

Додаток 10

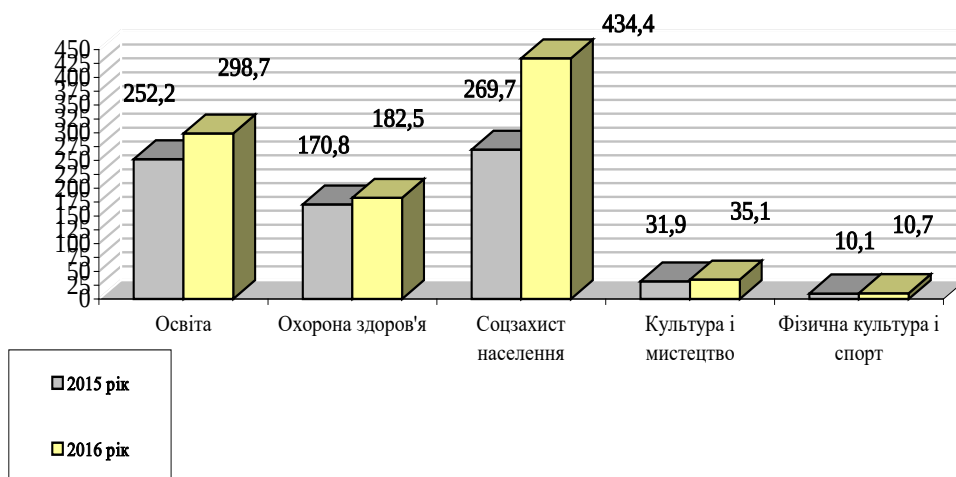
до рішення виконавчого комітету
від 15.11.2016 № 1488

ІНФОРМАЦІЯ
про використання коштів міського бюджету
(пояснююча до звіту про виконання
міського бюджету м. Черкаси за 9 місяців 2016 року)

Міський бюджет за 9 місяців 2016 року виконано: **по доходах** у сумі 1551537,4 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 1477826,2 тис.грн., по спеціальному фонду – 73711,2 тис.грн.; **по видатках** у сумі 1437294,9 тис.грн., в тому числі по загальному фонду – 1147900,5 тис.грн., по спеціальному фонду – 289394,4 тис.грн.; **по кредитуванню** у сумі – 364,4 тис.грн., в тому числі обсяг надання кредитів – 1221,5 тис.грн. (з них по загальному фонду – 568,7 тис.грн., по спеціальному фонду – 652,8 тис.грн.), повернення кредитів, наданих у минулих роках склав – («мінус») 857,1 тис.грн. (з них по спеціальному фонду – («мінус») 857,1 тис.грн.); **з перевищенням доходів над видатками** у сумі 113878,1 тис.грн., в т.ч. з перевищенням доходів над видатками по загальному фонду у сумі 329357,0 тис.грн. та з перевищенням видатків над доходами по спеціальному фонду у сумі 215478,9 тис.грн.

В цілому на утримання галузей соціально-культурної сфери за 9 місяців 2016 року по загальному фонду спрямовано 961400,4 тис.грн., або 68,6 відс. до річного плану та 95,1 відс. до плану 9 місяців. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року ці видатки зросли на 226689,6 тис.грн., або на 30,9 відс.

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



В цілому на захищені видатки по загальному фонду за 9 місяців 2016 року спрямовано 1004092,2 тис.грн., або 69,2 відс. до річного плану та 96,1 відс. до плану 9 місяців (з них 679985,4 тис.грн., або 70,1 відс. до річного плану та 97,5 відс. до плану 9 місяців спрямовано за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів). В порівнянні з відповідним періодом 2015 року по загальному фонду видатки на захищені статті зросли на 231398,3 тис.грн., або на 29,9 відс., у т.ч. захищенні статті видатків за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів зросли на 29,3 відс. (на 154198,9 тис.грн.), видатки на заробітну плату з нарахуваннями (з урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів) збільшилися на 11,5 відс. (на 45958,8 тис.грн.), видатки на медикаменти та харчування (з урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів) збільшилися на 60,2 відс. (на 14531,2 тис.грн.), видатки на енергоносії (з урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів) зменшилися на 5,2 відс. (на 3062,7 тис.грн.).

Питома вага захищених статей видатків в обсязі видатків та кредитування загального фонду за 9 місяців 2016 року сягнула 87,4 відс. За виключенням тих видатків, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів, питома вага захищених статей видатків в обсязі видатків та кредитування склала 70,8 відс.

ДОХОДНА ЧАСТИНА

Відповідно до уточнених планових призначень на 2016 рік передбачено отримати 2123018,3 тис.грн. надходжень, з них до загального фонду – 2023698,3 тис.грн. (в т.ч. податкові та неподаткові надходження – 1018944,7 тис.грн., дотації – 4535,2 тис.грн., субвенції – 1000218,4 тис.грн.), до спеціального фонду – 99320,0 тис.грн., в т.ч. бюджет розвитку (податки та неподаткові платежі) – 17671,0 тис.грн.

Фактично за 9 місяців 2016 року до бюджету надійшло 1551537,4 тис.грн., або 73,1 відс. до плану на 2016 рік, з них до загального фонду бюджету 1477826,2 тис.грн., або 73,0 відс. до плану на 2016 рік та 100,0 відс. до плану на 9 місяців 2016 року, в т.ч.:

- податкові та неподаткові надходження загального фонду – 757500,1 тис.грн., або 74,3 відс. до плану на 2016 рік та 100,3 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- офіційні трансферти загального фонду – 720326,1 тис.грн., або 71,7 відс. до плану на 2016 рік та 99,6 відс. до плану на 9 місяців 2016 року.

До спеціального фонду надійшло 73711,2 тис.грн., або 74,2 відс. до плану на рік.



Порівняно з 9 місяцями 2015 року у 2016 році надходження до міського бюджету (з офіційними трансфертами) збільшились на 431172,0 тис.грн., або на 38,5 відс., зокрема:

- надходження до загального фонду збільшились на 405147,5 тис.грн., або на 37,8 відс., у т.ч.:

- податкові та неподаткові надходження збільшились на 248361,5 тис.грн., або на 48,8 відс.;

- офіційні трансферти збільшились на 156786,0 тис.грн., або на 46,4 відс.;

- надходження спеціального фонду збільшились на 26024,5 тис.грн., або на 54,6 відс., у т.ч.:

- податки і збори збільшились на 28414,8 тис.грн., або на 62,8 відс.;

- офіційні трансферти зменшились на 2390,4 тис.грн., або на 96,6 відс.

Загальний фонд

Основні надходження до загального фонду бюджету міста забезпечили: податок на доходи фізичних осіб, акцизний податок, єдиний податок та плата за землю. Надходження вказаних видів платежів забезпечили за 9 місяців 2016 року 91,2 відс. загальних надходжень податків та неподаткових платежів загального фонду бюджету м. Черкаси.

Аналіз надходжень до міського бюджету за 9 місяців 2016 року

Назва податку	План на 2016 рік	План на 9 місяців 2016 року	Фактичні надходження за 9 місяців	тис.грн.	
				Відхилення до плану на 9 місяців	Відсоток виконання плану за 9 місяців
Податок на доходи фізичних осіб	530589,0	379078,7	385326,4	6247,7	101,6%
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	109900,0	80060,4	74352,8	-5707,6	92,9%

Місцеві податки і збори, у т.ч.:	315976,7	246235,9	247866,7	1630,7	100,7%
1) податок на майно, у т.ч.:	174899,7	134080,8	135815,8	1735,0,0	101,3%
<i>податок на нерухоме майно</i>	<i>18500,0</i>	<i>15124,5</i>	<i>15758,8</i>	<i>634,3</i>	<i>104,2%</i>
<i>плата за землю</i>	<i>155399,7</i>	<i>118029,0</i>	<i>119279,6</i>	<i>1250,7</i>	<i>101,1%</i>
2) єдиний податок	141000,0	112099,8	112122,9	23,0	100,0%
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів	30007,0	24166,0	24166,1	0,1	100,0%
Інші надходження (зовнішня реклама, пайова участь за утримання об'єктів благоустрою, повернення коштів бюджетних установ)	5150,0	4638,6	5154,1	516,2	111,1%
Плата за оренду комунального майна	8000,0	5916,2	5625,2	-291,0	95,1%
Державне мито	7000,0	4911,2	4925,6	14,4	100,3%
Плата за надання інших адміністративних послуг (міграційної служби, МВС, земельних та лісових ресурсів, сан-епідемічних та фіто-санітарних служб)	9900,0	7849,0	8067,7	218,8	102,8%
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	500,0	370,0	386,8	16,8	104,5%
Інші податки і збори (частина чистого прибутку, адміністративний збір за проведення держреєстрації осіб та речових прав на нерухоме майно, адміністрати та ін.)	1922,0	1769,1	1628,7	-141,1	92,1%
Всього доходів	1018944,7	754995,1	757500,1	2505,0	100,3%

**Аналіз надходжень податків і зборів
за 9 місяців 2016 року в порівнянні з надходженнями за 9 місяців 2015 року**

тис.грн.

Назва податку	Фактичні надходження за 9 місяців 2015 р.	Фактичні надходження за 9 місяців 2016 р.	Відхилення (9 місяців 2016 /2015р.р.)	Відсоток
Податок на доходи фізичних осіб	264375,4	385326,4	120951,0	145,7%
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	-666,7	386,8	1153,5	-58,0%
Акцизний податок	51468,9	74352,8	22883,9	144,5%
Місцеві податки і збори, у т.ч.:	160106,6	247866,7	87760,1	154,8%
1) податок на майно, у т.ч.:	88979,3	135815,8	46836,5	152,6%
<i>податок на нерухоме майно</i>	<i>9131,7</i>	<i>15758,8</i>	<i>6627,1</i>	<i>172,6%</i>
<i>плата за землю</i>	<i>76514,0</i>	<i>119279,7</i>	<i>42765,0</i>	<i>155,9%</i>
<i>транспортний податок</i>	<i>3333,6</i>	<i>777,3</i>	<i>-2556,3</i>	<i>23,3%</i>
2)Туристичний збір	55,9	88,0	32,1	148,6%
3)Єдиний податок	71777,4	112122,9	40345,5	156,2%
4)Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справлявся до 1 січня 2015р.	-706,0	-160,1	545,9	
Екологічний податок (в 2015 р зараховувався до загального фонду, в 2016р.- до спеціального фонду)	5579,2	0	-5579,2	
Плата за оренду комунального майна	6785,1	5625,2	-1159,9	82,9%
Державне мито	5822,0	4925,6	-796,3	86,1%

Плата за розміщення тимчасово вільних коштів	4154,0	24166,1	20012,1	581,8%
Інші надходження (зовнішня реклама, пайова участь за утримання об'єктів благоустрою, повернення коштів бюджетних установ)	3571,5	5154,1	1582,7	144,3%
Плата за надання інших адміністративних послуг (міграційної служби, МВС, земельних та лісових ресурсів, сан-епідемічних та фіто-санітарних служб)	7605,5	8067,7	462,3	106,1%
Інші податки і збори (частина чистого прибутку, адміністративний збір за проведення держреєстрації осіб та речових прав на нерухоме майно, адміністрати, рента плата за надра та ін.)	337,1	1628,7	1091,3	483,2%
Всього доходів (без офіційних трансфертів)	509138,6	757500,1	248361,5	148,8%

Податок на доходи фізичних осіб

За 9 місяців 2016 року до бюджету надійшло податку на доходи фізичних осіб у сумі 385326,4 тис.грн., або 101,6 відс. до плану за 9 місяців 2016 року та 72,6 відс. до плану на 2016 рік

В порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження податку на доходи фізичних осіб збільшились на 120951,0 тис.грн., або на 45,7 відс.

Податок на прибуток

За 9 місяців 2016 року надходження склали 386,8 тис.грн., або 77,4 відс. до плану на 2016 рік та 104,5 відс. до плану за 9 місяців 2016 року. Основні суми сплатили КП «Черкаська служба чистоти» - 304,1 тис.грн., Міський зоологічний парк – 25,4 тис.грн., КП «СУБ Митниця» - 16,3 тис.грн., КП «Придніпровська СУБ» - 14,3 тис.грн. В порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження податку на прибуток зменшились на 442,8 тис.грн. або на 53,4 відс.(без врахування повернення за 9 місяців 2015 року КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» податку на прибуток у сумі 1496,3 тис.грн. -переплати минулих періодів).

Крім того, надходження до бюджету частини чистого прибутку склали 420,9 тис.грн., або 105,2 відс. до плану на рік та 109,9 відс. до плану на 9 місяців 2016 року.

Акцизний податок

Надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів плати за 9 місяців 2016 року склали 74352,8 тис.грн., або 92,9 відс. до плану на 9 місяців 2016 року, та 67,7 відс. до плану на 2016рік.В порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 22883,9 тис.грн., або на 44,5 відс.

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 9 місяців 2016 року надійшло 247866,7 тис.грн. місцевих податків і зборів, що становить 100,7 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 78,4 відс. до плану на 2016 рік. В розрізі податків надходження наступні:

тис.грн.

Назва податку	План на 2016 рік	План на 9 місяців 2016 року	Фактичні надходження за 9 місяців 2016 року	Відхилення до плану за 9 місяців 2016 року	Відсоток виконання плану на 9 місяців 2016 року	Відсоток виконання плану на 2016 рік
Податок на майно	174899,7	134080,9	135815,8	1735,0	101,3%	77,7%
<i>ПОДАТОК НА НЕРУХОМЕ МАЙНО, в т.ч.</i>	18500,0	15124,5	15758,8	634,3	104,2%	85,2%
- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юр. та фіз. особами які є власниками об'єктів житлової нерухомості	2000,0	1024,4	668,8	-355,6	65,3%	33,4%
- Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юр. та фіз. особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	16500,0	14100,1	15090,0	989,9	107,0%	91,5%
<i>ПЛАТА ЗА ЗЕМЛЮ, в т.ч.</i>	155399,7	118029,0	119279,6	1250,6	101,1%	76,8%
- Земельний податок з юр. та фіз. осіб	14367,0	36881,8	37996,1	1114,3	103,0%	80,2%
- Орендна плата(за землю) з юр. та фіз. осіб	108032,7	81147,2	81283,5	136,4	100,2%	75,2%
<i>ТРАНСПОРТНИЙ ПОДАТОК з юр. та фіз. осіб</i>	1000,0	927,3	777,3	-150,0	83,8%	77,7%
Туристичний збір	77,0	55,3	87,9	32,6	159,0%	114,2%
Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справлявся до 1 січня 2015 року	-	-	-160,1			
Єдиний податок	141000,0	112099,8	112122,9	23,0	100,0%	79,5%
Всього:	315976,7	246235,9	247866,7	1630,7	100,7%	78,4%

За 9 місяців 2016 року надійшло місцевих податків і зборів у сумі 247866,7 тис.грн., що складає 100,7 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 78,4 відс. до плану на 2016 рік.

Основні надходження місцевих податків і зборів за 9 місяців 2016 року забезпечили:

- **податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки** – 15758,8 тис.грн., що становить 104,2 відс. до плану на 9 місяців 2016 року, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 6 627,1 тис.грн., або на 72,6 відс.;

- **єдиний податок** – 112122,9 тис.грн., що становить 100,0 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 79,5 відс. до плану на 2016 рік, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 40345,5 тис.грн., або на 56,2 відс.;

- **плата за землю** – 119279,6 тис.грн., або 101,1 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 76,8 відс. до плану на 2016 рік, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 42765,6 тис.грн., або на 55,9 відс., що пов'язано з проведенням індексації плати за землю в 2016р. на 43,3 %.

Боржникам по орендній платі за землю за 9 місяців 2016 року направлено 66 повідомлень на суму 4209,4 тис.грн., до Господарського суду на боржників подано 16 позовних заяв на суму 2889,2 тис.грн. (8 позовів задоволено на суму 881,7 тис.грн., решта знаходяться на розгляді в суді), складено 91 акт звірок взаємних розрахунків з суб'єктами господарювання, заявлено 3 кредиторські вимоги до банкрута на суму 975,0 тис.грн.

Станом на 01.10.2016 за даними ДПІ у м. Черкасах найбільша недоїмка по платі за землю є у наступних підприємств:

по земельному податку :

- КП «Аеропорт-Черкаси» Черкаської обласної ради -4228,4 тис.грн. (Черкаська обласна

рада запропонувала проект рішення про надання дозволу на продаж частини майна підприємства в рахунок погашення боргу),

- ДП «Підприємство «Черкаський державний завод хімічних реактивів» - 3462,5 тис.грн. (триває процедура санації),
 - ПАТ «ЧПЗ» - 2723,3 тис.грн. (ДПІ відмовлено в задоволенні позову про надання дозволу на погашення боргу за рахунок реалізації майна),
 - ВАТ «ЧЗТА» - 2585,4 тис.грн. (банкрут),
 - КП «Облпаливо» Черкаської обласної ради -1210,7 тис.грн. (триває процедура санації);
- по орендній платі за землю :
- ТОВ «ЧПК» - 5943,1 тис.грн. (банкрут);
 - ТОВ «Завод «Строммаш» – 3297,4 тис.грн. (тривають судові процеси);
 - ТОВ «Нікос» 2476,2 тис.грн.(банкрут);
 - ПП «Готельно-ресторанний комплекс «Апельсин» - 1976,2 тис.грн. (тривають судові процеси, виставлені інкасові доручення);
 - СТОВ ім. Шевченка -1594,6 тис.грн. (порушено провадження у справі про банкрутство).

Неподаткові надходження

Планові показники неподаткових платежів на 9 місяців 2016 року затверджені у сумі 49125,0 тис.грн.

