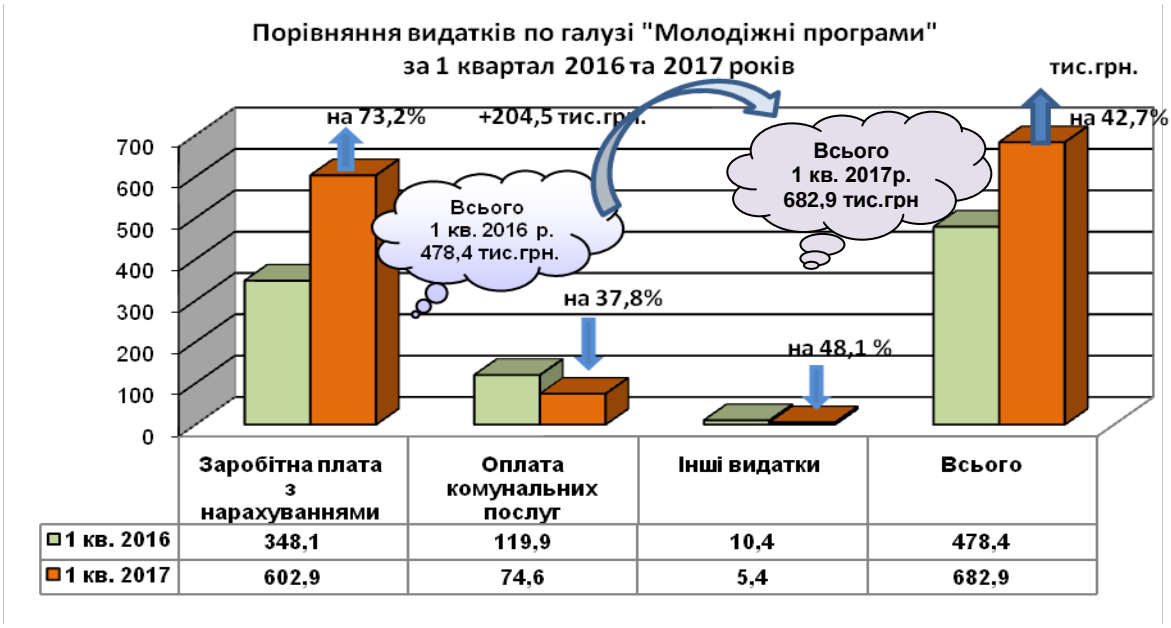
департаменту освіти та гуманітарної політики – 7920,0 тис.грн., по департаменту соціальної політики – 124,5 тис.грн. та по спеціальному фонду – 552,4 тис.грн. (департамент освіти та гуманітарної політики).

Касові видатки по загальному фонду по департаменту освіти та гуманітарної політики склали 682,9 тис.грн., або 8,6 відс. до уточненого річного плану (7920,0 тис.грн.) та 59,7 відс. до уточненого плану звітного періоду. В порівнянні з аналогічним періодом 2016 року видатки по «Молодіжних програмах» збільшились на 204,5 тис.грн., або на 42,7 відс., що пов'язано з підвищенням заробітної плати.

По департаменту соціальної політики при уточненому плані на рік 124,5 тис.грн. видатки за І квартал 2017 року на придбання путівок для оздоровлення дітей – інвалідів та ВІЛ-інфікованих дітей не проводились.

Порівняння видатків по загальному фонду за І квартал 2016 та 2017 років в розрізі напрямків використання наведені в таблиці 1.

Таблиця 1



Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.04.2017 року становить 47,5 од., фактична чисельність станом на 01.04.2017 року становить 38,5 од., що на 0,5 фактично зайнятих осіб більше порівняно з аналогічним періодом минулого року. Це пов'язано із виходом спеціаліста з відпустки по догляду за дитиною до 3-х років по Черкаському ЦССМ.

На оплату праці з нарахуваннями спрямовано 602,9 тис.грн., або 20,8 відс. до уточненого річного плану та 85,1 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні з аналогічним періодом 2016 року видатки на заробітну плату з нарахуваннями збільшились на 254,8 тис.грн., або на 73,2 відс. в зв'язку зі збільшенням рівня мінімальної заробітної плати та розміру посадового окладу працівника першого тарифного розряду Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери з 01.01.2017 року. *Питома вага видатків на оплату праці в загальному обсязі видатків складає 88,3 відс.*

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 74,6 тис.грн., або 16,5 відс. до уточненого річного плану та 33,8 відс. до уточненого плану відповідного періоду. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв зменшились на 45,3 тис.грн., або на 37,8 відс. Це відбулося за рахунок зменшення фактичного обсягу споживання теплової енергії та несвоєчасним укладанням тендерних договорів на постачання електричної енергії. *Пит ома вага видат ків на комунальні послуги т а енергоносії в загальному обсязі видат ків складає 10,9 відс.*

На інші поточні видатки спрямовано 5,4 тис.грн., або 0,1 відс. до уточненого річного плану та 2,5 відс. до уточненого плану відповідного періоду, з них на: оплату послуг (крім комунальних) – 3,3 тис.грн., або 1,1 відс. до уточненого річного плану та 2,4 відс. до уточненого плану відповідного періоду та придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентар – 2,1 тис.грн., або 0,7 відс. до уточненого річного плану та 4,2 відс. до уточненого плану відповідного періоду. В порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки на оплату інших поточних видатків зменшились на 5,0

тис.грн., або на 48,1 відс. *Пит ома вага інших пот очних видат ків в загальному обсязі видат ків складає 0,8 відс.*

По спеціальному фонду міського бюджету касові видатки склали 24,8 тис.грн., що становить 4,5 відс. до уточненого річного плану. Вказані видатки були здійснені за рахунок власних надходжень бюджетних установ, в тому числі: на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 6,1 тис.грн., або 28,4 відс. до уточненого плану на рік; на інші поточні видатки – 18,7 тис.грн., або 10,3 відс. до уточненого плану на рік.

Станом на 01.04.2017 року по загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

Станом на 01.04.2017 року по спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

Організація та проведення громадських робіт

- 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 2017 рік становлять 809,1 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2016 року становлять 19,9 тис.грн., або 2,5 відс. до плану поточного року та 16,2 відс. до плану на звітний період;;

Станом на 01.04.2017 року по загальному фонду кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість на 01.04.2016 року відсутня.

Житлово-комунальне господарство

У міському бюджеті на 2017 рік план по видатках загального фонду на житлово-комунальне господарство складає 59880,5 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради).

Касові видатки за І квартал 2017 року становлять 15415,3 тис.грн, або складає 81,6 відс. до плану І кварталу та 25,7 відс. до річного плану.

На проведення робіт з дослідження питної води з нецентралізованих джерел передбачено 30,7 тис.грн., касові видатки не проводились.

На роботи з благоустрою міста передбачені видатки у сумі 59072,0 тис.грн., касові видатки склали 15374,0 тис.грн., або 82,3 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 26,0 відс. до річного плану.

На поводження з безпритульними тваринами в місті Черкаси передбачені видатки на фінансову підтримку КП «Черкаська служба чистоти» на утримання та лікування безпритульних тварин, що знаходяться в комунальних притулках (харчування, лікування, прибирання) -777,8 тис.грн., касові видатки склали 41,3 тис.грн., або 21,3 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 5,3 відс. до річних призначень.

Станом на 01.04.2017 року по загальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

На житлово-комунальне господарство за рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) на 2017 рік передбачені видатки в сумі 19002,9 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), в т.ч.:

- на капітальний ремонт житлового фонду передбачено 12202,9 тис.грн.;
- на капітальний ремонт житлового фонду об’єднань співвласників багатоквартирних будинків передбачено -6800,0 тис.грн.

Касові видатки в 1 кварталі 2017 року не проводились.

По спеціальному фонду (бюджет розвитку) дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

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

Культура і мистецтво

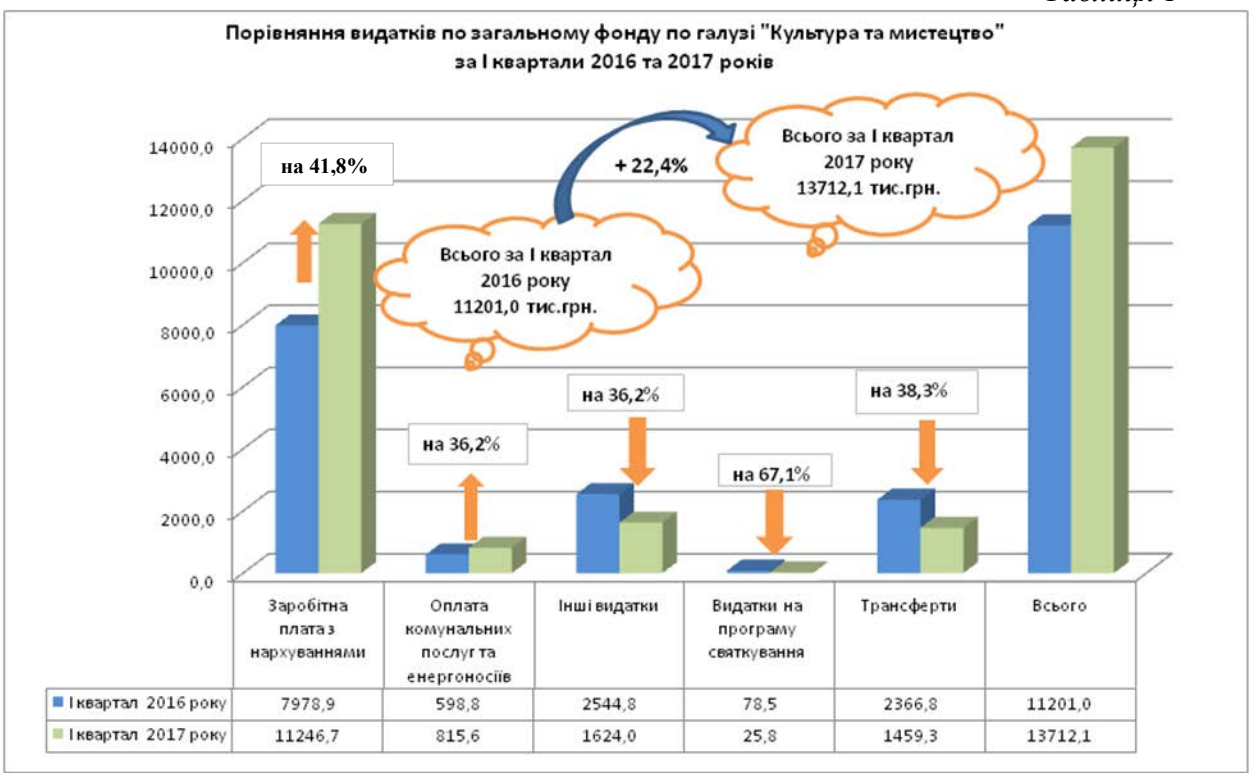
Головними розпорядниками коштів по видатках на культуру і мистецтво у 2017 році визначено департамент освіти та гуманітарної політики Черкаського міської ради (якому підпорядковано 25 установ культури) та по Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам`ятних дат у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

Річні призначення з урахуванням змін на 2017 рік в загальній сумі по галузі становлять 73718,4 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 67303,3 тис.грн., в т.ч. по Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам`ятних дат у м. Черкаси – 856,1 тис.грн. та по спеціальному фонду – 6415,1 тис.грн.

Касові видатки за І квартал 2017 року по галузі «Культура і мистецтво» по загальному фонду склали 13712,1 тис.грн., або 20,4 відс. до річних призначень з урахуванням змін та 90,3 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні із аналогічним періодом 2016 року касові видатки по загальному фонду збільшилися на 2511,0 тис.грн., або на 22,4 відс.

Порівняння видатків по загальному фонду за І квартали 2016 та 2017 років в розрізі напрямків використання коштів наведені в таблиці 1.

Таблиця 1



Видатки на культуру і мистецтво по департаменту освіти та гуманітарної політики за І квартал 2017 року склали 13686,3 тис.грн.

Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.04.2017 року становить 730,02 од., в тому числі по загальному фонду – 686,14 од., що на 26,05 од. менше порівняно з аналогічним періодом минулого року та по спеціальному фонду – 43,88 од., що на 3,0 од. більше, ніж в відповідному періоді минулого року. Фактична чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.04.2017 року становить 720,61 од., в тому числі по загальному фонду – 676,73 од., що на 35,46 од. менше порівняно з аналогічним періодом минулого року та по спеціальному фонду – 43,88 од., що на 3 од. більше, ніж в відповідному періоді минулого року.

На оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 11246,7 тис.грн., або 20,3 відс. до уточненого річного плану та 98,5 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні із відповідним періодом 2016 року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшилися на 3267,7 тис.грн., або на 40,9 відс. *Питома вага видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату в загальному обсязі видатків складає 82,2 відс.*

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 815,6 тис.грн., або 27,7 відс. до уточненого річного плану та 62,7 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з аналогічним періодом 2016 року видатки збільшились на 216,8 тис.грн., або на 36,2 відс. *Питома вага видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальному обсязі видатків складає 6,0 відс.*

На інші видатки спрямовано 1624,0 тис.грн., або 20,4 відс. до уточненого річного плану та 69,4 відс до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з аналогічним періодом 2016 року касові видатки зменшились на 920,8 тис.грн., або на 36,2 відс. *Питома вага видатків на інші видатки в загальному обсязі видатків складає 11,8 відс.*

На реалізацію міських програм в цілому по галузі «Культура і мистецтво» по департаменту освіти та гуманітарної політики, спрямовано 1627,2 тис.грн. в тому числі на:

1) міську «Програму Черкаські таланти на 2016-2020 роки» в сумі 33,9 тис.грн., або 14,4 відс. до уточненого річного плану та 31,4 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні із відповідним періодом 2016 року видатки зменшились на 29,9 тис.грн., або на 46,9 відс;