За 9 місяців 2016 року надійшло неподаткових платежів у сумі 49446,9 тис.грн., що складає 100,7 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 80,0 відс. до плану на 2016 рік. Основні неподаткові надходження забезпечили:

- **плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів** – 24166,1 тис.грн., що становить 100,0 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 80,5 відс. до плану на 2016 рік, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 20012,1 тис.грн., або в 5,8 рази; в минулому році тимчасово вільні кошти були розміщені на депозит з 28.07.2015р.;

- **плата за оренду цілісних майнових комплексів та іншого майна** – 5625,2 тис.грн., що становить 95,1 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 70,3 відс. до плану на 2016 рік, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження зменшились на 1159,9 тис.грн., або на 17,1 відс.;

- **плата за надання інших адміністративних послуг** – 8067,7 тис.грн., що становить 102,8 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 81,5 відс. до плану на 2016 рік, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 462,3 тис.грн., або на 6,1 відс., ці надходження включають в себе плату за послуги Державної міграційної служби, Державного агентства лісових ресурсів, Державної санітарно-епідеміологічної служби, Державного агентства земельних ресурсів, Державної ветеринарної та фітосанітарної служби, УМВС України;

- **державне мито** – 4925,6 тис.грн., або 100,3 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 70,4 відс. до плану на 2016 рік, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження зменшились на 796,3 тис.грн., або на 13,9 відс.;

- **інші неподаткові надходження** – 5315,5 тис.грн., або 112,2 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 101,1 відс. до плану на 2016 рік, в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року надходження збільшились на 1720,1 тис.грн.; 97,0 відс. цих надходжень забезпечено за рахунок надходження платежів по коду 24060300, в тому числі:

- плата за розміщення об'єктів зовнішньої реклами – 2300,5 тис. грн., що більше порівняно з відповідним періодом 2015 року на 226,4 тис.грн., або на 10,3 відс.;

- плата за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою – 1002,3 тис. грн., що більше порівняно з відповідним періодом 2015 року на 23,1 тис.грн., або на 2,9 відс.;

- повернення коштів – 1851,3 тис.грн., що більше порівняно з відповідним періодом 2015 року на 1133,2 тис.грн., або на 357,3 відс., ці надходження включають в себе повернення бюджетних коштів минулих періодів, надлишково виплачених коштів, повернення зайво нарахованої зарплати за актами перевірок та інші.

Офіційні трансферти загального фонду

За 9 місяців 2016 року до загального фонду бюджету міста надійшло офіційних трансфертів на загальну суму 720326,1 тис.грн., що становить 99,6 відс. до плану на 9 місяців 2016 року та 71,7 відс. до плану на 2016 рік., з них:

- стабілізаційна дотація -4535,2 тис.грн., або 100 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу – 200234,3 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на 9 місяців 2016 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 – 216851,7 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 57,1 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 141025,4 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, що є складовою державного фонду регіонального розвитку – 8528,0 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 139194,3 тис.грн., або 102,1 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- інші субвенції – 1793,2 тис.грн., або 94,8 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- субвенція за рахунок залишку коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам, що утворилась на початок бюджетного періоду – 424,7 тис.грн., або 100,0 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- субвенція за рахунок залишку коштів медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам, що утворилась на початок бюджетного періоду – 5699,3 тис.грн., або 49,1 відс. до плану на 9 місяців 2016 року;

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату державної соціальної допомоги дітям-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках – 1982,8 тис.грн., або 96,6 відс. до плану на 9 місяців 2016 року.

Спеціальний фонд

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

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

Надходження до спеціального фонду за 9 місяців 2016 року склали 73711,2 тис.грн., або 74,2 відс. до плану 2016р. В розрізі податків, зборів, неподаткових платежів та трансфертів надходження наступні:

Показники	тис.грн.		
	Уточнений план 2016 рік	Фактичні надходження на 9 місяців 2016 року	Відсоток виконання річного плану
Надходження коштів від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності	4200,0	1553,9	37,0%
Надходження коштів від продажу землі	7459,0	6903,5	92,6%
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	6000,0	12116,4	201,9%

Екологічний податок	9500,0	6825,7	71,8%
Відсотки за користування довгостроковим кредитом на будівництво та придбання житла	43,0	26,9	62,5%
Власні надходження бюджетних установ	70455,0	46156,5	65,5%
Інші надходження (в т.ч. грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища; збір за провадження торгівельної діяльності нафтопродуктами; збір за забруднення навколишнього природного середовища; плата за гарантії, надані міськими радами)	13,0	43,2	332,3%
Інші субвенції	1650,0	85,1	5,2%
Всього:	99320,0	73711,2	74,2%



Найбільшу питому вагу у загальних надходженнях спеціального фонду за 9 місяців 2016 року займають власні надходження бюджетних установ (46156,5 тис.грн.) – 62,6 відс. та надходження від пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту (12116,4 тис.грн.) – 16,4 відс.

ВИДАТКОВА ЧАСТИНА ТА КРЕДИТУВАННЯ

За 9 місяців 2016 року міський бюджет виконано по видатках та кредитуванню на загальну суму 1437659,2 тис.грн. при річному плані 2268241,1 тис.грн., або на 63,4 відс.

В тому числі:

- **видатки по загальному фонду бюджету** склали 1147900,4 тис.грн., або 68,7 відс. до річного плану та 94,5 відс. до плану 9 місяців (з них за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджету – 690371,3 тис.грн., або 69,6 відс. до річного плану та 96,6 відс. до плану 9 місяців);

- **видатки по спеціальному фонду бюджету** склали 289394,4 тис.грн., або 51,9 відс. до річного плану. Видатки бюджету розвитку за 9 місяців 2016 року склали 237914,5 тис.грн., або 50,2 відс. до річного плану (з них за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджету – 745,9 тис.грн.).

- **на надання кредитів згідно Програми молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси** спрямовано 1221,5 тис.грн., або 47,6 відс. до уточненого річного плану, в тому числі по загальному фонду – 568,7 тис.грн., по спеціальному фонду – 652,8 тис.грн.;

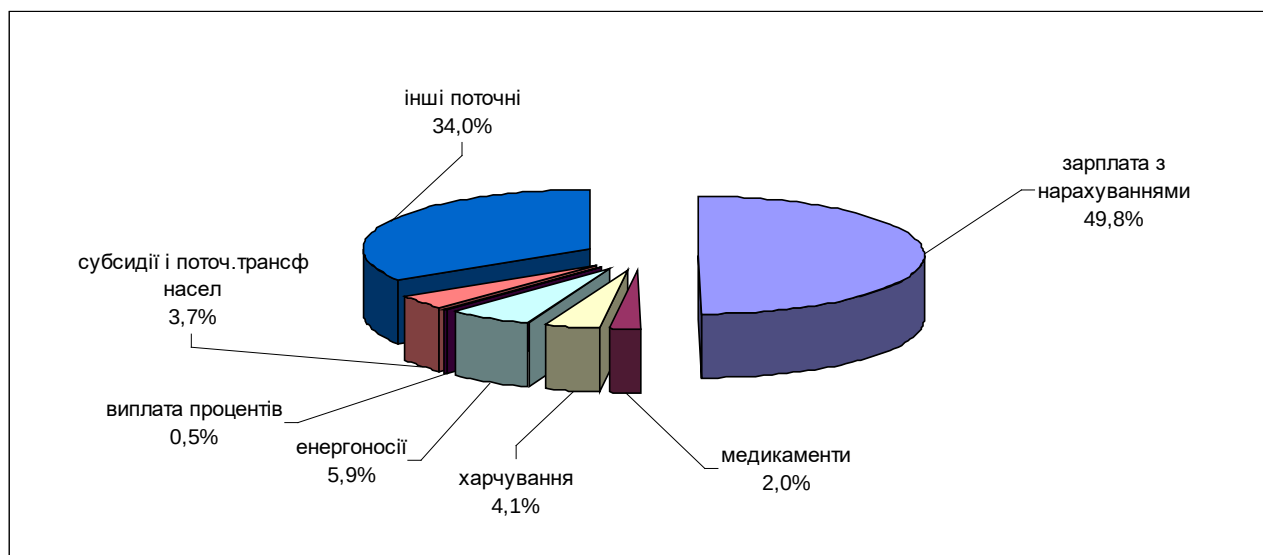
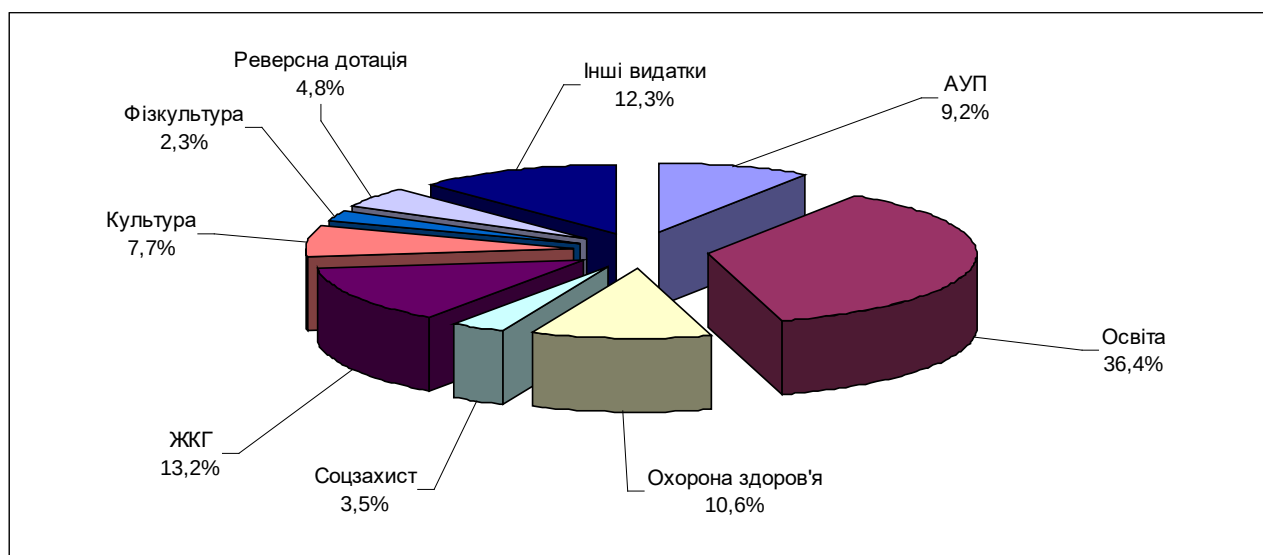
- **повернення коштів, наданих для кредитування громадян на будівництво та придбання житла** становить 857,1 тис.грн., в тому числі надходження коштів до спеціального фонду від повернення кредитів, наданих на будівництво житла для молодих сімей, складає 857,1 тис.грн.

В порівнянні з минулим роком загальний обсяг видатків та кредитування за звітний період збільшився на 472776,6 тис.грн., або на 49,0 відс., з них по загальному фонду збільшився на 282852,9

тис.грн., або на 32,7 відс., по спеціальному фонду збільшився на 189923,7 тис.грн., або майже вдвічі. Видатки бюджету розвитку за 9 місяців 2016 року в порівнянні з відповідним періодом 2015 року зросли на 183286,2 тис.грн.

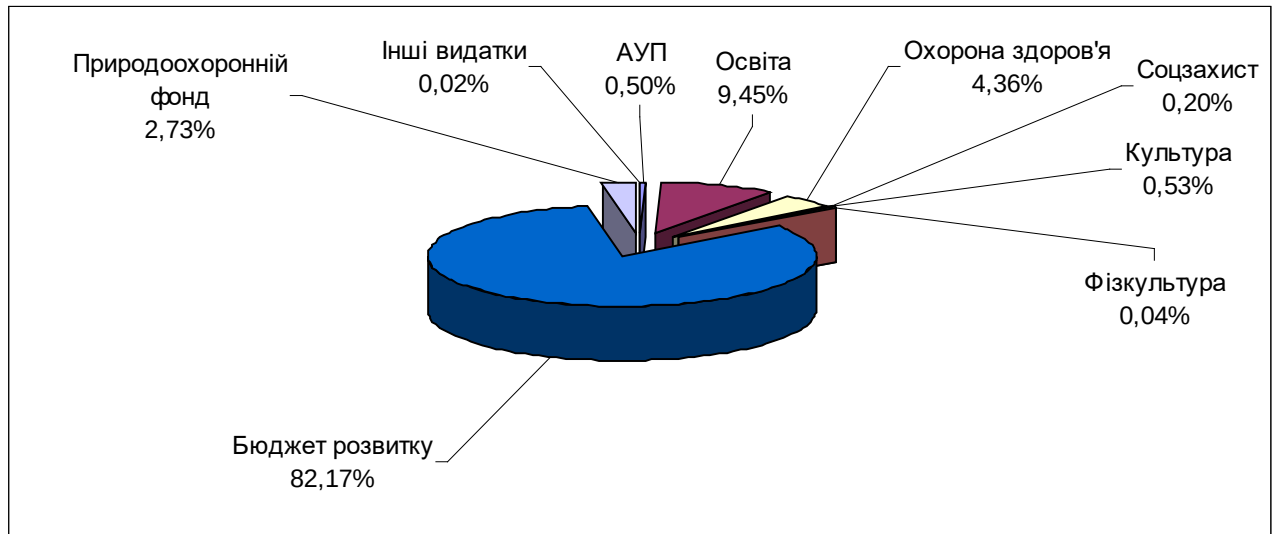
Без урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів на видатки та кредитування по загальному фонду міського бюджету за 9 місяців 2016 року використано 457529,1 тис.грн., що складає 67,4 відс. до річного плану та 91,4 відс. до плану 9 місяців. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року цей показник зріс на 141004,0 тис.грн., або на 44,5 відс.

**Структура видатків загального фонду міського бюджету за 9 місяців 2016 року
(без урахування субвенцій з державного і обласного бюджетів, повернення та надання кредитів)**



По спеціальному фонду на видатки та кредитування (без урахування субвенцій з державного та обласного бюджетів, повернення та надання кредитів) використано 288631,4 тис.грн., що складає 53,2 відс. до річного плану. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року цей показник зріс на 191606,8 тис.грн., або вдвічі.

**Структура видатків спеціального фонду міського бюджету за 9 місяців 2016 року
(без урахування субвенцій з державного і обласного бюджетів, повернення та надання кредитів)**



Станом на 01.10.2016 року **кредиторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 77 074,6 тис. грн., що на 18 065,7 тис. грн., або на 30,6 % більше заборгованості на початок 2016 року. 99,6 % цієї заборгованості – це заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету, що складає 76 745,9 тис. грн. (2 241,0 тис. грн. - пільги ветеранам війни, особам, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною, ветеранам праці, особам, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, вдовам (вдівцям) та батькам померлих (загиблих) осіб, які мають особливі трудові заслуги перед Батьківщиною, жертвам нацистських переслідувань та реабілітованим громадянам, які стали інвалідами внаслідок репресій або є пенсіонерами); 2 353,4 тис. грн. - компенсаційні виплати за пільгові перевезення електротранспортом окремих категорій громадян, 69 369,1 тис. грн. – субвенції з державного бюджету на надання пільг та субсидій на житлово-комунальне господарство, 780,9 тис. грн. - пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи та 2 001,5 тис. грн. - інші пільги передбачені законодавством України).

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

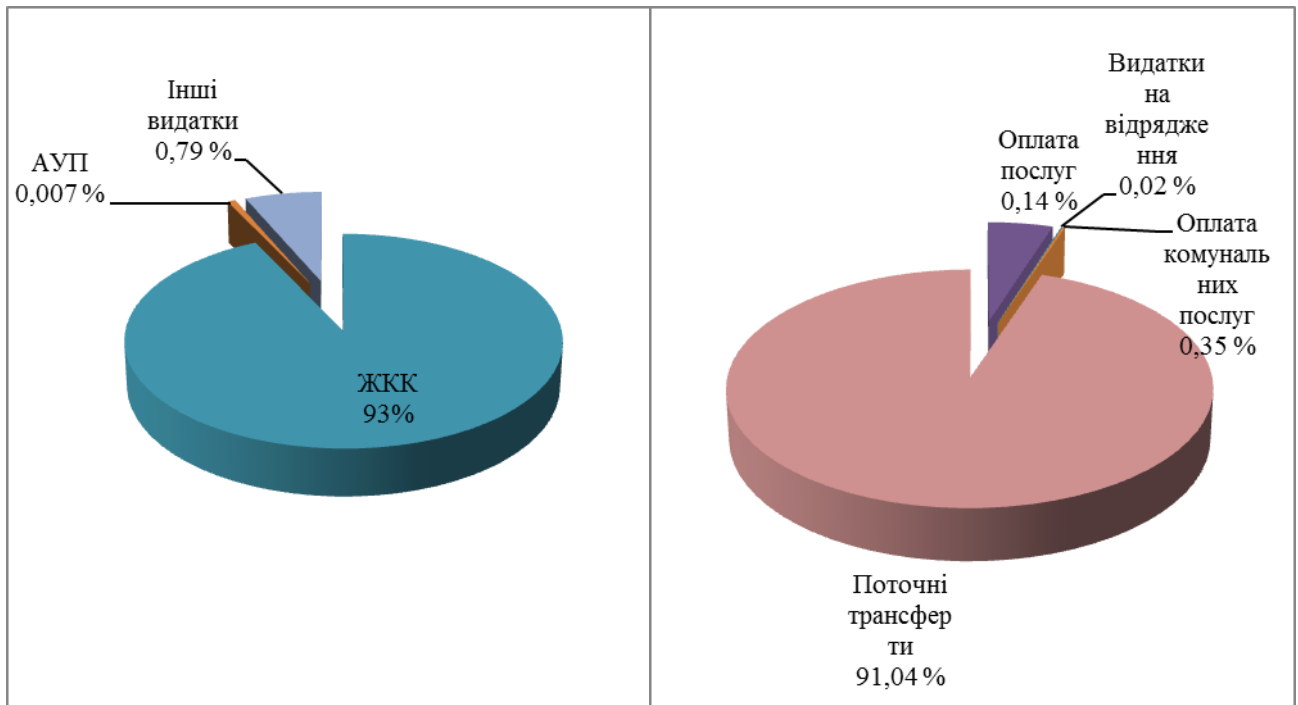
Кредиторська заборгованість без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету склала 328,7 тис. грн.

Причинами виникнення заборгованості є:

- 305,2 тис. грн. – не профінансовано в кінці місяця через неподачу заявки на фінансування;
- 2,2 тис. грн. – блокування рахунків у зв'язку з безспірним списанням коштів на виконання рішення суду;
- 6,5 тис. грн. – реєстрація фінансових зобов'язань в останні робочі дні місяця;
- 14,8 тис. грн. – взяття зобов'язань в межах сум річного кошторису.

Заборгованість по інших захищених статтях склала 0,7 тис. грн. по комунальних послугах та енергоносіях.

**Структура кредиторської заборгованості по загальному фонду міського бюджету
за 9 місяців року (без урахування заборгованості по видатках,
які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів)**



Станом на 01.10.2016 року прострочена кредиторська заборгованість по загальному фонду міського бюджету склала 46 834,9 тис. грн. 100,0 % цієї заборгованості – це заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету, а саме: 2 353,4 тис. грн. - компенсаційні виплати за пільгові перевезення електротранспортом окремих категорій громадян; 42 055,5 тис. грн. – субвенції з державного бюджету на надання пільг та субсидій на житлово-комунальне господарство; 746,5 тис. грн. - пільги зв'язку; 355,8 тис. грн. - пільги громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, 1 323,7 тис. грн. – інші пільги передбачені законодавством України.