2) міську «Програму розвитку культури міста Черкаси на 2016-2020 роки» в сумі 1593,3 тис.грн., або 22,6 відс. до уточненого річного плану та 73,8 до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки зменшились на 833,5 тис.грн., або 34,3 відс., в т.ч.:

- видатки на інші культурно-освітні заходи склали 134,0 тис.грн., або 18,7 відс. до уточненого річного плану та 68,1 відс. до уточненого плану на звітний період. В порівнянні з 2016 роком видатки збільшились на 83,5 тис.грн., або 165,3 відс.;

- надання фінансової підтримки Черкаському міському зоологічному парку видатки склали 1005,8 тис.грн., або 21,2 відс. до уточненого річного плану та 70,0 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки зменшились на 56,2 тис.грн., або 5,3 відс.;

- надання фінансової підтримки КП «Кінотеатр «Україна» - 453,5 тис.грн., або 28,8 відс. до уточненого річного плану та 86,2 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки збільшилися на 179,1 тис.грн., або на 65,3 відс.;

- утримання Черкаського міського археологічного музею Середньої Наддніпрянщини – 110,3 тис.грн., або 16,2 відс. до уточненого річного плану та 61,7 відс. до уточненого плану на звітний період.

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 25,8 тис.грн., або 3,0 відс. до уточненого річного плану та 19,2 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2016 року видатки по Програмі зменшились на 52,7 тис.грн., або на 67,1 відс. Питома вага видатків на проведення заходів програми в загальному обсязі видатків складає 0,2 відс.

По спеціальному фонду касові видатки по галузі «Культура і мистецтво» за рахунок власних надходжень склали 922,2 тис.грн., що становить 14,4 відс. до уточненого річного плану, в тому числі: на оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 620,7 тис.грн., або 45,1 відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 67,3 відс.); на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 11,6 тис.грн., або 10,0 відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 1,3 відс.); на оплату інших видатків – 200,3 тис.грн., або 23,2 відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 21,7 відс.); на оплату капітальних видатків – 89,5 тис.грн., або 2,2 відс. (питома вага в загальному обсязі видатків складає 9,7 відс.).

Станом на 01.04.2017 року дебіторська заборгованість по загальному фонду становить 33,4 тис.грн., по спеціальному фонду становить 16,4 тис.грн. Кредиторська заборгованість відсутня.

Підтримка електронних та інших засобів масової інформації, реалізація заходів у галузі «Засоби масової інформації» та моніторинг інформаційного середовища

За І квартал 2017 року видатки загального фонду по КПКВК «Підтримка електронних та інших засобів масової інформації, реалізація заходів у галузі «Засоби масової інформації» та моніторинг інформаційного середовища» склали 506,6 тис.грн., що становить 32,1 відс. до уточненого річного плану та 89,0 відс. до уточненого плану на звітний період, що більше видатків аналогічного періоду 2016 року на 309,7 тис.грн., або майже в 2 рази. Кошти спрямовані на:

Напрямки використання коштів	Уточнений план на 2017 рік, тис.грн.	Касові видатки за 2017 рік, тис.грн.	% до уточненого плану на 2017 рік
Висвітлення діяльності міського голови, Черкаської міської ради, виконавчого комітету через телебачення, радіо та друковані ЗМІ	378,5	245,5	64,7
Розробка, виготовлення та розміщення соціальної реклами та іміджевих матеріалів	110	8,7	7,9
Модернізація та вдосконалення офіційного веб-порталу ЧМР	40,0	-	-
Висвітлення діяльності міського голови, Черкаської міської ради, виконавчого комітету через інформаційні агентства	200	40	-
Фінансова підтримка МІА «Черкаси»	848,6	212,4	25,0
Всього	**1577,1**	**506,6**	**32,1**

Станом на 01.04.2017 року по загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

Фізична культура і спорт

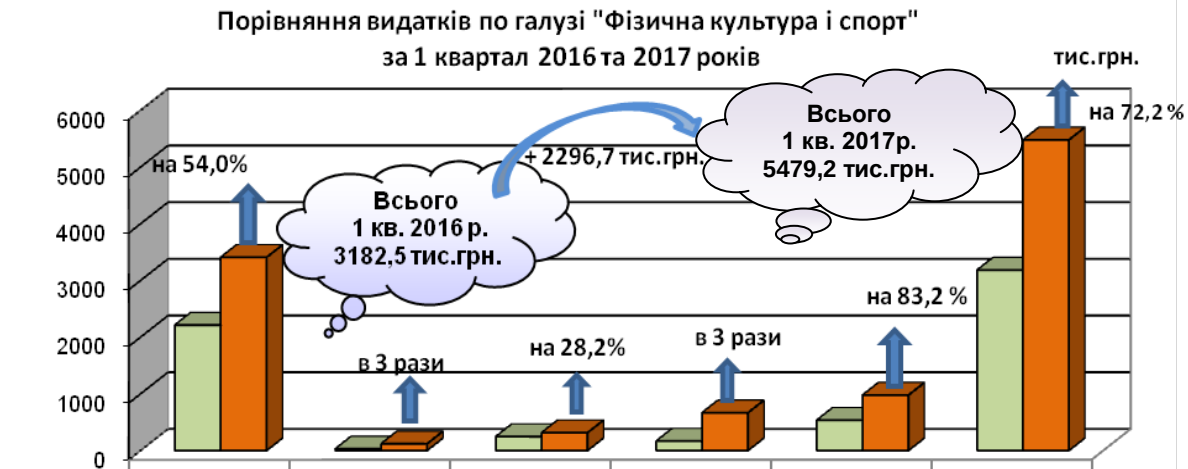
Головним розпорядником коштів по соціальних програмах у галузі сім'ї, молоді та дітей у 2017 році визначено департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради.

Річні призначення з урахуванням змін на 2017 рік в загальній сумі по галузі «Фізична культура і спорт» становлять 32129,8 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 25858,7 тис.грн. та по спеціальному фонду – 6271,1 тис.грн.

Касові видатки по загальному фонду за І квартал 2017 року склали 5479,2 тис.грн., або 21,2 відс. до уточнених річних призначень та 86,8 відс. до уточнених призначень відповідного періоду. В порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки по галузі збільшились на 2296,7 тис.грн., або 72,2 відс.

Порівняння видатків по загальному фонду за І квартали 2016 та 2017 років в розрізі напрямків використання наведені в таблиці 1.

Таблиця 1.



	Заробітна плата з нарахуван.	Харчування	Оплата комунальних послуг	Інші видатки	Трансферти	Всього
1 кв. 2016	2211,9	28,2	244,0	165,6	532,8	3182,5
1 кв. 2017	3407,3	117,8	312,9	665,3	975,9	5479,2

Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.04.2017 року становить 357,49 од., фактична чисельність станом на 01.04.2017 становить 296,15 од., що на 1,39 штатних одиниць більше та на 6,58 фактично зайнятих осіб менше порівняно з аналогічним періодом минулого року.