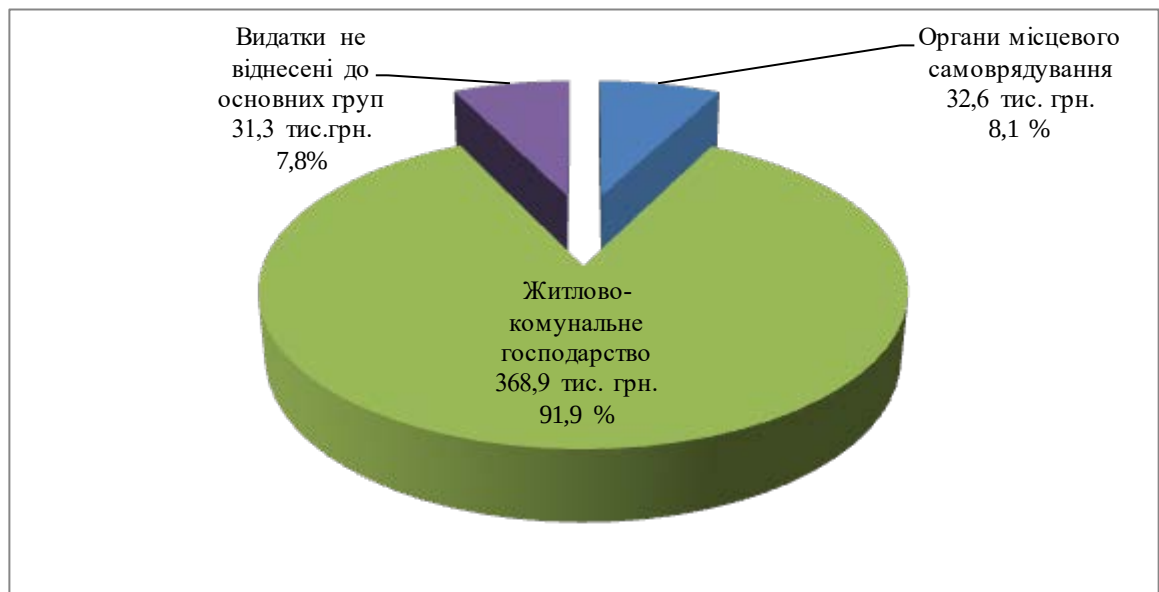
Заборгованість по заробітній платі і нарахуваннях на оплату праці відсутня.

Станом на 01.10.2016 року **дебіторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 434,2 тис. грн., що на 371,6 тис. грн. (в 6 разів) більше заборгованості на початок 2016 року (32,6 тис. грн. - по оплаті праці та нарахуваннях на неї рахується по органах місцевого самоврядування, 20,8 тис. грн. - по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв рахується по інших видатках, зокрема по програмі управління об'єктами комунальної, 10,5 тис. грн. – по оплаті послуг (крім комунальних) рахується по інших видатках, 368,9 тис. грн. – по субсидіях та поточних трансфертах підприємствам (установам, організаціям) по галузі «Житлово-комунальне господарство» Заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного бюджету – становить 1,3 тис. грн., рахується по соціальному захисту населення.

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

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

Структура дебіторської заборгованості по загальному фонду міського бюджету за 9 місяців 2016 року (без урахування заборгованості по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів)



Станом на 01.10.2016 року **прострочена дебіторська заборгованість по загальному фонду** міського бюджету склала 65,3 тис. грн. (32,6 тис. грн. - по оплаті праці і нарахуваннях на заробітну плату рахується по органах місцевого самоврядування, 20,8 тис. грн. - по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв та оплаті послуг (крім комунальних) рахується по інших видатках по програмі «Управління об'єктами комунальної власності, 10,5 тис. грн. – по оплаті послуг (крім комунальних) рахується по інших видатках 1,3 тис. грн. – по соціальному захисту населення).

Заборгованість по видатках, які фінансуються за рахунок субвенцій з державного та обласного бюджетів становить 1,3 тис. грн.

Станом на 01.10.2016 року **кредиторська заборгованість по видатках спеціального фонду** міського бюджету склала 204,8 тис. грн., що на 171,8 тис. грн., або в 5,2 разів більше заборгованості на початок 2016 року.

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

Основною причиною виникнення заборгованості є взяття фінансових зобов'язань в кінці місяця.

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

Станом на 01.10.2016 року прострочена кредиторська заборгованість по спеціальному фонду міського бюджету відсутня.

Станом на 01.10.2016 року дебіторська заборгованість по видатках спеціального фонду міського бюджету склала 58 589,2 тис. грн., що на 52 607,7 тис. грн. (в 8,8 разів) 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.

Заборгованості рахується по будівництву об'єктів бюджету розвитку (надання авансів на виконання робіт по об'єктах бюджету розвитку) а саме: по галузі «Освіта» – 5 212,7 тис. грн. (8,9 %), по житлово-комунальному господарству – 95,8 тис. грн. (0,2 %), по будівництву – 6 491,6 тис. грн. (11,1 %), по дорожньому господарству – 35 556,7 тис. грн. (60,7 %), по галузі «Охорона здоров'я» – 255,6 тис. грн. (0,4 %), по галузі «Культура і мистецтво» - 1 189,8 тис. грн. (2,0 %), по галузі «Фізична культура і спорт» - 985,2 тис. грн. (1,7 %), по соціальному захисту населення – 59,9 тис. грн. (0,1 %), по видатках, не віднесених до основних груп – 317,1 тис. грн. (0,5 %), по інших послугам пов'язаними з економічною діяльністю – 8 226,5 тис. грн. (14,0 %), по цільовим фондам – 210,2 тис. грн. (0,4 %).

Станом на 01.10.2016 року прострочена дебіторська заборгованість по спеціальному фонду міського бюджету склала 4 404,8, що на 10,1 тис. грн. (0,2 %) менше 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. Сумгайтська – 3 000,0 тис. грн.;
- на реконструкцію приміщення спортивного залу Черкаської СШ І-ІІІ ст. №3 – 366,9 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.;

Державне управління (КТКВК 010000)

Згідно уточненого плану на 2016 рік по загальному фонду міського бюджету на утримання органів місцевого самоврядування передбачено 59670,9 тис. грн. Видатки за 9 місяців 2016 року склали 42264,5 тис. грн., або 70,8 відс. до уточненого плану на рік та 91,2 відс. до уточненого плану звітного періоду. У порівнянні з видатками минулого року видатки за 9 місяців 2016 року збільшилися на 7479,0 тис.грн., або на 21,5 відс.

На заробітну плату з нарахуваннями направлено 36369,4 тис.грн., або 73,2 відс. до плану на 2016 рік та 94,5 відс. до плану за 9 місяців 2016 року, що більше у порівнянні з відповідними видатками минулого року на 6295,0 тис.грн., або на 20,9 відс. Збільшення видатків на заробітну плату відбулося внаслідок підвищення посадових окладів на 25 відс. відповідно до постанови КМУ від 11.02.2016 №77 «Про внесення змін до постанов КМУ від 17.07.2003 №1078 та від 09.12.2015 №1013».

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 872,2 тис.грн., або 41,1 відс. до уточненого плану на рік та 64,1 відс. до плану за 9 місяців 2016 року, що менше у порівнянні з відповідними видатками минулого року на 243,9 тис.грн., або на 21,8 відс., це пов'язано із тим, що розрахунки за спожиті енергоносії за 9 місяців 2016 року проводились в жовтні 2016 року та економією енергоресурсів в 2016 році.

На інші поточні видатки спрямовано 4722,9 тис.грн., або 60,0 відс. до уточненого плану на рік та 72,7 відс. до плану за 9 місяців 2016 року.

Станом на 01.10.2016 року по апарату управління органів місцевого самоврядування фактично зайнята чисельність працівників складає 527,5 од. Штатна чисельність на звітну дату у порівнянні із штатною чисельністю на початок року зросла на 63,0 од. і склала 570,5 од. відповідно до рішення ЧМР від 23.05.2013 №3-1682 «Про структуру, загальну чисельність апарату Черкаської міської ради та її виконавчих органів» (з урахуванням внесених змін), в зв'язку з розширенням повноважень органів місцевого самоврядування на виконання Законів України "Про внесення змін до Закону України "Про державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень" та деяких інших законодавчих актів України щодо децентралізації повноважень з державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень", "Про внесення змін до Закону України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців" та деяких інших законодавчих актів України щодо децентралізації повноважень з державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань", "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо розширення повноважень органів місцевого самоврядування та оптимізації надання адміністративних послуг", "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо децентралізації повноважень у сфері архітектурно - будівельного контролю та удосконалення містобудівного законодавства".

За 9 місяців 2016 року по спеціальному фонду використано 3967,3 тис. грн., або 31,4 відс. до плану на 2016 рік., у т.ч.:

1) за рахунок власних надходжень бюджетних установ проведено видатків у сумі 1445,1 тис. грн., або 33,6 відс. до уточненого плану на рік, а саме на:

- оплату праці з нарахуваннями – 38,9 тис. грн., або 15,2 відс. до плану на рік;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1076,7 тис.грн., або 36,3 відс. до річного плану;
- інші поточні видатки – 329,5 тис. грн., або 30,9 відс. до плану на рік;

2) за рахунок спеціального фонду бюджету розвитку на капітальні видатки заплановано у 2016 році 8326,5 тис. грн. Видатки за I півріччя 2016 року склали 2522,3 тис. грн., що становить 30,3 відс. до плану на 2016 рік.

Станом на 01.10.2016 року по загальному фонду рахується кредиторська заборгованість на суму 2,2 тис. грн. (в порівнянні з початком року вона збільшилась на 2,2 тис. грн.). Це заборгованість термін оплати якої не настав. В загальному розмірі враховано наступну заборгованість по поточних

статтях видатків: 1) по оплаті послуг (крім комунальних) – 1,3 тис.грн.; 2) по видатках на відрядження – 0,2 тис. грн.; 3) по оплаті електроенергії – 0,7 тис.грн.

Заборгованість виникла у зв'язку з тим, що УДКСУ у м. Черкаси Черкаської області були заблоковані рахунки для безспірного списання коштів з департаменту освіти та гуманітарної політики за рішенням суду.

Станом на 01.10.2016 року по загальному фонду рахується прострочена дебіторська заборгованість на суму 32,6 тис. грн. по поточних статтях видатків, в тому числі:

- 31,8 тис. грн. по заробітній платі, яка виникла: по департаменту управління справами та юридичного забезпечення в сумі 31,6 тис. грн. 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 неотримання компенсації на звітну дату та в сумі 0,2 тис. грн. - внаслідок невірної визначення вихідної допомоги по департаменту архітектури, містобудування та інспектування .

- 0,8 тис. грн. по нарахуваннях на заробітну плату, яка виникла внаслідок того, що при виплаті вихідної допомоги було сплачено єдиний соціальний внесок в сумі 0,8 тис. грн. по департаменту архітектури, містобудування та інспектування.

Станом на 01.10.2016 року по спеціальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

Освіта (КТКВК 070000)

На утримання установ освіти по загальному фонду уточнені планові призначення склали 453537,6 тис.грн., з них: уточнений обсяг планових призначень міського бюджету – 262451,1 тис.грн., обсяг освітньої субвенції з державного бюджету міському бюджету (в т.ч. залишок на початок року) - 187897,6 тис.грн., субвенції з обласного бюджету міському бюджету – 418,2 тис.грн. та субвенція з державного бюджету – 2770,7 тис.грн.

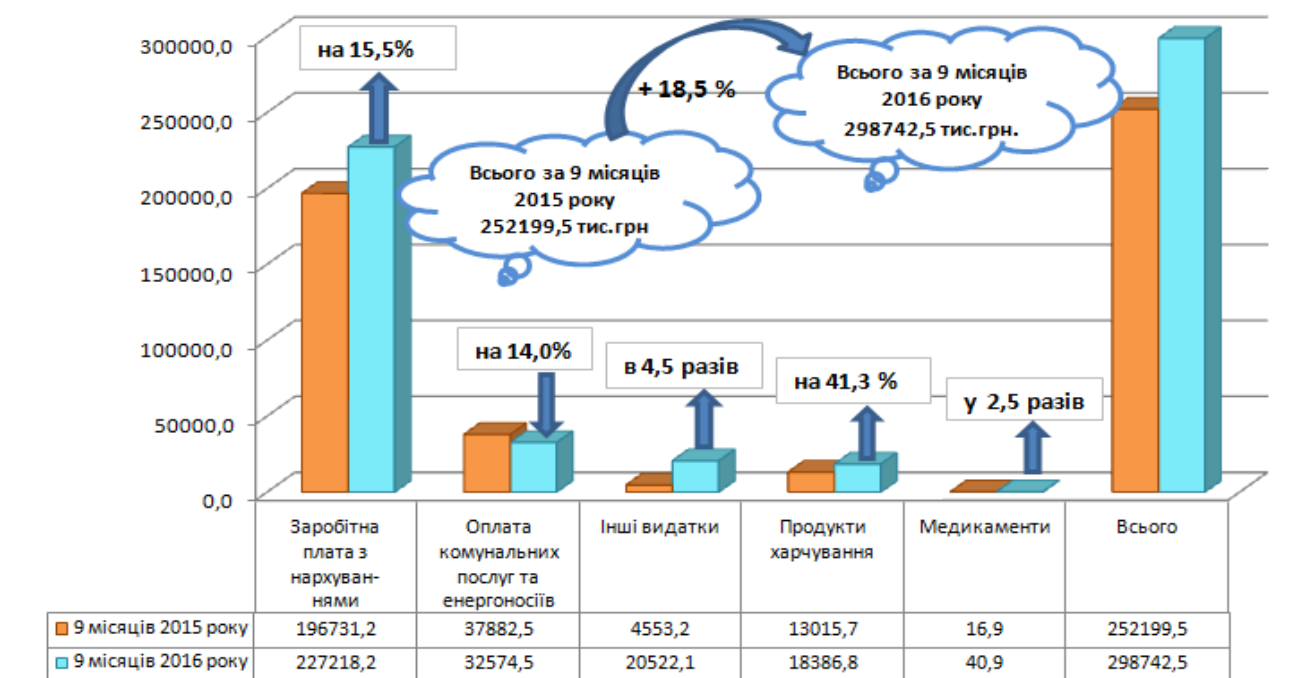
Касові видатки за 9 місяців 2016 року склали 298742,5 тис.грн., що складає 65,9 відс. до уточненого річного плану та 91,2 відс. до уточненого плану на відповідний період. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки по галузі збільшились на 46543,0 тис.грн., або на 18,5 відс.

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 9 місяців 2015 та 2016 років наведені в таблиці №1.

Таблиця №1

Порівняння видатків по загальному фонду по галузі "Освіта"
за 9 місяців 2015 та 2016 років



Штатна чисельність працівників галузі у порівнянні з початком року збільшилась на 743,43 од. та станом на 01.10.2016 року складає 6777,36, фактично зайнята чисельність складає 6706,04 од., в т.ч. педагогічних працівників (в т.ч. віднесених до педагогічних працівників) – 3919,49 од.

На оплату праці і нарахування на заробітну плату за 9 місяців 2016 року спрямовано 227218,2 тис.грн., що складає 72,7 відс. до уточненого річного плану та 98,5 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них: за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету спрямовано 114156,7 тис.грн., що складає 74,7 відс. до уточненого річного плану та 99,3 відс. до уточненого плану на відповідний період. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшилися на 30487,0 тис.грн., або на 15,5 відс., що пов'язано із збільшенням мінімальної заробітної плати та першого тарифного розряду. Питома вага в загальному обсязі видатків складає 76,1 відс.

На оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів спрямовано 40,9 тис.грн., що складає 47,7 відс. до уточненого річного плану та 59,1 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету спрямовано 12,6 тис.грн., що складає 35,9 відс. до уточненого річного плану та 42,6 відс. до уточненого плану на відповідний період. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату медикаментів та перев'язувальних матеріалів збільшилися на 24,0 тис.грн., або майже у 2,5 разів.

На оплату продуктів харчування спрямовано 18386,8 тис.грн., що складає 57,5 відс. до уточненого річного плану та 82,7 відс. до уточненого плану на відповідний період, в тому числі:

1) за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам спрямовано 117,6 тис.грн., що складає 47,5 відс. до уточненого річного плану та 75,0 відс. до уточненого плану на відповідний період;

2) за рахунок субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам на фінансову підтримку організації харчування дітей у дошкільних та загальноосвітніх навчальних закладах області, які переміщуються з тимчасово окупованої території України та районів проведення антитерористичної операції на територію Черкаської області спрямовано 190,0 тис.грн., що складає 59,7 відс. до уточненого річного плану та 79,4 відс. до плану на відповідний період;

3) за рахунок коштів міського бюджету спрямовано 18079,2 тис.грн., що складає 67,2 відс. до уточненого річного плану та 76,7 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них:

- на виконання заходів «Програми забезпечення безоплатними обідами учнів 5-11 класів загальноосвітніх навчальних закладів міста Черкаси із сімей, які перебувають в складних умовах, а також із неповних і неблагополучних сімей на II семестр 2015-2016 навчального року» затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 15.03.2016 № 2-282 спрямовано 163,5 тис.грн., що складає 96,8 відс. до уточненого річного плану та 96,8 відс. до плану на відповідний період (кількість учнів, які отримували харчування по зазначеній міській Програмі становить 203 особи, середня вартість обіду склала 7,86 грн.);

- на виконання «Програми, щодо забезпечення безкоштовного харчування учнів 1-4 класів ЗНЗ міста Черкаси на II семестр 2015-2016 навчального року» спрямовано 4826,6 тис.грн., що складає 100,0 відс. до уточненого річного плану та до уточненого плану на відповідний період (кількість учнів, які отримали харчування по зазначеній міській Програмі становить 10199 осіб, середня вартість обіду склала 6,88 грн.);

- на виконання «Програми організації безкоштовного харчування окремих категорій учнів 1-11 класів загальноосвітніх навчальних закладів комунальної власності міста Черкаси на 2016-2018 роки» спрямовано 703,6 тис.грн., що складає 13,9 відс. до уточненого річного плану та 77,5 відс. до уточненого плану на відповідний період (кількість учнів, охоплених безоплатним харчуванням складає 11165 осіб, вартість харчування 1 учня в день – 6,88 грн.)