Збільшення штатної чисельності за 1 квартал 2017 року порівняно з 1 кварталом 2016 року пояснюється наступними факторами:

- по ДЮСШ по тренерам-викладачам – збільшено штатну чисельність на 0,39 од. у зв'язку з внесенням змін до штатних розписів, відповідно порядку наповнюваності груп відділень з видів спорту і тижневого режиму навчально-тренувальної роботи дитячо-юнацьких спортивних шкіл (Наказ Міністерства молоді та спорту України від 17.01.2015 р. № 67 «Про організацію навчально-тренувальної роботи дитячо-юнацьких спортивних шкіл»);

- по КП «Центральний стадіон ЧМР» кількість посад керівних працівників збільшено на 1,0 од. у зв'язку з введенням посади заступник директора з розвитку спортивної споруди.

Зменшення фактично зайнятих осіб порівняно з аналогічним періодом минулого року пов'язано з переведенням обслуговуючого персоналу на 0,25 ставки та звільненням сезонних робітників по ДЮСШ «Дніпро – 80» ЧМР.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями спрямовані у сумі 3407,3 тис.грн., або 21,1 відс. до уточненого річного плану та 97,0 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки на заробітну плату з нарахуваннями збільшились на 1195,4 тис.грн., або на 54,0 відс. *Питома вага видатків на оплату праці в загальному обсязі видатків складає 62,2 відс.*

Видатки на продукти харчування склали 117,8 тис.грн., або 14,6 відс. до уточненого річного плану та 58,8 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 89,6 тис.грн., або більше ніж у 3 рази. *Питома вага видатків на харчування в загальному обсязі видатків складає 2,2 відс.*

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 312,9 тис.грн., або 29,8 відс. до уточненого річного плану та 63,6 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 68,9 тис.грн., або на 28,2 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 5,7 відс.*

На інші поточні видатки за І квартал 2017 року спрямовано 665,3 тис.грн., або 14,0 відс. до уточненого річного плану та 59,2 відс. до уточненого плану відповідного періоду, зокрема, на Програму «Сприяння проведення змагань національного та міжнародного рівня у м. Черкаси на 2015-2020 роки» – 56,5 тис.грн., або 39,3 відс. до уточнених річних призначень та 81,9 відс. до призначень відповідного періоду. В порівнянні із відповідним періодом минулого року інші поточні видатки збільшились на 499,7 тис.грн., або більше ніж у 3 рази. *Питома вага інших поточних видатків у загальному обсязі видатків складає 12,1 відс.*

Видатки на поточні трансферти комунальним підприємствам за І квартал 2017-го року склали 975,9 тис.грн., або 31,9 відс. до уточненого річного плану та 97,9 відс. до уточненого плану відповідного періоду, у т.ч.: КП «Центральний стадіон» ЧМР – 532,2 тис.грн. (з них на: оплату праці з нарахуваннями спрямовано 448,8 тис.грн.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 83,4 тис.грн.), КП «СК «Будівельник» ЧМР» - 443,7 тис.грн. (з них на: оплату праці з нарахуваннями – 333,2 тис.грн.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 110,5 тис.грн.). У порівнянні з відповідним періодом 2016 року, касові видатки на фінансову підтримку зменшились на 443,1 тис.грн., або на 83,2 відс. *Питома вага трансфертів у загальному обсязі видатків складає 17,8 відс.*

По спеціальному фонду касові видатки склали 1618,7 тис.грн., що складає 25,8 відс. від уточнених річних призначень, з них:

1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 36,7 тис.грн., або 29,6 відс. до уточнених річних призначень, у т.ч. на: оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 0,5 тис.грн., або 21,9 відс. до уточнених річних призначень; оплату інших поточних видатків – 36,2 тис.грн., або 29,7 відс. до уточнених річних призначень;

2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 1582,0 тис.грн., або 25,7 відс. до уточнених річних призначень.

Станом на 01.04.2017 року по загальному фонду кредиторська заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.04.2017 року складає 6,0 тис.грн., яка виникла у зв'язку з реєстрацією авансу за харчування спортсменів під час проведення чемпіонату України серед ДЮСШ з кікбоксінгу. Станом на 06.04.2017 року заборгованість є погашеною

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.04.2017 року відсутня.

Дебіторська заборгованості по спеціальному фонду станом на 01.04.2017 року складає 885,0 тис.грн., яка виникла у зв'язку з реєстрацією авансу на придбання матеріалів з капітального ремонту будівлі по вул.Чорновола, 54 (термін погашення 20.06.2017 року).

Бюджет розвитку

За І квартал 2017 року до бюджету розвитку надійшло 53963,8 тис.грн. при річному плані 632544,7 тис.грн., або 8,5 відс. до річного плану, в тому числі за рахунок коштів: від відчуження майна 0,1 тис.грн.; від продажу землі – 167,2 тис.грн.; від надходження коштів пайової участі у розвиток інфраструктури населеного пункту – 1214,2 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) – 47107,3 тис.грн., одержано позик – 5472,0 тис.грн.

За І квартал 2017 року на видатки бюджету розвитку спрямовано 37496,9 тис.грн., або 0,3 відс. до річного плану та 1,3 відс. до призначень І кварталу, з них: на об'єкти будівництва – 966,1 тис.грн.; на капітальний ремонт автомобільних доріг – 26689,3 тис.грн.; на внески в статутні капітали комунальних підприємств міста – 6423,0 тис.грн на капітальні видатки бюджетних установ соціально-культурної сфери – 3418,5 тис.грн. (в т.ч.: на галузь «Освіта» – 1003,2 тис.грн. на галузь «Охорона здоров'я» – 793,7 тис.грн.; на галузь «Фізична культура і спорт» – 1582,0 тис.грн. по органах місцевого самоврядування – 39,6 тис.грн.). Використання коштів бюджету розвитку за І квартал 2017 року в розрізі об'єктів додається (додаток 1 до інформації про використання коштів міського бюджету).

Будівництво

По спеціальному фонду (бюджету розвитку) уточнений план видатків на 2017 рік склав 163563,7 тис.грн., касові видатки за І квартал 2017 року – 966,1 тис.грн., або 7,3 відс. до плану І кварталу та 0,6 відс. до річного плану, в тому числі:

- на реалізація заходів щодо інвестиційного розвитку території (ТПКВКМБ 6310) передбачені видатки в сумі 105309,4 тис.грн. Касові видатки склали 966,1 тис.грн., або 15,6 відс. до плану І кварталу та 0,9 відс. до річного плану;
- на проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція загальноосвітніх навчальних закладів (ТПКВКМБ 6330) передбачено 52281,7 тис.грн., касові видатки не проводились;
- на проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція позашкільних навчальних закладів (ТПКВКМБ 6350) передбачено 4250,6 тис.грн., касові видатки не проводились;
- на проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкція лікарень загального профілю (ТПКВКМБ 6360) передбачено 1622,0 тис.грн., касові видатки не проводились;
- на будівництво та придбання житла для окремих категорій населення (ТПКВКМБ 6324) передбачено 100,0 тис.грн., касові видатки не проводились.

Станом на 01.04.2016 по спеціальному фонду бюджету розвитку рахується дебіторська заборгованість в сумі 5536,4 тис.грн. (прострочена 3714,3 тис.грн.), як невідпрацьовані аванси:

- 535,0 тис.грн. (прострочений) по об'єкту «Будівництво міського кладовища в районі вул. Промислової та станції Заводської (І черга)». Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру;
- 3000,00 тис.грн. (прострочений) по об'єкту «Реконструкція вул. Одеської від вул. Котовського до вул. Сумгаїтська». Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру;
- 179,3 тис.грн. по об'єкту «Реконструкція приміщень спортивного залу Черкаської спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів № 3 ЧМР по вул. Байди Вишневецького, 58 м. Черкаси». Ухвалою Київського апеляційного господарського суду у справі № 925/880/15 вирішено стягнути з ТОВ «Дніпро-Моноліт ОС» на користь Департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради 123,2 тис.грн. Залишок авансу буде закрито після підписання актів виконаних робіт за умови надання цих актів ТОВ «Дніпро-Моноліт ОС».

Рішенням Господарського суду від 22.12.2016 р. задоволені позовні вимоги департаменту щодо розірвання договору будівельного підряду від 23.04.13 № 1 (зі змінами), укладеного між Департаментом архітектури та містобудування та ТОВ «Дніпро-Моноліт»;

- 450,0 тис.грн. по об'єкту «Будівництво зовнішніх мереж водопостачання та водовідведення мікрорайону «Дахнівський»;
- 343,0 тис.грн. по об'єкту «Будівництво мереж зовнішнього освітлення»;
- 10,6 тис.грн. по об'єкту «Реконструкція прибудинкової території вул. Г.Дніпра,69»;
- 100,0 тис.грн. по об'єкту «Будівництво ДНЗ за адресою вул.Г.Дніпра,87 м.Черкаси»;
- 98,3 тис.грн. по об'єкту «Будівництво Льового Палацу в м.Черкаси»;
- 233,8 тис.грн. по об'єкту «Реконструкція пам'ятника загиблим в Авганістані та інших локальних конфліктах в єдиному комплексі по бул.Шевченка в м.Черкасах»;
- 280,4 тис.грн. по об'єкту «Реконструкція будівлі Черкаського міського Будинку культури ім. І. Кулика (фойє)»;
- 306,0 тис.грн. по об'єкту «Реконструкція приміщень спортивного залу ЧСШ 1-3 ст.№3 ЧМР по вул.Б.Вишневецького, 58».

Кредиторська заборгованість спеціального фонду станом на 01.04.2017 року відсутня.

Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика

Станом на 01.04.2017 року по компенсаційних виплатах за пільговий проїзд окремим категоріям громадян електротранспортом рахується прострочена кредиторська заборгованість в сумі 2353,4 тис.грн., яка виникла в зв'язку з відсутністю призначень в Державному бюджеті на погашення заборгованості з компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян.

По **Програмі розвитку міського електричного транспорту міста Черкаси** передбачена фінансова підтримка КП «Черкасиелектротранс» на забезпечення ефективної господарської діяльності (беззбитковості) підприємства у сумі 43519,0 тис. грн., касові видатки склали 10119,0 тис.грн., або 91,3 відс. до плану І кварталу та 23,3 відс. до річного плану.

Станом на 01.04.2017 року по Програмі розвитку міського електротранспорту в м. Черкаси дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

В міському бюджеті на 2017 рік передбачені видатки на проведення робіт, пов'язаних з реконструкцією, ремонтом і утриманням автомобільних доріг в сумі 285160,1 тис.грн., касові видатки склали 36331,1 тис.грн., або 53,8 відс. до плану І кварталу та 12,7 відс. до річного плану, в т.ч.:

1. *за рахунок загального фонду міського бюджету* на 2017 рік передбачено кошти в сумі 65617,0 тис.грн. по головному розпоряднику коштів – департамент житлово-комунального комплексу, касові видатки склали 9641,8 тис.грн., або 63,6 відс. до плану І кварталу 2017 року та 14,7 відс. до річного плану, з них:

- на поточний ремонт дорожнього покриття – 19296,9 тис.грн., касові видатки склали 1757,6 тис.грн., або 9,1 відс. до річних призначень;

- на поточний ремонт внутрішньоквартальних проїздів – 498,9 тис.грн., касові видатки не проводились;

- на поточний ремонт та утримання мереж зливової каналізації – 4127,7 тис.грн., касові видатки склали 516,6 тис.грн., або 12,5 відс. до річних призначень;

- на поточний ремонт та утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху – 3176,8 тис.грн., касові видатки склали 610,7 тис.грн., або 19,2 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) – 108,1 тис. грн., касові видатки не проводились;

- на утримання доріг (літнє та зимове) – 24352,4 тис.грн., касові видатки склали 5075,0 тис.грн., або 20,8 відс. до річних призначень;

- на надання фінансової підтримки КП «ЧЕЛУАШ» на проведення термінового (позапланового) поточного ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі – 14056,2 тис.грн., касові видатки склали 1681,9 тис.грн., або 12,0 відс. до річних призначень.

2. *за рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку)* передбачені видатки у сумі 219543,1 тис.грн., касові видатки склали 26689,3 тис.грн., або 50,9 відс. до плану І кварталу та 12,2 відс. до річного плану, в т.ч.:

- по головному розпоряднику коштів - департаменту архітектури, містобудування та інспектування – 135102,0 тис.грн., касові видатки склали 16154,6 тис.грн., або 52,1 відс. до плану І кварталу 2017 року та 12,0 відс. до річних призначень;

- по головному розпоряднику коштів - департаменту житлово-комунального комплексу – 84441,1 тис.грн., касові видатки склали 10534,7 тис.грн., або 49,3 відс. до плану І кварталу 2017 року та 12,5 відс. до річних призначень.

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

Станом на 01.04.2017 по спеціальному фонду (бюджету розвитку) рахується дебіторська заборгованість в сумі 30719,0 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 4331,1 тис.грн.), як невідпрацьовані аванси на:

Невідпрацьовані аванси в сумі 30719,0 тис.грн., в т.ч. на:

- капітальний ремонт: вул. Оборонної – 2533,3 тис.грн.; вул. Небесної Сотні – 1339,9 тис.грн., вул. Гоголя – 1100,0 тис.грн., вул. Смілянської – 1800,0 тис.грн., вул.. Хоменка – 2873,0 тис.грн.;

- виготовлення ПКД на: капітальний ремонт вул. Чіковані (від в.В.Галви до вул.Пастерівської) - 81,0 тис.грн.; капітальний ремонт вул. Чіковані (від вул.Н.Левицького до вул.В.Чорновола) - 29,0 тис.грн.; капітальний ремонт пров. Житлокоопівський - 32,0 тис.грн.; капітальний ремонт вул. Волкова- 86,0 тис.грн.; капітальний ремонт вул. Різдв'яна -34,0 тис.грн.; капітальний ремонт вул.Кавказька - 33,0 тис.грн.; капітальний ремонт вул.Карбишева - 67,0 тис.грн.; капітальний ремонт вул. Крилова - 15,0 тис.грн.; капітальний ремонт пров. Можайського - 28,0 тис.грн.; капітальний ремонт вул. Кооперативна - 21,0 тис.грн.