- на виконання комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси на 2015-2016 рік в загальноосвітніх навчальних закладах спрямовано 150,9 тис.грн., що складає 74,7 відс. до уточненого річного плану та 74,7 відс. до плану на відповідний період (кількість учнів, які отримали харчування по зазначеній міській Програмі становить 303 особи, середня вартість обіду склала 8,82 грн.);

- на виконання комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси на 2015-2016 рік в дошкільних закладах спрямовано 372,9 тис.грн., що складає 54,7 відс. до уточненого річного плану та 100,0 відс. до плану на відповідний період (кількість вихованців, які отримали харчування по зазначеній міській Програмі становить 358 осіб, середня вартість харчування склала: для ясельних груп - 9,34 грн., для садових груп – 13,42 грн.).

Питома вага в загальному обсязі видатків складає 6,2 відс. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату продуктів харчування збільшилися на 5371,1 тис.грн., або 41,3 відс.

Крім того, 12130,3 тис.грн. за рахунок надходжень спеціального фонду, як плата батьків 60 відсотків вартості харчування на день дитини у дошкільному навчальному закладі (КФКВ 070101) відповідно до Закону України «Про дошкільну освіту» та 160,5 тис.грн., як благодійні внески у натуральній формі.

Протягом 2016 року діяли наступні грошові норми харчування на 1 дитину в день:

Заклади освіти	Вартість харчування 1 дитини на день
Дошкільні заклади освіти (070101)	
Діти, що виховуються в дошкільних навчальних закладах (40 відс. за рахунок коштів бюджету, 60 відс. – батьківська плата):	
- садові групи (8494 дитини)	23,70 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16 р.– 15,00 грн., відсоток зростання складає 58 відс.)
- ясельні групи (2493 дитини)	15,56 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16р. – 10,40 грн., відсоток зростання складає 49,6 відс.)
-6-ти годинним перебуванням(учні 1 класів - 86дітей)	16,59грн з 01.02.16р. (до 01.02.16 р.– 11,25 грн., відсоток зростання складає 47,5 відс.)
З них;	
Діти звільнені від сплати за харчування (діти-сироти, діти позбавлені батьківського піклування, діти з малозабезпечених сімей) (100 відс. за рахунок коштів бюджету) - 153 особи	23,70 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16 р.– 15,00 грн., відсоток зростання складає 58 відс.)
Діти з багатодітних сімей, які мають 3 і більше дітей та сім'ї, які мають дітей –інвалідів (зменшення батьківської плати на 50 відс.) -429 дітей	23,70 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16 р.– 15,00 грн., відсоток зростання складає 58 відс.)
Діти, що виховуються в дошкільних навчальних закладах в групах з цілодобовим перебуванням (100 відс. за рахунок коштів бюджету) (55 дітей)	34,04 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16р. – 27,33 грн., відсоток зростання складає 24,6 відс.)
Діти, що виховуються в дошкільних навчальних закладах санаторного типу (100 відс. за рахунок коштів бюджету):	
- садові групи (116 дітей)	34,04 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16р. – 25,92 грн., відсоток зростання складає 31,3 відс.)
ясельні групи (40 дітей)	25,40 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16р. - 21,00 грн., відсоток зростання складає 21відс.)
Діти, які зараховані у дошкільні навчальні заклади спеціального типу та групи спеціального типу в ДНЗ№ 54,83 (100 відс. за рахунок коштів бюджету) – (691 дитина)	23,70 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16 р.– 15,00 грн., відсоток зростання складає 58відс.)
Діти, які переміщуються з тимчасово окупованої території України на територію м. Черкаси (100 відс. за рахунок коштів бюджету)- (144 дитини)	23,70 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16 р.– 15,00 грн., відсоток зростання складає 58 відс.)
Згідно Комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей (100 відс. за рахунок коштів бюджету)- (358 дітей)	23,70 грн. з 01.02.16р. (до 01.02.16 р.– 15,00 грн., відсоток зростання складає 58 відс.)
Загальноосвітні школи (в т.ч. школа-дитячий садок) (070201)	
Учні 1–4 класів (сніданок) (100 відс. за рахунок коштів бюджету) (10742 учнів)	Норма від 3,50грн. до 7,50 грн. середня вартість спожита-6,86 грн. (в 2015р.- середня вартість була 5,44 грн.) відсоток зростання складає 26,1відс.

Учні пільгових категорій (сніданок) (100 відс. за рахунок коштів місцевого бюджету): по актах (222 учнів), малозабезпечені учні 5-11 кл. (209 учнів), підтримка учасників АТО та їх сімей (284 учнів 5-11 класів). Учнів пільгових категорій (сніданок) (100 відс. за рахунок коштів державного бюджету) : сироти (188 учнів 1-11 класів), малозабезпечені (88 учнів 1-4 класів).	Норма від 3,50грн. до 8,50 грн.,середня вартість спожита -7,74 грн.(в 2015р.середня вартість була 6,62 грн., відсоток зростання складає 16,9 відс. Норма від 3,50 грн. до 8,50 грн.,середня вартість спожита -7,44 грн.
Діти садових груп, які виховуються у НВО «Дошкільний навчальний заклад – загально - освітня школа І-ІІ ст.№36» (40 відс. за рахунок коштів бюджету, 60 відс. - батьківська плата) (30 дітей)	Норма 23,70 грн.,середня вартість спожита – 17,27 грн.(в 2015р. середня вартість була з 9,37 грн., відсоток зростання складає 84,3 відс.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 32574,5 тис.грн., що складає 43,5 відс. до уточненого річного плану та 66,7 відс. до уточненого плану на відповідний період, з них: за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету – 14077,4 тис.грн., що складає 43,9 відс. до уточненого річного плану та 56,4 відс. до уточненого плану на відповідний період. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв зменшились на 5308,0 тис.грн., або на 14,0 відс., що пов'язано зі зменшенням тарифу на теплопостачання (КПТМ «Черкаситеплокомуненерго»), що споживається бюджетними установами в порівнянні з тарифом визначеним при затвердженні міського бюджету на 2016 рік. Питома вага в загальному обсязі видатків складає 10,9 відс.

На інші поточні видатки спрямовано 20522,1 тис.грн., що складає 60,4 відс. до уточненого річного плану та 79,1 відс. до уточненого плану на відповідний період, зокрема:

- за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету спрямовано 629,8 тис.грн., що складає 61,0 відс. до уточненого річного плану та 76,2 відс. до уточненого плану на відповідний період;

- за рахунок субвенції з обласного бюджету на виплату обласних стипендій переможцям III етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з базових дисциплін та II етапу-конкурсу – захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів малої академії академічних наук спрямовано 99,8 тис.грн., що складає 100,0 відс. до уточненого річного плану та 100,0 відс. до уточненого плану на відповідний період;

- на виконання заходів міської Програми виплати муніципальних стипендій обдарованим дітям та учнівській молоді міста (КТКВК 070802) спрямовано 22,8 тис.грн., що складає 63,3 відс. до уточненого річного плану та 95,0 відс. до уточненого плану на відповідний період (кількість учнів, які отримали стипендію склала 19 осіб (розмір стипендії на одного учня помісячно складає 200 грн.);

- на виконання Програми щодо виплати премій учням загальноосвітніх та позашкільних навчальних закладів міста Черкаси – переможцям Міжнародних та Всеукраїнських олімпіад, конкурсів і турнірів, педагогічним і науково-педагогічним працівникам, які підготували цих переможців (КТКВК 070802) спрямовано 114,5 тис.грн., що складає 93,2 відс. до уточненого річного плану та до уточненого плану на відповідний період (чисельність переможців, які отримали премію склала 39 осіб (розмір премії на одного учня складає: I місце – 1200 грн., II місце – 900,00 грн., III місце – 600,00 грн.) і чисельність вчителів, які підготували переможців та отримали премію 36 осіб (розмір премії на одного вчителя складає: I місце – 5000 грн., II місце – 2000,00 грн., III місце – 1000,00 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 1982,8 тис.грн., що складає 71,6 відс. до уточненого річного плану та 96,6 відс. до уточненого плану на відповідний період (головним розпорядником коштів субвенції є департамент соціальної політики).

За рахунок коштів міського бюджету для забезпечення поточного ремонту та утримання загальноосвітніх та дошкільних навчальних закладів спрямовано 5191,0 тис.грн., в тому числі:

- 4372,9 тис.грн. на загальноосвітні навчальні заклади, або 60,0 відс. до плану (7301,7 тис.грн. (300 грн. на одного учня)), в тому числі на: канцелярські товари, приладдя, бланки – 258,4 тис.грн., миючі засоби -123,4 тис.грн., будівельні матеріали – 1594,5 тис.грн., господарчий інвентар, матеріали та обладнання для господарчої діяльності – 299,5 тис.грн., кухонний інвентар – 2,0 тис.грн., електротовари – 257,0 тис.грн., м'який інвентар – 21,5 тис.грн., меблі – 1186,0 тис.грн., паливно-мастильні матеріали, запасні частини для машини – 2,9 тис.грн., спортивний інвентар – 111,1 тис.грн.,

комп'ютерне обладнання – 105,5 тис.грн., техніку безпеки – 35,0 тис.грн., придбання літератури, підписка – 40,9 тис.грн., інше – 355,2 тис.грн.;

- 818,1 тис.грн. на дошкільні навчальні заклади, або 36,5 відс. до плану (2242,2 тис.грн. (200 грн. на одного вихованця)), в тому числі на: канцтовари, приладдя, бланки – 57,9 тис.грн., миючі засоби – 34,9 тис.грн., будівельні матеріали – 134,7 тис.грн., господарчий інвентар, матеріали та обладнання для господарчої діяльності – 261,9 тис.грн., кухонний інвентар – 45,3 тис.грн., електротовари – 54,6 тис.грн.ж, м'який інвентар – 164,9 тис.грн., меблі – 27,8 тис.грн., комп'ютерне обладнання – 3,7 тис.грн.. техніка безпеки – 18,5 тис.грн., література, підписка – 13,9 тис.грн.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року інші видатки збільшились на 15968,9 тис.грн., або майже в 4,5 разів. Питома вага в загальному обсязі видатків складає 6,8 відс.

Видатки по спеціальному фонду за 9 місяців 2016 року склали 62528,8 тис.грн. (за рахунок власних надходжень), що становить 55,0 відс. до уточненого річного плану, з них: на заробітну плату з нарахуваннями спрямовано – 6513,3 тис.грн., або 65,9 відс. до уточненого річного плану; медикаменти та перев'язувальні матеріали – 4,7 тис.грн., або 22,7 відс. до уточненого річного плану; продукти харчування – 12584,6 тис.грн., або 62,6 відс. до уточненого річного плану; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 918,4 тис.грн., або 27,6 відс. до уточненого річного плану; інші видатки – 42507,8 тис.грн., або 52,9 відс. до уточненого річного плану, в т.ч. капітальні видатки – 36501,1 тис.грн., або 51,5 відс. до уточненого річного плану.

Кредиторська та дебіторська заборгованості по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутні.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду (бюджету розвитку) станом на 01.10.2016 року складає 5212,6 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 364,5 тис.грн.), як невідпрацьовані аванси по: виконанню капітальних ремонтів в дошкільних закладах освіти міста – 2807,4 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 65,5 тис.грн.); виконанню капітальних ремонтів в загальноосвітніх закладах освіти міста – 2154,2 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 299,0 тис.грн.); виконанню капітальних ремонтів в позашкільних закладах освіти міста – 169,7 тис.грн.; на придбання підручників – 81,3 тис.грн.

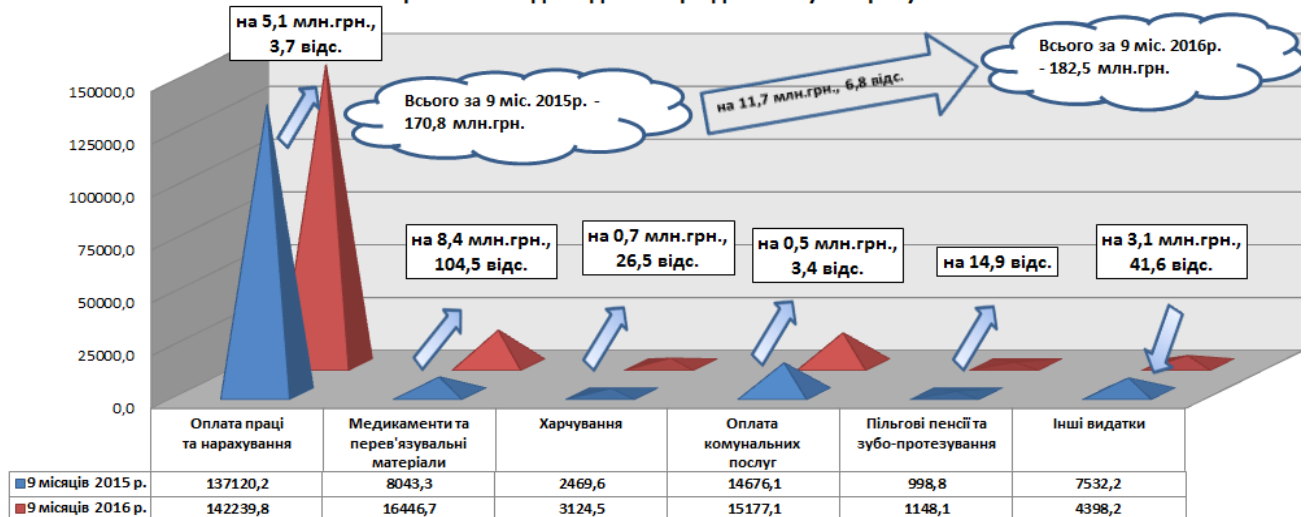
Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду (бюджету розвитку) станом на 01.10.2016 року становить 155,7 тис.грн., яка виникла в зв'язку з отриманням фінансування в останні дні місяця.

Охорона здоров'я (КТКВК 080000)

На утримання 15 закладів охорони здоров'я по загальному фонду уточнені планові призначення на 2016 рік склали 260738,1 тис.грн., з них: уточнений обсяг планових призначень медичної субвенції з державного бюджету міському бюджету – 191532,6 тис.грн. (з них 2903,8 тис.грн. – залишок медичної субвенції минулого року), міського бюджету – 69205,5 тис.грн.

Касові видатки по загальному фонду за 9 місяців 2016 року склали 182534,4 тис.грн., або 70,0 відс. до уточненого річного плану та 93,4 відс. до уточненого плану на відповідний період., з них: обсяг медичної субвенції з державного бюджету міському бюджету – 133995,2 тис.грн., що складає 70,0 відс. до уточненого річного плану та 94,3 відс. до уточненого плану на відповідний період (в т.ч. за рахунок залишку медичної субвенції минулого року – 180,3 тис.грн.); кошти міського бюджету – 48539,2 тис.грн., що складає 70,1 відс. до уточненого річного плану та 89,7 відс. до уточненого плану на відповідний період. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки по галузі збільшились на 11694,2 тис.грн., або на 6,8 відс.

Структура видатків загального фонду по галузі "Охорона здоров'я" за 9 місяців 2016 року в порівнянні з відповідним періодом минулого року



На оплату праці і нарахування на заробітну плату за 9 місяців 2016 року спрямовано 142239,8 тис.грн., або 75,0 відс. до уточненого річного плану та 98,7 відс. до уточненого плану на відповідний період, у т.ч. за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 104217,0 тис.грн. та коштів міського бюджету – 38022,8 тис.грн. В порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшились на 5119,6 тис.грн., або на 3,7 відс. Значне збільшення видатків, порівнюючи з відповідним періодом минулого року, пояснюється збільшенням рівня мінімальної заробітної плати та розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери, фінансуванням КНП «П'ята Черкаська міська поліклініка» у I півріччі 2015р. по КЕКВ 2610 «Поточні трансферти підприємствам, установам та організаціям». *Питома вага видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату в загальному обсязі видатків на галузь складає 78,0 відс.*

Штатна чисельність працівників галузі за 9 місяців 2016 року не змінилась в порівнянні з минулим роком та станом на 01.10.2016 року складає 4967,5 од., відповідно фактично зайнята чисельність майже не змінилась та складає 4903,75 од. (станом на 01.01.2016 – 4903,25 од.). Середньомісячна фактично зайнята чисельність по загальному фонду за відповідний період становить 4897,25 шт.од.

На придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів за 9 місяців 2016 року спрямовано 16446,7 тис.грн., що становить 74,2 відс. до уточненого річного плану та 87,6 відс. до уточненого плану на відповідний період, в т.ч. за рахунок:

1) медичної субвенції з державного бюджету – 7226,7 тис.грн., що складає 72,6 відс. до уточнених річних планових призначень;

2) коштів міського бюджету – 9220,0 тис.грн., що складає 75,6 відс. до уточнених річних планових призначень відповідно, з них на:

- забезпечення безоплатного медикаментозного забезпечення хворих при невідкладних станах протягом першої доби перебування у стаціонарі – 3774,7 тис.грн., або 80,3 відс. до уточнених річних планових призначень (4699,9 тис.грн.). Протягом січня – вересня поточного року в стаціонарах міських закладів охорони здоров'я було забезпечено медикаментами 15200 ургентних хворих у першу добу перебування; середня вартість 1 ліжко-дня склала 248,33 грн.;

- забезпечення пільгових категорій населення лікарськими засобами – 296,9 тис.грн., або 59,4 відс. до уточнених річних планових призначень;

- реалізацію Програми забезпечення замісною ферментотерапією хворих на муковісцидоз та біологічною терапією препаратами вибору дітей, хворих на ЮРА – 321,8 тис.грн., або 62,8 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено замісною ферментотерапією 6 дітей, хворих на муковісцидоз, та біологічною терапією 1 дитину, хвору на ювенільний ревматоїдний артрит, та муколітичною терапією 1 дитину-інваліда);

- реалізацію Програми «Репродуктивне здоров'я» - 1757,9 тис.грн., або 92,3 відс. до уточнених річних планових призначень (проведено 56034 профілактичних оглядів жінок з використанням гінекологічних наборів; забезпечено препаратами сурфактанту 13 новонароджених з дихальними розладами; проведено вакцинацію дівчат від вірусу папіломи людини – 102 особи);

- реалізацію Програми забезпечення лікувальним харчуванням тяжкохворих та дітей віком від 3 до 18 років, хворих на фенілкетонурію - 1036,7 тис.грн., або 84,8 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено лікувальним харчуванням 7 дітей, хворих на фенілкетонурію, та 158 тяжкохворих);

- реалізацію Програми забезпечення туберкулінодіagnostикою дитячого населення міста Черкаси - 510,3 тис.грн., або 81,0 відс. до уточнених річних планових призначень (проведено 9384 обстежень);

- реалізацію Програми забезпечення інвалідів та дітей-інвалідів технічними засобами – 1521,7 тис.грн., або 55,8 відс. до уточнених річних планових призначень (забезпечено технічними засобами 246 інвалідів та дітей-інвалідів).