- капітальний ремонт мереж зливової каналізації по вул. Гагаріна – 178,8 тис.грн.;

- реконструкцію із застосуванням ЩМА вул. Благовісна (від вул. Котовського до вул. Можайського) м.Черкаси - 1303,5 тис.грн.;

- реконструкцію вул. Г.Дніпра (від вул. Б. Хмельницького до вул. С. Смірнова) - 1500,0 тис.грн.;

- реконструкцію вул. Сумгаїтської (від межі міста до вул.Одеська) - 13333,4 тис.грн.;

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

- реконструкцію вул. Менделєєва від вул. Санаторної до вул.Я.Галана, м.Черкаси – 368,3 тис.грн. (прострочений). Департаментом архітектури, містобудування та інспектування була пред'явлена претензія ТОВ «Автомагістраль-центр» щодо сплати коштів з урахуванням штрафних санкцій, нарахованих за прострочення погашення авансу;

- реконструкцію із застосуванням ЩМА бул. Шевченка від вул. Лазарєва до вул. Небесної сотні) м.Черкаси - 3920,2 тис.грн. (прострочений). Департаментом архітектури, містобудування та інспектування була пред'явлена претензія ПП ПВКП «Укрєвробуд 2013» щодо сплати коштів з урахуванням штрафних санкцій, нарахованих за прострочення погашення авансу.

Станом на 01.04.2017 по видатках, пов’язаних з будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг кредиторська заборгованість відсутня.

<u>Внески до статутного капіталу суб`єктів господарювання</u>

За рахунок коштів бюджету розвитку передбачені внески в статутні капітали комунальних підприємств міста в сумі 94343,0 тис.грн., касові видатки склали 6423,0 тис.грн., або 44,4 відс. до плану І кварталу та 6,8 відс., із них:

- КП «ЧЕЛУАШ» – 6423,0 тис.грн., у т.ч.: 3577,0 тис.грн. - на придбання кузовів транспортних засобів (обладнання піскорозкидача) - 5 одиниць; 2846,0 тис.грн. – на придбання тракторів з навісним обладнанням (відвал, щітка комунальна) 9 од.

<u>Видатки на запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха</u>

По **Програмі захисту населення м. Черкаси від надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального, воєнного характеру та проведення мобілізаційних заходів**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 19.11.2015 року № 2-1769 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), уточнені призначення на 2017 рік становлять 440,0 тис.грн. Касові видатки не проводились;

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду - відсутня.

<u>Заходи з організації рятування на водах</u>

По **Програмі забезпечення рятувальних заходів на водних об'єктах м. Черкаси комунальною установою "Черкаська міська комунальна аварійно-рятувальна служба",** затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 14.10.2014 року № 2-199 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), на 2017 рік річні призначення становлять 1397,4 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року становлять 299,7 тис.грн. (21,4 відс. до плану поточного року та 84,4 відс. до плану на звітний період). Кошти використані на утримання міської комунальної аварійно-рятувальної служби.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду - відсутня

<u>Обслуговування боргу</u>

По загальному фонду на 2017 рік передбачені видатки у сумі 234,0 тис.грн. на сплату відсотків (3% річних) за користування кредитом, загальним обсягом 9 120, 00 тис. грн., терміном на 5 років, що планується отримати протягом 2016-2017р.р. від міжнародної фінансової організації Північна Екологічна Фінансова Корпорація (НЕФКО) для впровадження заходів проекту «Енергоефективність у громадських будівлях м. Черкаси», який передбачає проведення термомодернізації трьох шкіл міста: гімназії №9, ЗОШ №21 та ЗОШ №26.

Касові видатки склали 19,2 тис. грн., або 30,0 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 8,2 відс. до річних призначень.

Охорона навколишнього природного середовища

По спеціальному фонду міського бюджету на 2017 рік відповідно до положення про міський цільовий фонд охорони навколишнього природного середовища заплановані видатки на природоохоронні заходи у сумі 9 109,0 тис.грн. Касові видатки склали 561,7 тис.грн., або 20,7 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 6,2 відс. до річних призначень, в тому числі:

- *на охорону та раціональне використання природних ресурсів (КПКВК 4019110)* передбачено 7 221,1 тис.грн., касові видатки склали 504,8 тис.грн., або 22,6 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 7,0 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 та скверів, облаштування та ремонт газонів.

- *на утилізацію відходів (КПКВК 4019120)* передбачено 1 620,0 тис.грн., касові видатки склали 46,9 тис.грн., або 21,3 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 2,9 відс. до річних призначень. Кошти використані на ліквідацію стихійних сміттєзвалищ на території лісопаркових зон та лісів міста.

- *на іншу діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища (КПКВК 4019140)* передбачено 30,0 тис.грн., касові видатки склали 10,0 тис.грн., або 33,3 відс. до призначень І кварталу 2017 року та до річних призначень. Кошти використані на видання поліграфічної продукції з екологічної тематики.

- *на збереження природно-заповідного фонду (КПКВК 4019150)* передбачено 237,9 тис.грн., касові видатки не проводились.

Станом на 01.04.2017 року по спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

Детальний перелік природоохоронних заходів на 2017 рік наведений у додатку 3 до інформації про використання коштів міського бюджету, що додається.

Видатки не віднесені до основних груп

Резервний фонд

На 2017 рік уточнені річні призначення резервного фонду міського бюджету склали 9900,0 тис.грн. Кошти з резервного фонду в І кварталі 2017 року не виділялись.

Реверсна дотація

За рахунок коштів загального фонду на 2017 рік передбачена реверсна дотація в сумі 29485,2 тис.грн. В І кварталі до державного бюджету перераховано 7371,3 тис.грн., що складає 25,0 відс. до річного плану та 100,0 відс. до плану І кварталу.

Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів

По **Програмі забезпечення пожежної безпеки у м. Черкаси,** затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 29.09.2015 року № 2-1706 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), на 2017 рік річні призначення становлять 300,0 тис.грн. Касові видатки непроводились.

За рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) на 2017 рік передбачені видатки на надання субвенції державному бюджету в сумі 4120,0 тис.грн. в тому чисті:

- Черкаському відділу поліції ГУНП в Черкаській області для проведення капітального ремонту приміщення – 500,0 тис.грн., касові видатки не проводились;

- 2-му державному пожежно-рятувальному загону УДСНС України у Черкаській області для придбання пожежного автомобіля (автоцистерна) – 3620,0 тис.грн., касові видатки не проводились.

Інші видатки

По КПКВК 8600 «Інші видатки» **по загальному фонду бюджету** уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 29325,5 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року склали 4468,3 тис.грн. (15,2 відс. до річного плану та 39,5 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, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 17.03.2015 № 2-1096 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені призначення на 2017 рік становлять 487,8 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року становлять 216,6 тис.грн., або 44,4 відс. до плану поточного року та 72,7 відс. до плану на звітний період;

- по **Міській Програмі організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову військову службу»**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 16.12.2016 року № 2-1528 (головний розпорядник коштів - департамент організаційного забезпечення ЧМР), призначення на 2017 рік становлять 422,8 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року становлять 134,4 тис.грн., або 31,8 відс. до плану поточного року та 99,1 відс. до плану на звітний період;

- по **Міській цільовій Програмі сприяння діяльності органів самоорганізації населення міста Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 16.12.2016 № 2-1497 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 2915,4 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року становлять 723,7 тис.грн., або 24,8 відс. до плану поточного року та 86,0 відс. до плану на звітний період;

- по **Програмі фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів**, затвердженої рішенням міської ради від 13.09.2016.№ 2-899 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 1253,3 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року становлять 122,7 тис.грн., або 9,8 відс. до плану поточного року та 30,3 відс. до плану на звітний період;

- по **Програмі забезпечення діяльності загонів оборони міста Черкаси та волонтерських організацій, залучених до оборон м. Черкаси** затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 22.01.2015 № 2-677 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 381,2 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року становлять 107,9 тис.грн., або 28,3 відс. до плану поточного року та 73,0 відс. до плану на звітний період;

- по **Програмі забезпечення правопорядку в м. Черкаси** затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 13.05.2016 № 2-579 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 196,7 тис.грн. Касові видатки не проводились;

- по **Програмі Громадський бюджет міста Черкаси** затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 20.08.2015 № 2-1453 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 60,0 тис.грн. Касові видатки не проводились;

- по **Комплексній програмі підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси,** затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 22.01.2015 №2-676 (із змінами) (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення), уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 81,6 тис.грн. Касові видатки не проводились;

- по **Програмі розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 31.03.2016 року № 2-424 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент архітектури, містобудування та інспектування ЧМР), річні призначення на 2017 рік становлять 695,0 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року становлять 10,0 тис.грн., або 1,4 відс. до плану поточного року та 9,1 відс. до плану на звітний період;

- по **Програмі розвитку дизайну міського середовища та зовнішньої реклами у м.Черкаси,** затвердженої рішенням міської ради від 15.03.2016 № 2-281 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури, містобудування та інспектування ЧМР) уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 199,0 тис.грн. Касові видатки не проводились;

- по **міській Програмі управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від від 20.09.2016 № 2-937 (головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), планові призначення на 2017 рік становлять 4095,6 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року становлять 499,2 тис.грн., або 12,2 відс. до плану поточного року та 33,7 відс. до плану на звітний період;

- по **міській Програмі підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів у місті Черкасах**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від від 20.09.2016 № 2-906 (головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), планові призначення на 2017 рік становлять 626,8 тис.грн. Касові видатки не проводились;

- по **Програмі підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (ОСББ) у м. Черкаси на 2015-2017 «Формування відповідального власника житла»**, затвердженої рішенням міської ради від 23.04.2015 № 2-1174 (із змінами, головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), річні призначення на 2017 рік становлять 108,1 тис.грн., касові видатки за 1 квартал 2017 року склали 14,0 тис.грн., або 51,7 відс. до призначень І кварталу поточного року та 13,0 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 «Злагода» -3,7 тис.грн., ОСББ «Власник-25» - 10,3 тис.грн.);

- 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), річні призначення на 2017 рік становлять 1175,4 тис.грн. Касові видатки за І квартал 2017 року склали 11,8 тис. грн., або 1,0 відс. до річного плану та 3,4 відс. до уточненого плану на відповідний період. За І квартал поточного року проведено лабораторних досліджень 234од. За інформацією департаменту освіти та гуманітарної політики основна частина профілактичних медичних оглядів працівників припадає на осінній період. Орієнтовна вартість одного медичного обстеження склала 99,95 грн., одного лабораторного дослідження – 50,34 грн;

По **ТПКВКМБ 8600 «Інші видатки» по спеціальному фонду бюджету** (бюджету розвитку) уточнені річні призначення на 2017 рік становлять 10425,7 тис.грн., касові видатки не проводились, у тому числі:

- по **Програмі сприяння діяльності органів самоорганізації населення міста Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 16.12.2016 № 2-1497 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), призначення на 2017 рік становлять 2626,2 тис.грн., касові видатки не проводились;

- по **Програмі розроблення містобудівної документації у м.Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 13.05.2017 № 2-586 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури та містобудування ЧМР), призначення на 2017 рік становлять 1124,5 тис.грн., касові видатки не проводились;

- по **Програмі розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 31.03.2016 року № 2-424 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури та містобудування ЧМР), призначення на 2017 рік становлять 58,0 тис.грн., касові видатки не проводились;

- по **Програмі розвитку дизайну міського середовища та зовнішньої реклами у м.Черкаси**, затвердженої рішенням міської ради від 15.03.2016 № 2-281 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури та містобудування ЧМР), призначення на 2017 рік становлять 367,0 тис.грн., касові видатки не проводились;

На виконання заходів передбачених Програмою соціально-економічного та культурного розвитку міста Черкаси на 2017 рік, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 13.02.2017 № 2-1613, річні призначення становлять 6250,0 тис.грн., касові видатки не проводились.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду (бюджету розвитку) на 01.04.2017 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

У 2017 році на фінансування витрат, пов'язаних з наданням та обслуговуванням кредитів Черкаським регіональним управлінням ДСФУ «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» передбачені видатки в сумі 421,8 тис.грн., у т.ч. по загальному фонду – 325,1 тис.грн., по спеціальному фонду – 96,7 тис.грн. За І квартал 2017 року касові видатки склали по загальному фонду 70,5 тис.грн., або 75,0 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 22,0 відс. до річного плану, з них:

- по **Програмі молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси на 2014-2017 роки**, затвердженої рішенням міської ради від 26.12.2013 №4-432 (зі змінами) (головний розпорядник коштів – департамент освіти та гуманітарної політики), передбачено по загальному фонду – 36,8 тис.грн. та по спеціальному фонду – 141,1 тис.грн. Касові видатки станом на 01.04.2017 року по загальному та спеціальному фонду не проводились.

- по **Програмі пільгового житлового кредитування учасникам антитерористичної операції та членам їх сімей в м. Черкаси на 2016-2020 роки,** затвердженої рішенням міської ради від 20.09.2016 №2-936 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу), передбачено по загальному фонду - 288,3 тис.грн, касові видатки склали 70,5 тис.грн., або 97,9 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 24,4 відс. до річного плану.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду становить 1803,76 тис.грн.