В порівнянні з минулим роком видатки на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів збільшились на 8403,4 тис.грн., що вдвічі більше в порівнянні з відповідним періодом минулого року, у зв'язку зі збільшенням видатків на реалізацію міських цільових програм та забезпеченням з 2016 року медикаментами хворих у невідкладних станах протягом першої доби перебування у стаціонарах міських закладів охорони здоров'я. *Питома вага видатків на медикаменти та перев'язувальні матеріали в загальному обсязі видатків на галузь складає 9,0 відс.*

На оплату продуктів харчування спрямовано за рахунок медичної субвенції з державного бюджету 3124,5 тис.грн., що становить 69,3 відс. до уточненого річного плану та 99,7 відс. до уточненого плану на відповідний період. В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки

на придбання продуктів харчування збільшились на 654,9 тис.грн., або на 26,5 відс., в зв'язку із підвищенням закупівельних цін на основні продовольчі товари. *Питома вага видатків на харчування в загальному обсязі видатків на галузь складає 1,7 відс.*

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 15177,1 тис.грн., або 45,3 відс. до уточненого річного плану та 86,8 відс. до уточненого плану на відповідний період, в тому числі за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 15133,4 тис.грн. та коштів міського бюджету – 43,7 тис.грн. Видатки на комунальні послуги та енергоносії за 9 місяців поточного року збільшились на 501,0 тис.грн., або 3,4 відс., внаслідок підвищення тарифів на оплату за теплопостачання по Черкаській ТЕЦ та сожити електроенергію. *Питома вага видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальному обсязі видатків на галузь складає 8,3 відс.*

На соціальне забезпечення за 9 місяців 2016 року спрямовано за рахунок медичної субвенції з державного бюджету 1148,1 тис.грн., що становить 70,8 відс. до уточненого річного плану та 92,5 відс. до уточненого плану на відповідний період, в тому числі на: виплату пільгових пенсій спрямовано 549,5 тис.грн.; інші виплати населенню (оплату пільгового зубопротезування) – 598,6 тис.грн. В порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 149,3 тис.грн., або на 14,9 відс., в т.ч.: видатки по пільгових пенсіях збільшились на 51,6 тис.грн., або на 10,4 відс.; по пільговому зубопротезуванню збільшились на 97,7 тис.грн., або на 19,5 відс. *Питома вага видатків на соціальне забезпечення в загальному обсязі видатків на галузь складає 0,6 відс.*

На інші поточні видатки за 9 місяців 2016 року спрямовано 4398,2 тис.грн., що становить 33,5 відс. до уточненого річного плану та 36,0 відс. до уточненого плану на відповідний період, в т.ч.:

1) за рахунок медичної субвенції з державного бюджету – 3145,4 тис.грн., що складає 43,7 відс. до уточнених річних планових призначень;

2) коштів міського бюджету – 1252,8 тис.грн., що складає 21,1 відс. до уточнених річних планових призначень відповідно, з них на:

- реалізацію Програми забезпечення діагностики невідкладних станів на комп'ютерному томографі – 718,4 тис.грн., або 79,2 відс. до уточнених річних планових призначень (проведено 902 обстеження на томографі, середня вартість одного обстеження – 796 грн.);

- реалізацію Програми розвитку паліативної допомоги у м.Черкаси – 224,4 тис.грн., або 83,4 відс. до уточнених річних планових призначень (кошти використано на проведення поточного ремонту будівлі КНП «Друга Черкаська міська лікарня» в сумі 99,5 тис.грн. та дооснащення необхідним обладнанням терапевтичного відділення з ліжками паліативної допомоги – 124,9 тис.грн.);

- придбання м'якого інвентарю для закладів охорони здоров'я – 310,0 тис.грн., або 6,7 відс. до уточнених річних планових призначень (4611,0 тис.грн.).

В порівнянні із відповідним періодом минулого року інші поточні видатки зменшилися на 3134,0 тис.грн., або на 41,6 відс., у зв'язку зі зміною статусу та фінансуванням КНП «П'ята Черкаська міська поліклініка» з II півріччя 2015 року за КЕКВ для розпорядників бюджетних коштів. *Питома вага інших поточних видатків в загальному обсязі видатків на галузь складає 2,4 відс.*

Видатки спеціального фонду за 9 місяців 2016 року склали 17279,2 тис.грн., або 42,2 відс. до уточненого річного плану, з них: 1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 12591,0 тис.грн., або 71,4 відс. до уточненого річного плану, у т.ч. на: оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 3424,3 тис.грн., або 67,4 відс.; придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів – 5066,4 тис.грн., або 81,2 відс.; придбання продуктів харчування – 176,8 тис.грн., або 76,7 відс.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 511,5 тис.грн., або 39,8 відс.; придбання предметів постачання і матеріалів, оплату послуг та інші поточні видатки – 2970,4 тис.грн., або 71,8 відс.; капітальні видатки – 441,6 тис.грн., або 21,4 відс. (видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового використання та проведення капітального ремонту); 2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 4688,2 тис.грн., або 20,1 відс. до уточненого плану на рік – видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового використання – 556,9 тис.грн., капітальний ремонт закладів охорони здоров'я – 4131,3 тис.грн.

Дебіторська та кредиторська заборгованості по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутні.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду (бюджету розвитку) станом на 01.10.2016 року складала 255,6 тис.грн., як невідпрацьовані аванси по капітальному ремонту будівель закладів охорони здоров'я міста Черкаси.

Кредиторська заборгованості по спеціальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня.

КТКВК 090000 Соціальний захист та соціальне забезпечення

На соціальний захист населення за 9 місяців 2016 року касові видатки по загальному фонду склали 434347,8 тис.грн., або 69,9 відс. до річних призначень, по спеціальному фонду 1614,7 тис.грн, або 80,1 відс. до уточнених річних призначень.

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

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

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

По загальному фонду касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 216831,2 тис.грн., або 63,5 відс. до річних призначень та 100 відс. до призначень 9 місяців 2016 року. В порівнянні з 2015 роком видатки збільшились на 143851,7 тис.грн., або в 3,0 рази у зв'язку із підвищенням тарифів на житлово-комунальні послуги та збільшенням кількості отримувачів субсидій.

Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2016 становить 1,3 тис. грн. (КТКВК 090204), виникла через незавершені судові процеси.

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2016 складає 73579,4 тис. грн. (КТКВК 090201 – 2241,0 тис. грн., КТКВК 090204 – 908,7 тис. грн., КТКВК 090207 – 765,0 тис. грн., КТКВК 090215 – 346,3 тис. грн., КТКВК 090405 – 69318,4 тис. грн.). Виникла через непроведення платежів з КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» по причині неузгодження актів звіряння між НАК «Нафтогаз України» та КПТМ «Черкаситеплокомуненерго», проведення в неповному обсязі клірингових розрахунків та недофінансування грошовими коштами.

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

По загальному фонду касові видатки становлять 55,2 тис.грн., або 37,5 відс. до річних призначень та 96,6 відс. до призначень 9 місяців 2016 року. В порівнянні з 2015 роком видатки збільшились на 28,5 тис.грн., або у 2 рази у зв'язку із збільшенням кількості отримувачів субсидій на тверде паливо і скраплений газ.

Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2016 відсутня.

Кредиторська заборгованість станом на 01.10.2016 складає 50,7 тис. грн. (КТКВК 090406). Виникла через перевищення нарахувань над плановими асигнуваннями на звітний період.

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

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

По загальному фонду касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 200226,3 тис. грн., або 79,4 відс. до річних призначень та 100 відс. до призначень 9 місяців 2016 року.

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки на виплату державної допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям - інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами I чи II групи внаслідок психічного розладу збільшилися на 20684,1 тис.грн., або на 11,5 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 01.10.2016 відсутня.

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

Видатки на утримання територіальних центрів соціальної допомоги за 9 місяців 2016 року по загальному фонду склали 5530,5 тис.грн. або 71,0 відс. до річного плану та 97,4 відс. до призначень 9 місяців 2016 року.

На заробітну плату з нарахуваннями спрямовано 4959,7 тис. грн., або 73,4 відс. до річного плану та 98,5 відс. до призначень 9 місяців 2016 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились на 412,8 тис.грн., або на 9,1 відс., що пояснюється поетапним підвищенням заробітної плати.

На оплату медикаментів направлено 1,1 тис.грн., що становить 84,6 відс. до річного плану та 100 відс. до призначень 9 місяців 2016 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились на 0,1 тис.грн., або на 10,0 відс.

На оплату продуктів харчування направлено 35,3 тис.грн., що становить 49,9 відс. до річного плану та 90,1 відс. до призначень 9 місяців 2016 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки збільшились на 1,6 тис.грн., або на 4,7 відс., в зв'язку із збільшенням вартості харчування.

На оплату комунальних послуг і енергоносіїв направлено 304,6 тис.грн., або 50,0 відс. до річного плану та 90,4 відс. до призначень 9 місяців 2016 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки зменшились на 5,0 тис.грн., що пояснюється економією ресурсу в зв'язку з теплими кліматичними умовами на період опалювання.

На інші видатки спрямовано 229,8 тис.грн., що становить 65,0 відс. до річного плану та 86,6 відс. до призначень 9 місяців 2016 року. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року видатки зменшились на 54,2 тис. грн., пов'язано з тим, що в I півріччі 2015 року була погашена кредиторська заборгованість, що утворилась на 01.01.2015.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 відсутня.

Видатки спеціального фонду за 9 місяців 2016 року склали 1324,8 тис.грн., або 88,8 відс. до річного уточненого плану, з них:

1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 452,5 тис.грн., або 90,3 відс. річного уточненого плану, у т.ч.: на заробітну плату з нарахуваннями – 9,7 тис.грн.; придбання продуктів харчування – 125,5 тис.грн.; оплату комунальних послуг і енергоносіїв – 0,8 тис.грн.; інші поточні видатки – 86,7 тис.грн.; придбання обладнання (тринажери) - 120,4 тис.грн.; кап.ремонт - 109,4 тис.грн.

2) видатки за рахунок бюджету розвитку за 9 місяців 2016 року склали 872,2 тис.грн., або 88,0 відс. до річного уточненого плану, в т.ч.: 3,7 тис. грн. на придбання складного масажного столу для надання послуг підопічним територіального центру соціальної допомоги Соснівського району м. Черкаси; 7,9 тис.грн. на придбання перукарського стільця для здійснення виїзного обслуговування підопічних територіального центру соціальної допомоги Соснівського району м. Черкаси; 79,6 тис.грн. на придбання та облаштування ігрового дитячого майданчика для дітей з особливими потребами; 50,0 тис.грн. на придбання та встановлення лавочок та урн; 16,7 тис.грн. на придбання плазмового телевізора для «Університету третього віку» відділення соціально-побутової адаптації територіального центру соціальної допомоги Придніпровського району; 8,1 тис.грн. на придбання холодильника для зберігання продуктів харчування у відділення соціальної реабілітації дітей-інвалідів територіального центру соціальної допомоги Придніпровського району; 8,5 тис. грн. на придбання реабілітаційного обладнання для територіального центру соціальної допомоги Соснівського району; 21,0 тис.грн. на капітальний ремонт будівлі (санвузол) в територіальному центрі соціальної допомоги Соснівського району; 24,4 тис.грн. на капітальний ремонт будівлі (заміни дверей) в територіальному центрі соціальної допомоги Соснівського району м. Черкаси; 637,3 тис.грн. на капітальний ремонт будівлі (заміни вікон) в територіальному центрі соціальної допомоги Соснівського району м. Черкаси; 15,0 тис. грн.

на капітальний ремонт надвірного павільйону в територіальному центрі соціальної допомоги Придніпровського району.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.10.2016 відсутня.

Інші видатки на соціальний захист населення (КТКВК 090412)

В бюджеті міста на 2016 рік по розділу «Інші видатки на соціальний захист населення» передбачено видатки в сумі 3917,8 тис.грн., в тому числі: за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 271,3 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 3646,5 тис.грн. (міська соціальна програма «Турбота» - 2701,5 тис.грн., міська комплексна програма підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси – 945,0 тис.грн.)

Видатки по загальному фонду розподілені таким чином:

Назва	План річний	Касові видатки за 9 місяців 2016 року	% виконання до річного плану
Міська соціальна програма «Турбота»	2701,5	1755,9	65,0
Матеріальна допомога громадянам	1276,5	1015,9	79,6
Проведення благодійних акцій	13,5	4,4	32,6
Стипендії 100-річним	14,6	6,4	43,8
Стипендії визволителям м. Черкаси	15,1	9,8	64,9
Фінансова підтримка «Союз Чорнобиль»	48,0	29,1	60,6
Фінансова підтримка ЧБО ЛЖВ «Від серця до серця»	106,8	59,8	56,0
Фінансова підтримка ЧОВ ВБО «Всеукраїнська мережа ЛЖВ »	225,6	164,5	72,9
Фінансова підтримка ГО «Ми просто інші»	19,9	16,0	80,0
Оплата послуг «Інва-таксі»	347,8	218,5	62,8
Соціальне замовлення	220,9	-	-
Матеріальна допомога на поховання деяких категорій осіб (згідно постанови КМУ від 31.01.2007 № 99)	384,2	231,5	60,3
Компенсаційні виплати власникам автостоянок за зберігання транспортних засобів інвалідів	28,6	-	-
Міська комплексна програма підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси	945,0	405,0	42,9
Матеріальна допомога на оздоровлення пораненим учасникам АТО	365,0	65,0	17,8
Матеріальна допомога сім'ям загиблих учасників АТО на встановлення надмогильних споруд для увіковічнення пам'яті про них	400,0	160,0	40,0
Матеріальна допомога сім'ям загиблих учасників АТО на проведення ремонту житла	180,0	180,0	100,0

Субвенції з обласного бюджету	271,3	194,9	71,8
Щомісячна допомога (стипендія) політичним в'язням і репресованим	208,8	144,9	69,4
Одноразова матеріальної допомоги одному з членів сім'ї загиблого в ході антитерористичної операції в східних регіонах України	50,0	50,0	100,0
Санаторно-курортне лікування учасників АТО	12,5	-	-
Всього:	3917,8	2355,8	60,1

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки зменшились на 930,9 тис.грн., або на 28,3 відс. за рахунок зменшення кількості отримувачів матеріальної допомоги на оздоровлення пораненим учасникам АТО, матеріальної допомоги сім'ям загиблих учасників АТО на встановлення надмогильних споруд та матеріальної допомоги одному з членів сім'ї загиблого в ході антитерористичної операції в східних регіонах України.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 відсутня.

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

На виплату компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги по догляду за інвалідами в бюджеті міста на 2016 рік передбачені видатки у сумі 1500,8 тис.грн., касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 1109,6 тис.грн., або 73,9 відс. до річних призначень та 98,8 відс. до призначень на 9 місяців 2016 року.

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 159,7 тис.грн., або на 16,8 відс. у зв'язку з збільшення розміру прожиткового мінімуму на 1 особу, який враховується при розрахунку виплат.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 відсутня.

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

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

Назва	План річний	Касові видатки за 9 місяців 2016 року	% виконання до річного плану
Міська соціальна програма «Турбота»	1679,3	1193,9	71,1
Комплексної програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців міста Черкаси	2133,2	510,2	23,9
Всього:	3812,5	1704,1	44,7

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 576,9 тис.грн., або в 1,5 рази, що пояснюється підвищенням тарифів на житлово-комунальні

послуги для населення, наданням пільг на житлово-комунальні послуги за рахунок міського бюджету учасника АТО та членам їх сімей.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 відсутня.

Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів та ветеранів (КТКВК 091209)

На фінансову підтримку громадських організацій інвалідів та ветеранів за 9 місяців 2016 року спрямовано 247,8 тис.грн., що складає 42,5 відс. до річних призначень, та 89,1 відс. до призначень на 9 місяців 2016 року, в тому числі виділено кошти на:

- міську громадську організацію ветеранів у сумі 103,5 тис.грн.;
- міську організацію Всеукраїнського об'єднання ветеранів у сумі 40,0 тис.грн.;
- міську спілку ветеранів Афганістану у сумі 104,3 тис.грн.;

В порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки збільшились на 67,2 тис. грн. в зв'язку зі збільшенням витрат на утримання громадських організацій та виділенням додаткових кошторисних призначень міській спілці ветеранів Афганістану.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 відсутня.

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

В бюджеті міста на 2016 рік передбачені видатки на надання пільг на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи у сумі 1436,1 тис.грн., в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 1106,2 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 330,0 тис.грн.

За 9 місяців 2016 року касові видатки складають 1061,0 тис.грн., або 73,9 відс. до річних призначень та 98,3 відс. до призначень на 9 місяців 2016 року, в тому числі за рахунок субвенції з обласного бюджету у сумі 813,4 тис.грн. та за рахунок коштів міського бюджету – 247,6 тис.грн.

В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшились на 157,7 тис. грн. або на 14,9 відс. через збільшення фінансового ресурсу за рахунок субвенції з обласного бюджету та збільшення відсотку використання коштів планового періоду.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 відсутня.

Поховання учасників бойових дій (КТКВК 090417)

В бюджеті міста на 2016 рік передбачена субвенція з обласного бюджету на поховання учасників бойових дій у сумі 172,5 тис.грн., касові видатки складають 118,6 тис.грн., або 68,8 відс. до річних призначень та 96,4 відс. до призначень на 9 місяців 2016 року.

В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки зменшились на 18,3 тис.грн., або на 15,4 відс. за рахунок зменшення кількості поховань.

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 відсутня.

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

В бюджеті міста на 2016 рік передбачена субвенція з обласного бюджету на компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування, автотранспортне обслуговування у сумі 355,8 тис.грн., касові видатки складають 343,6 тис.грн., або 96,6 відс. до річних призначень та 96,6 відс. до призначень на 9 місяців 2016 року.