КРЕДИТУВАННЯ

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

За рахунок спеціального фонду (бюджет розвитку) передбачені призначення в сумі 75052,1 тис.грн. для забезпечення виконання Черкаською міською радою гарантійних зобов'язань з платежів, термін сплати яких настає у поточному році, в тому числі:

- по КП «Черкасиводоканал» - 38614,6 тис.грн. за кредитом на реалізацію інвестиційного проекту «Модернізація водопровідних та каналізаційних насосних станцій» в рамках спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Розвиток міської інфраструктури»;
- по КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» - 36437,5 тис.грн. за кредитом від Європейського банку реконструкції та розвитку на реалізацію інвестиційного проекту «Ефективне використання енергоресурсів у місті Черкаси».

Протягом 1 кварталу 2017 року платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань не проводились.

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

У 2017 році на Надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла Черкаським регіональним управлінням ДСФУ «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» передбачені видатки в сумі 12 581,2 тис.грн., у т.ч. по загальному фонду – 10 225,6 тис.грн., по спеціальному фонду – 2 355,5 тис.грн. За І квартал 2017 року касові видатки склали по загальному фонду 2 350,5 тис.грн., або 85,1 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 19,0 відс. до річного плану, з них:

По **Програмі молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси**, затвердженої рішенням міської ради від 26.12.2013 № 4-432 (зі змінами), передбачені видатки на 2017 рік по загальному фонду - 614,8 тис.грн, по спеціальному фонду – 2355,5 тис.грн. За І квартал 2017 року касові видатки не проводились.

По видатках на молодіжне житлове кредитування рахується кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 7032,3 тис.грн. за коштами, наданими Черкаському регіональному відділенню Державної спеціалізованої установи «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» для кредитування молодих сімей на будівництво, і неповернутими до міського бюджету.

По спеціальному фонду кредиторська заборгованість 3765,5 тис.грн.

Станом на 01.04.2017 року дебіторська заборгованість по загальному фонду складає 7032,3 тис.грн., по спеціальному фонду – 3765,5 тис.грн. (зобов'язання позичальників за отриманими кредитами).

По **Програмі пільгового житлового кредитування учасникам антитерористичної операції та членам їх сімей в м. Черкаси на 2016-2020 роки,** затвердженої рішенням міської ради від 20.09.2016 № 2-936, передбачені видатки на 2017 рік по загальному фонду - 9610,9 тис.грн, касові видатки склали 2350,0 тис.грн., або 97,8 відс. до призначень І кварталу 2017 року та 24,5 відс. до річного плану.

Станом на 01.04.2017 кредиторська та дебіторська заборгованість по вищезазначеній програмі по загальному фонду склала 1803,8 тис.грн..

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

За І квартал 2017 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).

За І квартал 2017 року надходження до спеціального фонду склали 282,3 тис.грн.

По **Програмі молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси,** план надходження коштів до спеціального фонду за рахунок повернення кредитів, наданих громадянам на будівництво житла для молодих сімей в минулих роках на 2017 рік передбачений у сумі 1673,0 тис.грн. Станом на 01.04.2017 року фактичні надходження склали 278,5 тис.грн., або 48,8 відс. до плану І кварталу 2017 року та 17,0 відс. до річного плану.

По **Програмі пільгового житлового кредитування учасникам антитерористичної операції та членам їх сімей в м.Черкаси на 2016-2020 роки** до спеціального фонду було повернено коштів у сумі 3,8 тис.грн.

Надання кредитів підприємствам, установам, організаціям

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 01.04.2017 року склала 26,6 тис.грн.

ФІНАНСУВАННЯ

За І квартал 2017 року міський бюджет виконаний з профіцитом у сумі 50648,8 тис.грн., при планованому дефіциті у розмірі 150159,9 тис.грн.

В тому числі по **загальному фонду** бюджет виконаний з профіцитом у сумі 84030,0 тис.грн., (при планованому профіциті у сумі 344179,6 тис.грн.), у зв'язку із збільшенням на кінець звітного періоду залишків коштів на рахунках бюджетних установ на 204,3 тис.грн., зменшенням залишку коштів міського бюджету у сумі 16783,3 тис.грн., розміщенням депозитів у сумі 53501,7 тис.грн. та передачею коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку у сумі 47107,3 тис.грн.

На 01.04.2017 року залишок коштів загального фонду міського бюджету склав 32979,8 тис.грн.

По **спеціальному фонду** міський бюджет виконаний з дефіцитом у сумі 33381,2 тис.грн., у зв'язку із збільшенням на кінець звітного періоду залишків коштів на рахунках бюджетних установ на 741,2 тис.грн., зменшенням залишку коштів міського бюджету у сумі 100028,9 тис.грн., розміщенням депозитів у сумі 118314,9 тис.грн., одержанням та погашенням позик, наданих міжнародними організаціями в сумі 5301,0 тис.грн. та передачею коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку у сумі 47107,3 тис.грн.

З метою підвищення енергоефективності в освітніх закладах міста, а саме: проведення термомодернізації трьох шкіл міста: гімназії № 9, ЗОШ № 21 та ЗОШ № 26, відповідно до рішення Черкаської міської ради від 06.11.2015 №2-1763 «Про здійснення запозичення до міського бюджету м. Черкаси», між Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО) та Черкаською міською радою укладено кредитний договір №7/15 від 15.12.2015 про надання кредиту на загальну суму 9 120,0 тис.грн. з процентною ставкою 3% річних, терміном на 5 років. Згідно з умовами запозичення кредит надається у 3 транші: 1 транш - 2736,0 тис.грн., 2 транш -5472,0 тис.грн., 3 транш - 912,0 тис.грн.

Упродовж I кварталу 2017 року отримано кошти другого траншу кредиту в сумі 5472,0 тис.грн. та, згідно із графіком повернення кредиту, погашено частину кредиту у сумі 171,0 тис.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 17.11.2016 №2-1259 «Про розміщення тимчасово вільних коштів бюджету міста на вкладних (депозитних) рахунках у банках у 2017 році» департаменту фінансової політики Черкаської міської ради надано дозвіл здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на вкладних (депозитних) рахунках у банках згідно порядку, визначеного Кабінетом Міністрів України.

Між департаментом фінансової політики Черкаської міської ради та публічним акціонерним товариством КБ «Приватбанк» укладено договір банківського строкового вкладу від 05.01.2017 року №1WWSUF5 з процентною ставкою за депозитом - 20,0 відсотків річних. Строк розміщення депозиту - до 20.12.2017 року.

Протягом звітного періоду на депозитних рахунках було розміщено тимчасово вільні кошти на загальну суму 288 798,5 тис.грн., отримано доходу 4 701,8 тис.грн.

Станом на 01.04.2017 залишок коштів на депозитному рахунку складає – 171 816,6 тис.грн., у тому числі: 53 501,7 тис.грн. - кошти загального фонду, 118 314,9 тис.грн. - кошти спеціального фонду.

Директор департаменту фінансової політики **Н.В. Джуган**