В порівнянні з 2015 роком видатки збільшились на 30,4 тис.грн., або на 8,8 відс. у зв'язку із зростанням вартості пального.

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.10.2016 відсутня.

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

В бюджеті міста на 2016 рік передбачена субвенція з обласного бюджету на встановлення телефонів інвалідам I та II групи загального захворювання у сумі 1,0 тис.грн., касові видатки не проводились через відсутність потреби у фінансуванні.

Молодіжні програми (КТКВК 091100)

Головними розпорядниками коштів по соціальних програмах у галузі сім'ї, молоді та дітей у 2016 році визначені департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради та департамент соціальної політики Черкаської міської ради.

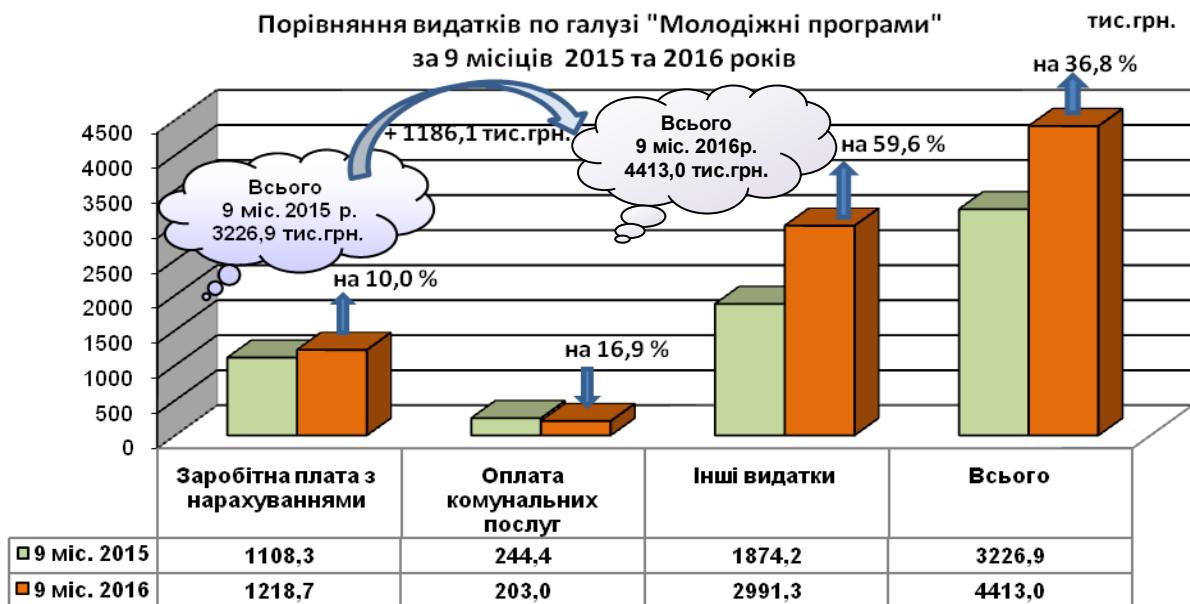
Річні призначення з урахуванням змін на 2016 рік в загальній сумі видатків по галузі становлять 6521,4 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 6111,4 тис.грн., з них по департаменту освіти та гуманітарної політики – 5996,2 тис.грн., по департаменту соціальної політики – 115,2 тис.грн. та по спеціальному фонду – 410,0 тис.грн. (департамент освіти та гуманітарної політики).

Касові видатки по загальному фонду по департаменту освіти та гуманітарної політики склали 4413,0 тис.грн., або 73,6 відс. до уточненого річного плану (5996,2 тис.грн.) та 83,4 відс. до уточненого плану звітного періоду. В порівнянні з аналогічним періодом 2015 року видатки по «Молодіжних програмах» збільшились на 1186,1 тис.грн., або на 36,8 відс., що пов'язано з підвищенням заробітної плати та видатків на проведення заходів з оздоровлення та відпочинку дітей.

По департаменту соціальної політики при уточненому плані на рік 115,2 тис.грн. видатки за 9 місяців 2016 року на придбання путівок для оздоровлення дітей – інвалідів та ВІЛ-інфікованих дітей не проводились.

Порівняння видатків по загальному фонду за 9 місяців 2015 та 2016 років в розрізі напрямків використання наведені в таблиці 1.

Таблиця 1



Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.10.2016 року становить 47,5 од., фактична чисельність станом на 01.10.2016 становить 39,0 од., що на 1 штатну одиницю та на 1,5 фактично зайнятих осіб більше порівняно з аналогічним періодом минулого року. Це пов'язано із введенням до Черкаського ЦССМ 1 ставки водія та прийняттям на вакантні посади працівників.

На оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 1218,7 тис.грн., або 74,2 відс. до річного плану та 97,5 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні з аналогічним періодом 2015 року видатки на заробітну плату і нарахування на заробітну плату

збільшилися на 110,4 тис.грн., або на 10,0 відс. Значне збільшення видатків, порівнюючи з відповідним періодом минулого року, пояснюється збільшенням рівня мінімальної заробітної плати та розміру посадового окладу працівника 1 тарифного розряду Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери. *Питома вага видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату в загальному обсязі видатків на галузь складає 27,6 відс.*

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 203,0 тис.грн., або 32,4 відс. до уточненого річного плану та 53,8 відс. до уточненого плану відповідного періоду. В порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв зменшилися на 41,4 тис.грн., або на 16,9 відс., що пов'язано зі зменшенням тарифу (1222,3 грн./Гкал) на теплопостачання (КПТМ «Черкаситеплокомуненерго»), що споживається бюджетними установами в порівнянні з тарифом, визначеним при затвердженні міського бюджету на 2016 рік (1816,5 грн./Гкал). *Питома вага видатків на комунальні послуги та енергоносії в загальному обсязі видатків на галузь складає 4,6 відс.*

На інші поточні видатки спрямовано 2991,3 тис.грн., або 80,3 відс. до уточненого річного плану та 81,6 відс. до уточненого плану відповідного періоду, з них на: придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентар – 20,0 тис.грн., або 23,9 відс. до уточненого річного плану та 52,5 відс. до уточненого плану відповідного періоду; продукти харчування – 311,7 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану та плану відповідного періоду; оплату послуг (крім комунальних) – 84,7 тис.грн., або 74,2 відс. до уточненого річного плану та 86,0 відс. до уточненого плану відповідного періоду; на інші виплати населенню (придбання путівок на оздоровлення) – 2574,6 тис.грн., або 80,0 відс. до уточненого річного плану та плану відповідного періоду; на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку – 0,3 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану та плану відповідного періоду. Порівняно з відповідним періодом 2015 року інші поточні видатки збільшилися на 1117,1 тис.грн., або 59,6 відс., що пов'язано зі збільшенням видатків на заходи з оздоровлення та відпочинку дітей та молоді. *Питома вага інших поточних видатків в загальному обсязі видатків складає 67,8 відс.*

В загальному обсязі видатків по галузі «Молодіжні програми» видатки на реалізацію міської програми «Підтримки сімей та молоді м.Черкаси на 2016 рік» складають 819,2 тис.грн. в тому числі:

- на «Заходи державної політики з питань молоді» (КТКВК 091103) спрямовано 68,5 тис.грн., або 52,5 відс. до уточненого річного плану та 80,6 відс. до уточненого плану відповідного періоду. Протягом 9 місяців 2016 року було проведено: «Заходи з нагоди 8 березня» - 1,5 тис.грн., або 65,2 відс. до уточненого плану відповідного періоду; «Регіональну Сесію Європейського Молодіжного Парламенту» - 2,7 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого плану відповідного періоду; «Святкові заходи до Дня захисту дітей сімейно-спортивне свято «Забавляндія» - 5,3 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого плану відповідного періоду; «Святкові заходи до Дня захисту дітей розважальна програма «Грайлик Фест» - 1,0 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого плану відповідного періоду; «Святкові заходи до Дня міста» - 20,0 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого плану відповідного періоду; «Святкові заходи до Дня молоді святково-розважальна програма «Соціальна мережа «Молодь Че.com» - 38,0 тис.грн., або 91,6 відс.;

- на «Інші видатки» (КТКВ 091106) - утримання Палацу молоді спрямовано 750,7 тис.грн., або 55,7 відс. до уточненого річного плану та 81,5 відс. до уточненого плану відповідного періоду.

По Програмі «Оздоровлення та відпочинку дітей та молоді м.Черкаси на 2016-2020 роки» при уточненому річному плані 3528,0 тис.грн. видатки за 9 місяців 2016 року становлять 2886,3 тис.грн., або 81,8 відс. до уточненого річного плану та плану відповідного періоду.

По спеціальному фонду касові видатки склали 187,1 тис.грн., або 45,6 відс. від уточнених річних призначень, з них: 1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 29,1 тис.грн., або 60,5 відс. до уточнених річних призначень, у т.ч. на: оплату комунальних

послуг та енергоносіїв – 9,3 тис.грн., або 51,7 відс.; оплату інших поточних видатків – 19,8 тис.грн., або 65,8 відс.; 2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 158,0 тис.грн., або 43,7 відс. до річного плану.

Станом на 01.10.2016 року по загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

Станом на 01.10.2016 року по спеціальному фонду кредиторська заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду (бюджету розвитку) станом на 01.10.2016 року складає 59,9 тис.грн., як невідпрацьований аванс по капітальному ремонту приміщень (центральный вхід) Черкаського міського палацу молоді.

Організація та проведення громадських робіт **(КТКВК 090501)**

- по Програмі зайнятості населення м. Черкаси, затвердженій рішенням міської ради від 03.12.2013 № 4-281 (із змінами, головні розпорядники коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР та департамент соціальної політики ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 887,6 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 383,4 тис.грн., або 43,2 відс. до плану поточного року та 53,0 відс. до плану на звітний період. Кошти використані на організацію і проведення громадських робіт та інших робіт тимчасового характеру.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня.

Житлово-комунальне господарство (КТКВК 100000)

У міському бюджеті на 2016 рік план по видатках загального фонду на житлово-комунальне господарство складає 79794,0 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради).

Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 60562,3 тис.грн., або 94,9 відс. до плану 9 місяців та 75,9 відс. до річного плану.

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

На роботи з благоустрою міста (КТКВК 100203) передбачені видатки у сумі 79765,6 тис.грн., касові видатки склали 60562,3 тис.грн., або 95,0 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 75,9 відс. до річного плану.

Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2016 року по загальному фонду по видатках на благоустрій міста (КТКВК 100203) склала 368,9 тис.грн., як невідпрацьовані аванси по фінансовій підтримці на проведення поточного ремонту міжбудинкових пішохідних доріжок та прибудинкових територій житлових будинків КП "Придніпровська СУБ" Черкаської міської ради.

По загальному фонду кредиторська заборгованість по видатках на роботи з благоустрою міста (КТКВК 100203) станом на 01.10.2016 року склала 305,2 тис.грн. виникла у зв'язку із відсутністю заявки від головного розпорядника коштів – департаменту житлово – комунального комплексу Черкаської міської ради.

На житлово-комунальне господарство за рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) на 2016 рік передбачені видатки в сумі 11585,1 тис.грн., касові видатки склали 6038,2 тис.грн., у т.ч.:

- на капітальний ремонт житлового фонду (КТКВК 100102) передбачено 8339,4 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), касові видатки склали 5238,4 тис.грн., або 89,8 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 62,8 відс. до річного плану;

- на капітальний ремонт житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (КТКВК 100106) передбачено 3245,7 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), касові видатки склали 799,8 тис.грн., або 32,4 відс. до призначень 9 місяців та 24,6 відс. до річних призначень.

По спеціальному фонду (бюджет розвитку) кредиторська заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду станом на 01.10.2016 року склала 95,8 тис.грн. (прострочена), рахується як невідпрацьовані аванси:

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

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

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

Культура і мистецтво (КТКВК 110000)

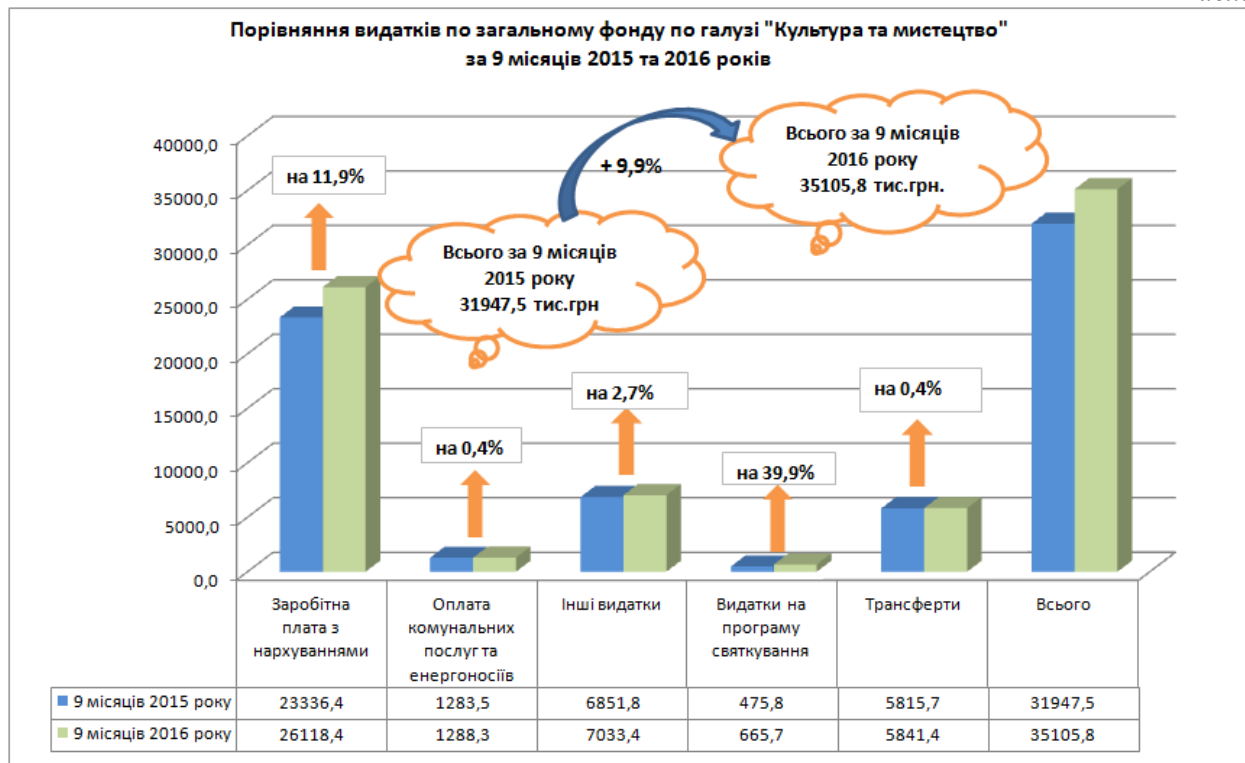
Головними розпорядниками коштів по видатках на культуру і мистецтво у 2016 році визначено департамент освіти та гуманітарної політики Черкаського міської ради (якому підпорядковано 25 установ культури), по Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам'ятних дат у місті Черкаси на 2012-2016 роки - департамент організаційного забезпечення Черкаської міської ради.

План на рік з урахуванням змін в загальній сумі по галузі становлять 59112,7 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 49833,5 тис.грн., в т.ч. по Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам'ятних дат у місті Черкаси на 2012-2016 роки – 929,3 тис.грн. та по спеціальному фонду – 9279,2 тис.грн.

Касові видатки за 9 місяців 2016 року по галузі «Культура і мистецтво» по загальному фонду склали 35105,8 тис.грн., або 70,4 відс. до уточнених річних призначень та 94,1 відс. уточненого плану на звітний період. У порівнянні із аналогічним періодом 2015 року касові видатки по загальному фонду збільшилися на 3158,3 тис.грн., або на 9,9 відс.

Порівняння видатків по загальному фонду за 9 місяців 2015 та 2016 років в розрізі напрямків використання наведені в таблиці 1.

Таблиця 1



Видатки на культуру і мистецтво по департаменту освіти та гуманітарної політики за 9 місяців 2016 року склали 34440,1 тис.грн., або 70,4 відс. до уточнених річних призначень та 94,5 відс. уточненого плану на звітний період.

Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.10.2016 року становить 753,57 од., в тому числі по загальному фонду – 712,69 од. та по спеціальному фонду – 40,88

од., що на 5,5 од. більше порівняно з аналогічним періодом минулого року (введено ставки директора, заступника директора з адміністративно-господарської роботи, зберігача фондів, провідних наукових співробітників (2 ставки) та водія (0,5 ст.)). Введення ставок пов'язано із включенням до міської програми розвитку культури міста Черкаси на 2016-2020 роки Черкаського міського археологічного музею Середньої Наддніпрянщини (рішення Черкаської міської ради від 29.12.2015 № 2-45). Фактична чисельність станом на 01.10.2016 року становить 752,57 од., в тому числі по загальному фонду – 711,69 од. та по спеціальному фонду – 40,88 од.

На оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 26118,4 тис.грн., або 71,9 відс. до уточненого річного плану та 96,8 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні із відповідним періодом 2015 року видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату збільшилися на 2782,0 тис.грн., або на 11,9 відс., що пов'язано із збільшенням розміру мінімальної заробітної плати (до 1450 грн. проти 1378 грн.) та I тарифного розряду працівникам бюджетних установ. Питома вага видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату в загальному обсязі видатків на галузь складає 74,4 відс.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 1288,3 тис.грн., або 38,1 відс. до уточненого річного плану та 67,2 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з аналогічним періодом 2015 року видатки збільшилися на 4,8 тис.грн., або на 0,4 відс. Це відбулось за рахунок постійного підвищення тарифу на електроенергію. Питома вага видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальному обсязі видатків на галузь складає 3,7 відс.

На інші видатки спрямовано 7033,4 тис.грн., або 76,7 відс. до уточненого річного плану та 93,4 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з аналогічним періодом 2015 року касові видатки збільшилися на 181,6 тис.грн., або на 2,7 відс. Питома вага видатків на інші видатки в загальному обсязі видатків складає 20,0 відс.

На реалізацію міських програм в цілому по галузі «Культура і мистецтво» по департаменту освіти та гуманітарної політики, спрямовано 7008,5 тис.грн. в тому числі на проведення заходів:

1) міської Програми «Черкаські таланти» на 2016-2020 роки» спрямовані кошти в сумі 168,9 тис.грн., або 67,6 відс. до уточненого річного плану та 95,6 відс. до уточненого плану на звітний період. Протягом 9 місяців 2016 року було проведено такі міські заходи: конкурс «Таланти твої, Черкаси» – 14,0 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого плану на звітний період; три відкриті міські музичні фестивалі-конкурси – 6,1 тис.грн., або 80,3 відс.; фестиваль творчих колективів шкіл естетичного виховання «Музична весна» - 14,0 тис.грн., або 100,0 відс.; майстер-класи відомими професорами-музикантами – 2,0 тис.грн., або 100,0 відс.; зарубіжні поїздки для творчих колективів міста – 17,8 тис.грн., або 53,3 відс.; участь творчо-обдарованих дітей у всеукраїнських, міжнародних конкурсах – 69,5 тис.грн., або 73,9 відс.; виплата стипендій міського голови талановитим, обдарованим дітям, переможцям міжнародних, всеукраїнських, обласних конкурсів – 25,5 тис.грн., або 100,0 відс.; виготовлення каталогу про досягнення учнів шкіл естетичного виховання – переможців міжнародних та всеукраїнських конкурсів та фестивалів – 20,0 тис.грн., або 100,0 відс.

У порівнянні із відповідним періодом 2015 року видатки на проведення заходів «Програми «Черкаські таланти» на 2016-2020 роки» збільшилися на 17,3 тис.грн., або на 11,4 відс.;

2) міської «Програми розвитку культури міста Черкаси на 2016-2020 роки» спрямовані кошти в сумі 6640,8 тис.грн., або 76,2 відс. до уточненого річного плану та 93,1 до уточненого плану на звітний період., в т.ч.:

- видатки на інші культурно-освітні заходи склали 588,4 тис.грн., або 96,9 відс. до уточненого річного плану та 100,0 відс. до уточненого плану на звітний період. В порівнянні з 2015 роком видатки на проведення заходів програми збільшилися на 213,8 тис.грн., або 57,1 відс. Протягом 9 місяців 2016 року проведено такі культурно-освітні заходи: фестиваль "Писанковий рай" – 50,6 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого плану на звітний період; Різдвяний фестиваль "Різдвяна коляда" – 3,0 тис.грн., або 100,0 відс.; Різдвяні свята – 12,7 тис.грн., або 100,0 відс.; кіноакції для широких верств населення – 20,0 тис.грн., або 100,0 відс.; концертні виступи колективів інструментальної музики – 16,0 тис.грн., або 100,0 відс.; свята до ювілейних дат – 2,5 тис.грн., або 100,0 відс.; мистецько - патріотичний проект "Кружляє весна 45-го року" – 38,5 тис.грн., або 100,0 відс.; проведення відкритих змагань зі спортивних бальних танців на кубок міста Черкаси – 7,0 тис.грн., або 100,0 відс.; фестиваль джазової музики "Черкаські Джазові дні" – 10,0 тис.грн., або 100,0 відс.; організація перевезення викладачів ПНЗ м. Черкаси – 2,5 тис.грн., або 100,0 відс.; організація та проведення святкових заходів з нагоди відзначення 730-ї річниці від дня заснування міста Черкаси – 130,8 тис.грн., або 100,0 відс., фольклорно - обрядове свято "Ой на Івана, та й на Купала" – 15,0 тис.грн., або 100,0 відс., виставки образотворчого, декоративно-прикладного мистецтва, майстер-класи – 4,0 тис.грн., або 100,0 відс., заходи з нагоди Дня незалежності України – 28,7 тис.грн., або 100,0 відс., кулінарний фестиваль

"Черкаська смакота" – 21,4 тис.грн., або 100,0 відс., організація та проведення святкового заходу з нагоди відзначення 20-ї річниці Конституції України – 4,5 тис.грн., або 100,0 відс., ІУ щорічний фестиваль "Дорога на Січ" – 10,0 тис.грн., або 100,0 відс., проведення ХУ щорічного відкритого джазового фестивалю "JAZZ-Діліжанс - 2016" – 10,0 тис.грн., або 100,0 відс., організація концертів духової музики – 195,2 тис.грн., або 100,0 відс., організація проведення фестивалю майстрів "Дивосвіт.Камінь. Дерево та метал." – 6,0 тис.грн., або 100,0 відс.

- на надання фінансової підтримки Черкаському міському зоологічному парку видатки склали 2231,3 тис.грн., або 63,9 відс. до уточненого річного плану та 91,0 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 0,1 тис.грн.;

- на надання фінансової підтримки КП «Дирекція парків» – 2835,3 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану та 100,0 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки зменшилися на 74,2 тис.грн., або 2,6 відс. Відповідно до рішення Черкаської міської ради від 28.07.2016 №2-824 «Про Програму розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2016-2020 роки» повноваження щодо утримання КП "Дирекція парків" передано до департаменту житлово-комунального господарства та виведено з мережі закладів культури на підставі листа Міністерства культури України від 02.09.2016 №100/9-1/48-16.

- на надання фінансової підтримки КП «Кінотеатр «Україна» - 774,8 тис.грн., або 65,9 відс. до уточненого річного плану та 94,9 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки збільшилися на 99,8 тис.грн., або 14,8 відс.;

- на утримання Черкаського міського археологічного музею Середньої Наддніпрянщини – 211,0 тис.грн., або 35,2 відс. до уточненого річного плану та 48,1 відс. до уточненого плану на звітний період (в 2015 році видатки на утримання музею не виділялись).

У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки на проведення заходів «Програми розвитку культури міста Черкаси на 2016-2020 роки» збільшились на 450,5 тис.грн., або 7,3 відс.;

3) міської «Програми виділення грантів у галузі культури м. Черкаси на 2013-2017 роки» спрямовані кошти в сумі 198,8 тис.грн., або 91,0 відс. до уточненого річного плану та 95,5 відс. до уточненого плану на звітний період. У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки на проведення заходів програми збільшились на 66,0 тис.грн., або 49,7 відс. За 9 місяців 2016 року на гранти на створення культурних подій було спрямовано 128,6 тис.грн., або 93,3 відс. до уточненого плану на звітний період; на гранти на видання книг, каталогів культурного спрямування - 50,6 тис.грн., або 100,0 відс., на гранти на поїздку для участі у фестивалях, конкурсах, культурних подіях – 19,6 тис.грн., або 100,0 відс.

На видатки по «Програмі організації та проведення святкових заходів, відзначення знаменних і пам'ятних дат у місті Черкаси на 2012-2016 роки» по департаменту організаційного забезпечення Черкаської міської ради спрямовано 665,7 тис.грн., або 71,6 відс. до уточненого річного плану та 77,0 відс. до уточненого плану на звітний період.

Протягом 9 місяців 2016 року було проведено такі святкові заходи: Новорічні та Різдвяні свята – 45,8 тис.грн., або 91,8 відс. до уточненого плану на звітний період; День Соборності України – 5,0 тис.грн., або 100,0 відс.; День Героїв Небесної Сотні – 12,7 тис.грн., або 100,0 відс.; Міжнародний жіночий день 8 березня – 15,0 тис.грн., або 100,0 відс.; День вшанування учасників АТО – 13,2 тис.грн., або 88,0 відс.; День пам'яті та примирення та перемоги над нацизмом у Другій світовій війні – 139,0 тис.грн., або 98,9 відс.; День скорботи і вшанування пам'яті жертв війни в Україні – 3,0 тис.грн., або 100,0 відс.; День Конституції України – 5,0 тис.грн., або 100,0 відс.; відзначення професійних свят (День хіміка та День прикордонника) – 12,2 тис.грн., або 67,4 відс.; заходи, присвячені річниці від дня народження Т.Г.Шевченка та річниці перепоховання його праху на Чернечій горі у м. Канів - 81,1 тис.грн., або 100,0 відс.; День заснування міста Черкаси – 230,7 тис.грн., або 63,9 відс.; День Державного Прапора та День незалежності України – 103,0 тис.грн., або 100,0 відс.

У порівнянні з відповідним періодом 2015 року видатки по Програмі збільшились на 189,9 тис.грн., або на 39,9 відс. Питома вага видатків на проведення заходів програми в загальному обсязі видатків на галузь складає 1,9 відс.

По спеціальному фонду касові видатки по галузі «Культура і мистецтво» склали 3840,1 тис.грн., що становить 41,4 відс. до уточненого річного плану, з них: 1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 1538,9 тис.грн., або 63,6 відс. до уточненого річного плану по власних надходженнях, в тому числі: на оплату праці і нарахування на оплату праці спрямовано 889,6 тис.грн., або 70,4 відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 23,2 відс.); на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 32,1 тис.грн., або 56,6 відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 0,8 відс.); на оплату інших видатків – 468,2 тис.грн., або 60,3

відс. до уточненого річного плану (питома вага в загальному обсязі видатків складає 12,2 відс.); на оплату капітальних видатків – 149,0 тис.грн., або 46,8 відс.; 2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 2301,2 тис.грн., або 33,6 відс. до уточненого річного плану, в т.ч. на капітальний ремонт – 2055,0 тис.грн., або 55,7 відс.; на придбання обладнання довгострокового користування – 246,2 тис.грн., або 7,8 відс. до уточненого річного плану. Питома вага в загальному обсязі видатків складає 63,8 відс.

Станом на 01.10.2016 року по загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

По спеціальному фонду станом на 01.10.2016 року кредиторська заборгованість відсутня.

По спеціальному фонду (бюджету розвитку) дебіторська заборгованість станом на 01.10.2016 року складала 1189,8 тис.грн., як невідпрацьовані аванси по:

- капітальному ремонту приміщень БФ №8 - 120,3 тис.грн.;
- капітальному ремонту приміщень ЦДБ - 343,9 тис.грн.;
- капітальному ремонту актові зали МБК ім. І.Кулика - 573,9 тис.грн.;
- капітальному ремонту будівлі ЧДМШ №3 - 44,2 тис.грн.;
- капітальному ремонту приміщень музичної школи №5 - 107,5 тис.грн.

Засоби масової інформації (КТКВК 120000)

За 9 місяців 2016 року видатки загального фонду по галузі «Засоби масової інформації» склали 684,3 тис.грн., що становить 51,1 відс. до уточненого річного плану та 72,8 відс. до уточненого плану на звітний період, що більше видатків аналогічного періоду 2015 року на 119,8 тис.грн., або 21,2 відс. Кошти спрямовані на:

Напрямки використання коштів	Уточнений план на 2016 рік, тис.грн.	Касові видатки за 9 місяців 2016 року, тис.грн.	% до уточненого плану на 2016 рік
Висвітлення діяльності міського голови, Черкаської міської ради, виконавчого комітету	441,6	228,2	51,7
Розробка, виготовлення та розміщення соціальної реклами та іміджевих матеріалів	138,2	33,2	24,0
Модернізація та вдосконалення офіційного веб-порталу ЧМР	40,0	-	-
Погашення судової заборгованості перед громадською організацією «Центр соціально-політичних технологій» за порушення прав інтелектуальної власності	55,0	-	-
Фінансова підтримка МІА «Черкаси»	663,7	422,9	63,7
Всього	1338,5	684,3	51,1

Станом на 01.10.2016 року по загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

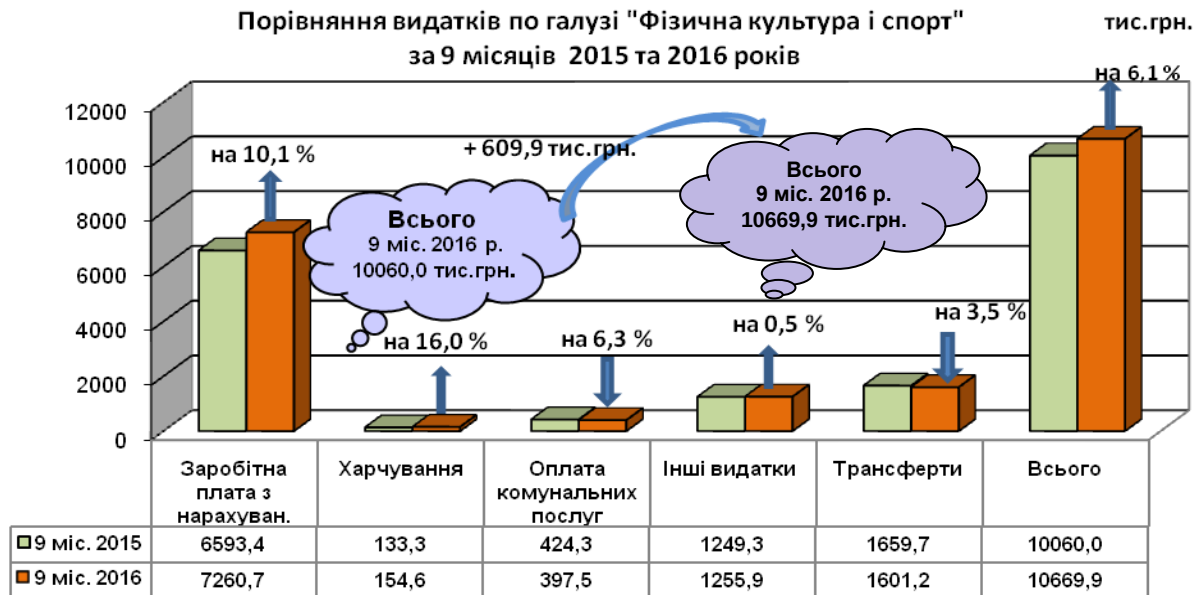
Фізична культура і спорт (КТКВК 130000)

Головним розпорядником коштів по галузі «Фізична культура і спорт» у 2016 році визначено департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради.

Річні призначення з урахуванням змін на 2016 рік в загальній сумі видатків по галузі «Фізична культура і спорт» становлять 25500,0 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду – 16586,1 тис.грн. та по спеціальному фонду – 8913,9 тис.грн.

Касові видатки по загальному фонду за 9 місяців 2016 року склали 10669,9 тис.грн., або 64,3 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 609,9 тис.грн., або 6,1 відс.

Порівняння видатків по загальному фонду за 9 місяців 2015 та 2016 років в розрізі напрямків використання наведені в таблиці 1.



Штатна чисельність працівників бюджетних установ по галузі станом на 01.10.2016 року становить 359,49 од., фактична чисельність станом на 01.10.2016 становить 311,57 од., що менше на 8,96 штатних одиниць та на 2,53 фактично зайнятих осіб порівняно з аналогічним періодом минулого року. Відхилення штатної та фактичної чисельності порівнюючи 9 місяців минулого та поточного років відбулося за рахунок включення до її загальної кількості працівників ДЮСШ «Надія», яка в 2016 році не фінансується з міського бюджету, та введенням в КДЮСШ додаткових посад тренерів-викладачів у зв'язку з відкриттям відділення плавання.

На оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 7260,7 тис.грн., або 70,3 відс. до уточненого річного плану та 94,9 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки на заробітну плату з нарахуваннями збільшилися на 667,3 тис.грн., або на 10,1 відс. у зв'язку з підвищенням розміру мінімальної заробітної плати та першого тарифного розряду працівникам бюджетних установ. *Питома вага видатків на оплату праці і нарахування на заробітну плату в загальному обсязі видатків по галузі складає 68,0 відс.*

Видатки на продукти харчування склали 154,6 тис.грн., або 53,8 відс. до уточненого річного плану та 73,1 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки збільшилися на 21,3 тис.грн., або на 16,0 відс. *Питома вага видатків на продукти харчування в загальному обсязі видатків по галузі складає 1,5 відс.*

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв спрямовано 397,5 тис.грн., або 42,6 відс. до уточненого річного плану та 64,8 відс. до уточненого плану відповідного періоду. У порівнянні із відповідним періодом минулого року видатки зменшилися на 26,8 тис.грн., або на 6,3 відс., що пов'язано зі зменшенням тарифу (1222,3 грн./Гкал) на теплопостачання (КПТМ «Черкаситеплокомуненерго»), що споживається бюджетними установами в порівнянні з тарифом, який діяв на момент затвердження міського бюджету на 2016 рік (1816,5 грн./Гкал). *Питома вага видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в загальному обсязі видатків складає 3,7 відс.*

На інші поточні видатки за 9 місяців 2016 року спрямовано 1255,9 тис.грн., або 55,3 відс. до уточненого річного плану та 68,9 відс. до уточненого плану відповідного періоду. Зокрема, на «Програму сприяння проведенню змагань національного та міжнародного рівня у м. Черкаси на 2015-2020 роки» – 52,5 тис.грн., або 50,4 відс. до уточнених річних призначень та призначень відповідного періоду, в т.ч. на проведення: чемпіонатів України з видів спорту використано 42,5 тис.грн., або 53,5 відс. до призначень відповідного періоду; чемпіонатів Європи з видів спорту - 10,0 тис.грн., або 42,2 відс. до призначень відповідного періоду, які в цілому спрямовано на: виготовлення та розміщення рекламних матеріалів, інформації про проведення змагань; нагородження учасників пам'ятними призами; перевезення обладнання, інвентарю та підготовки місць проведення змагань, перевезення суддів, представників та учасників змагань. В порівнянні із відповідним періодом минулого року інші поточні видатки збільшилися на 6,6 тис.грн., або 0,5 відс. *Питома вага інших поточних видатків у загальному обсязі видатків по галузі складає 11,8 відс.*

Видатки на поточні трансферти комунальним підприємствам за 9 місяців 2016 року склали 1601,2 тис.грн., або 57,9 відс. до уточненого річного плану та 80,1 відс. до уточненого плану відповідного періоду, у т.ч.:

- КП «Центральний стадіон» Черкаської міської ради – 910,8 тис.грн., з них на: оплату праці і нарахування на заробітну плату спрямовано 819,9 тис.грн.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 90,9 тис.грн.;

- КП «СК «Будівельник» Черкаської міської ради» – 690,4 тис.грн. (з них на: оплату праці з нарахування на заробітну плату – 610,5 тис.грн.; оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 79,9 тис.грн.).

У порівнянні із відповідним періодом 2015 року, касові видатки на фінансову підтримку комунальним підприємствам зменшились на 58,5 тис.грн., або на 3,5 відс. *Питома вага трансфертів у загальному обсязі видатків складає 15,0 відс.*

По спеціальному фонду касові видатки становлять 1291,6 тис.грн., що складає 14,5 відс. до уточнених річних призначень, з них: 1) за рахунок власних надходжень касові видатки склали 101,4 тис.грн., або 48,6 відс. до уточнених річних призначень, у т.ч. на: оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1,3 тис.грн., або 32,5 відс.; оплату інших поточних видатків – 78,5 тис.грн., або 44,1 відс.; капітальні видатки – 21,6 тис.грн., або 80,0 відс.; 2) за рахунок бюджету розвитку касові видатки склали 1190,2 тис.грн., або 16,9 відс. до плану 9 місяців та 13,7 відс. до річного плану.

Станом на 01.10.2016 року по загальному фонду кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

Станом на 01.10.2016 року по спеціальному фонду (власні надходження) кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

Кредиторська заборгованості по спеціальному фонду (бюджету розвитку) станом на 01.10.2016 року відсутня.

По спеціальному фонду (бюджету розвитку) дебіторська заборгованість станом на 01.10.2016 року складала 985,2 тис.грн., як невідпрацьований аванс по:

- капітальному ремонту приміщень (санвузли) ДЮСШ "Дніпро-80" - 11,9 тис.грн.;
- капітальному ремонту приміщень спортивного комплексу ДЮСШ "Дніпро-80" по вул. Ярославська, 5 - 57,2 тис.грн.;
- капітальному ремонту нежитлового приміщення по вул. Пальохи, 1 КДЮСШ - 68,7 тис.грн.;
- капітальному ремонту приміщень (центральный вхід) КДЮСШ №2 - 16,5 тис.грн.;
- капітальному ремонту приміщень (санвузли) КДЮСШ №2 - 10,3 тис.грн.;
- капітальному ремонту будівлі (асфальтування) КДЮСШ №2 вул. Благовісна, 170 - 38,6 тис.грн.;
- капітальному ремонту приміщень по вул. 30 років Перемоги, 36, КДЮСШ №2 - 192,5 тис.грн.;
- капітальному ремонту будівлі по вул. Чорновола, 54 КДЮСШ - 589,5 тис.грн.

Бюджет розвитку

За 9 місяців 2016 року до бюджету розвитку надійшло 387280,5 тис.грн. при річному плані 515118,7 тис.грн., або 75,2 відс. до річного плану, в тому числі за рахунок коштів: від відчуження майна – 1554,0 тис.грн.; від продажу землі – 6903,5 тис.грн.; від надходження коштів пайової участі у розвиток інфраструктури населеного пункту – 12116,4 тис.грн.; плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами – 10,0 тис.грн.; кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 363874,7 тис.грн.; субвенція з обласного бюджету – 68,0 тис.грн.; одержано позик – 2736,0 тис.грн.; повернення коштів від наданих пільгових кредитів членам ЖБК – 17,9 тис.грн.

За 9 місяців 2016 року на видатки бюджету розвитку спрямовано 237914,4 тис.грн., або 50,2 відс. до річного плану та 66,3 відс. до призначень 9 місяців, з них: на об'єкти будівництва – 10740,0 тис.грн.; на капітальний ремонт автомобільних доріг – 138529,6 тис.грн.; на житлово-комунальне господарство – 6038,2 тис.грн.; на внески в статутні капітали комунальних підприємств міста – 27623,1 тис.грн.; на капітальні видатки бюджетних установ соціально-культурної сфери – 54983,5 тис.грн. (в т.ч.: на галузь «Освіта» – 35241,6 тис.грн.; на галузь «Охорона здоров'я» – 4688,2 тис.грн.; по органах місцевого самоврядування – 2522,3 тис.грн.; на соціальний захист та соціальне забезпечення – 1030,3 тис.грн.; на галузь «Культура і мистецтво» – 2301,2 тис.грн.; на галузь «Фізична культура і спорт» – 1190,2 тис.грн.; інші видатки – 8009,7 тис.грн.). Використання коштів бюджету розвитку за 9 місяців 2016 року в розрізі об'єктів додається (додаток 1 до інформації про використання коштів міського бюджету).

Будівництво (КТКВК 150000)

По спеціальному фонду (бюджету розвитку) уточнений план видатків на 2016 рік склав 44997,4 тис.грн., касові видатки за 9 місяців 2016 року – 10740,0 тис.грн., або 32,7 відс. до плану 9 місяців та 23,9 відс. до річного плану, в тому числі:

- на капітальні вкладення (КТКВК 150101) передбачені видатки в сумі 21299,7 тис.грн., касові видатки склали 6303,0 тис.грн., або 41,2 відс. до плану 9 місяців та 29,6 відс. до річного плану;
- на проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкцію загальноосвітніх навчальних закладів (КТКВК 150110) передбачено 15619,5 тис.грн., касові видатки склали 4104,5 тис.грн., або 33,5 відс. до плану 9 місяців та 26,3 відс. до річного плану;
- на проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкцію позашкільних навчальних закладів (КТКВК 150112) передбачено 5715,0 тис.грн., касові видатки склали 12,9 тис.грн., або 0,3 відс. до плану 9 місяців та 0,2 відс. до річного плану;
- на проведення невідкладних відновлювальних робіт, будівництво та реконструкцію лікарень загального профілю (КТКВК 150114) передбачено 668,2 тис.грн., касові видатки склали 227,6 тис.грн., або 34,1 відс. до плану 9 місяців та 34,1 відс. річного плану;
- на житлове будівництво та придбання житла для окремих категорій населення (КТКВК 150118) передбачено 1695,0 тис.грн., касові видатки склали 92,0 тис.грн., або 18,4 відс. до плану 9 місяців та 5,4 відс. річного плану.

Кредиторська заборгованість спеціального фонду станом на 01.10.2016 року склала 49,1 тис.грн., яка виникла в зв'язку з отриманням фінансування в останні дні місяця.

Станом на 01.10.2016 року по спеціальному фонду бюджету розвитку рахується дебіторська заборгованість в сумі 6491,6 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 3901,9), як невідпрацьований аванс по об'єктах:

- будівництво міського кладовища в районі вул. Промислової та станції Заводської (І черга) – 535,0 тис.грн. (прострочена), Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 року щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру;
- реконструкція вул. Одеської від вул. Котовського до вул. Сумгайтська – 3000,0 тис.грн. (прострочена), Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 року щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру);
- реконструкція приміщень спортивного залу Черкаської спеціалізованої школи І-ІІІ ступенів № 3 ЧМР по вул. Байди Вишневецького, 58 м. Черкаси» - 366,9 тис.грн. (прострочена), згідно ухвали Київського апеляційного господарського суду від 29.09.2015 року у справі проведена судова будівельно-технічна експертиза, висновок експертизи надано в суд;
- будівництву мереж зовнішнього освітлення – 70,0 тис.грн.;
- реконструкція будівлі (фасад) ЦДЮТ – 12,9 тис.грн.;
- реконструкція будівлі (дитячий майданчик) ДНЗ №18 - 392,0 тис.грн.;
- реконструкція будівлі (дитячий майданчик) ДНЗ №83 - 382,4 тис.грн.;
- реконструкція будівлі (дитячий майданчик) ДНЗ №35 - 598,9 тис.грн.;
- реконструкція приміщення майнового комплексу за адресою: вул. Благовісна, 170 (корпус В-2, перший поверх) – 19,1 тис.грн.;
- реконструкція житлового будинку по вул. Гагаріна,45 з добудовою 10-ти поверхового житлового будинку з вбудовано-прибудинковими торгівельно-офісними приміщеннями між житловими будинками по вул. Гагаріна,45 та вул.Гагаріна, 49 для посилення несучих конструкцій- першого під'їзду будинку по вул. Гагаріна,45 в м.Черкаси – 29,9 тис.грн.;
- реконструкція санвузла для дітей з особливими потребами ЗОШ№5 - 92,1 тис.грн.;
- реконструкція будівлі (спортмайданчик) ЗОШ№12 - 72,5 тис.грн.;
- реконструкція актовго залу СШ №17 - 159,7 тис.грн.;
- реконструкція будівлі (зовнішні електромережі) к-м «Берегиня» - 66,5 тис.грн.;
- реконструкція будівлі (внутр.інж.мережі) к-м «Берегиня» - 144,2 тис.грн.;
- реконструкція будівлі (спортивний майданчик) ЗОШ№28 - 533,0 тис.грн.;
- реконструкція будівлі ЗОШ №21 - 12,0 тис.грн.;
- реконструкція будівлі гімназія №31 - 4,5 тис.грн.

Внески органів місцевого самоврядування
у статутні капітали суб'єктів підприємницької діяльності (КТКВК 180409)

За рахунок коштів бюджету розвитку передбачені внески в статутні капітали комунальних підприємств міста в сумі 57107,8 тис.грн., касові видатки склали 27623,1 тис.грн., або 72,6 відс. до плану 9 місяців та 48,4 відс. до річного плану, із них:

- КП «Дирекція парків» – 307,4 тис.грн., у т.ч.: 159,5 тис.грн. - на придбання та встановлення лавочок та урн; 147,9 тис.грн. – на реконструкцію доріжок та тротуарів в парку "Сосновий бір" (з ПКД);

- КП «Кінотеатр Україна» – 29,5 тис.грн. на капітальний ремонт приміщень КП «Кінотеатр Україна»;

- КП СК «Будівельник» – 180,0 тис.грн. на придбання трибун розсувних на 112 місць;

- КП «Центральний стадіон» - 767,6 тис.грн., у т.ч.: 20,0 тис.грн. - на виготовлення ПКД на реконструкцію системи озвучення футбольного поля КП "Центральний стадіон"; 151,4 тис.грн. - на будівництво платформ для телетрансляції на КП "Центральний стадіон" вул. Смілянська 78; 9,5 тис.грн. – на будівництво тренажерного майданчика та обладнання його спортивними тренажерами на території КП "Центральний стадіон" вул. Смілянська 78 м. Черкаси; 586,7 тис.грн. – на реконструкцію системи озвучення футбольного поля КП "Центральний стадіон";

- КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» – 8654,5 тис. грн., у т.ч.: 6453,8 тис.грн. - на капітальний ремонт взятих на баланс безгосподарських мереж теплопостачання та гарячого водопостачання; 2200,7 тис.грн. – на капітальний ремонт (встановлення лічильників теплової енергії) в житлових будинках;

- КП «Черкасиводоканал» - 1803,6 тис.грн., у т.ч.: 137,1 тис.грн. - на реконструкцію зовнішнього освітлення водонапорної башти по вул. Ватутіна,12 в м. Черкаси; 366,5 тис.грн. - на реконструкцію водопровідних мереж міста з встановленням питних фонтанчиків; 1300,0 тис.грн. - на реконструкцію одного фонтану в Долині троянд;

- КП «Міськвітло» – 8277,5 тис.грн., у т.ч.: 1983,1 тис.грн. - на капремонт мереж зовнішнього освітлення з встановленням додаткового освітлення пішохідних переходів; 4875,4 тис.грн. - на реконструкцію мереж зовнішнього освітлення; 293,6 тис.грн. - на реконструкцію мереж зовнішнього освітлення із застосуванням енергозберігаючих технологій по бул. Шевченка (з ПКД); 889,5 тис.грн.- на реконструкцію мереж зовнішнього освітлення із застосуванням енергозберігаючих технологій по вул. Котовського (з ПКД); 235,9 тис.грн. - на реконструкцію мереж зовнішнього освітлення по вул. Небесної сотні від вул. Хрещатик до вул. Гоголя з використанням енергозберігаючих технологій;

- КП «Комбінат комунальних підприємств» - 2163,1 тис.грн., у т.ч.: 100,0 тис.грн. - на встановлення на кладовищах №1,2,3,4,5 Пам'ятних знаків загиблим воїнам в зоні АТО; 839,8 тис.грн. – на придбання екскаватора з навантажувальним обладнанням для збору та навантаження сміття на кладовищах міста; 150,0 тис.грн. - на придбання та встановлення шести роздягалень та двох вбиралень на комунальних пляжах міста; 674,6 тис.грн. – на капітальний ремонт Будинку трауру по бульвару Шевченка, 155 в м. Черкаси; 261,7 тис.грн. - на реконструкцію меморіального комплексу «Пагорб Слави» (встановлення надпису); 137,0 тис.грн. - на будівництво спортивного майданчика для занять кросфітом (з ПКД);

- КП «Черкасиелектротранс» – 47,8 тис.грн. на придбання комп'ютерної техніки для учбових класів по підготовці водіїв;

- КП «ЧЕЛУАШ» – 5392,1 тис.грн., у т.ч.: 1535,5 тис.грн. - на придбання спецтехніки для проведення ремонтних робіт; 174,1 тис.грн. - на придбання та встановлення лавочок та урн; 3682,5 тис.грн. - на капітальний ремонт зупинок громадського транспорту.

Кредиторська заборгованість спеціального фонду станом на 01.10.2016 року відсутня.

Станом на 01.10.2016 року по спеціальному фонду (бюджету розвитку) рахується дебіторська заборгованість в сумі 8226,5 тис.грн., як невідпрацьовані аванси по внескам в статутні капітали:

- КП «Кінотеатр Україна» на капітальний ремонт приміщень кінотеатру «Україна» - 29,5 тис.грн.;

- КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» на капітальний ремонт взятих на баланс безгосподарських мереж теплопостачання та гарячого водопостачання - 5244,2 тис.грн.; на капітальний ремонт (встановлення лічильників теплової енергії) в житлових будинках - 1996,8 тис. грн.;

- КП «Комбінат комунальних підприємств» на капітальний ремонт Будинку трауру по бульвару Шевченка,155 - 651,0 тис.грн.; на реконструкцію меморіального комплексу «Пагорб слави» - 250,0 тис.грн.; на будівництво спортивного майданчика для занять кросфітом - 55,0 тис.грн.

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

Станом на 01.10.2016 року по компенсаційних виплатах за пільговий проїзд окремим категоріям громадян електротранспортом (КТКВК 170602) рахується прострочена кредиторська заборгованість в сумі 2353,4 тис.грн., яка виникла в зв'язку з відсутністю призначень в Державному бюджеті на 2016 рік на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян.

По Програмі розвитку міського електричного транспорту міста Черкаси на 2016 рік передбачені видатки у сумі 28774,0 тис. грн., касові видатки склали 20164,0 тис.грн., або 99,9 відс. до плану 9 місяців та 70,1 відс. до річного плану. Кошти використано на:

- компенсацію втрат доходів від регулювання тарифів на перевезення студентів та учнів – 117,3 тис.грн., або 100,0 відс. до уточненого річного плану;
- придбання шин – 746,7 тис.грн., або 97,3 відс. до плану 9 місяців та до річних призначень;
- надання фінансової підтримки КП «Черкасиелектротранс» - 19300,0 тис.грн., або 100,0 відс. до призначень 9 місяців та 69,2 відс. до річних призначень, в тому числі: на забезпечення ефективної господарської діяльності – 19273,0 тис.грн., або 100,0 відс. до плану 9 місяців та 69,2 відс. до уточненого річного плану; на придбання меблів для учбових класів по підготовці водіїв – 27,0 тис.грн., або 100,0 відс. до річних призначень.

Станом на 01.10.2016 року по Програмі розвитку міського електротранспорту в м. Черкаси дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

В міському бюджеті на 2016 рік передбачені видатки на проведення робіт, пов'язаних з реконструкцією, ремонтом і утриманням автомобільних доріг (КТКВК 170703) в сумі 270396,5 тис.грн., касові видатки склали 166985,7 тис.грн., або 61,8 відс. до річного плану, в т.ч.:

1. за рахунок загального фонду міського бюджету на 2016 рік передбачено кошти в сумі 41074,0 тис.грн. по головному розпоряднику коштів – департамент житлово-комунального комплексу, касові видатки склали 28456,0 тис.грн., або 92,7 відс. до плану 9 місяців 2016 року та 69,3 відс. до річного плану, з них:

- на поточний ремонт дорожнього покриття – 17551,0 тис.грн., касові видатки склали 13696,2 тис.грн., або 74,0 відс. до річних призначень;
- на поточний ремонт внутрішньоквартальних проїздів – 461,5 тис.грн., касові видатки склали 451,8 тис.грн., або 97,9 відс. до річних призначень;
- на поточний ремонт та утримання мереж зливової каналізації – 3590,4 тис.грн., касові видатки склали 3440,5 тис.грн., або 95,8 відс. до річних призначень;
- на поточний ремонт та утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху – 2800,0 тис.грн., касові видатки склали 1310,1 тис.грн., або 46,8 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) - 100,0 тис. грн., касові видатки склали 74,5 тис.грн., або 74,5 відс. до річних призначень;
- на літнє утримання доріг (очищення зупинок громадського транспорту, прибордюрної частини шляхів, дорожнього покриття, технологічних смуг, миття шляхів поливо-мийними машинами високого тиску) – 2107,0 тис. грн., касові видатки склали 378,1 тис.грн., або 17,9 відс. до річних призначень;
- на зимове утримання доріг (очищення шляхів від снігу; навантаження та вивезення снігу; розчищення снігових валів на перехрестях, пішохідних переходах, зупинках громадського транспорту, в'їздах в двори та внутрішньоквартальні проїзди; оброблення шляхів технологічними матеріалами; очищення зупинок громадського транспорту; очищення проїжджої частини автогрейдером) – 2258,4 тис. грн., касові видатки не проводились;
- на надання фінансової підтримки КП «ЧЕЛУАШ» на проведення термінового (позапланового) поточного ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі – 12205,7 тис.грн., касові видатки склали 9104,8 тис.грн., або 74,6 відс. до річних призначень.

2. за рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) передбачені видатки у сумі 229322,4 тис.грн., касові видатки склали 138529,6 тис.грн., або 78,9 відс. до плану 9 місяців та 60,4 відс. до річного плану, в т.ч.:

- по головному розпоряднику коштів - департаменту архітектури, містобудування та інспектування – 114828,5 тис.грн., касові видатки склали 52412,7 тис.грн., або 68,5 відс. до плану 9 місяців та 45,6 відс. до річних призначень;

- по головному розпоряднику коштів - департаменту житлово-комунального комплексу – 114493,9 тис.грн., касові видатки склали 86116,9 тис.грн., або 86,9 відс. до плану 9 місяців та 75,2 відс. до річних призначень.

Використання коштів, передбачених на проведення робіт, пов'язаних з реконструкцією, ремонтом і утриманням автомобільних доріг за 9 місяців 2016 року в розрізі напрямків додається (додаток 2 до інформації про використання коштів міського бюджету).

Станом на 01.10.2016 року по спеціальному фонду (бюджету розвитку) рахується дебіторська заборгованість в сумі 35556,7 тис.грн. (в т.ч. прострочена – 42,6 тис.грн.), як невідпрацьовані аванси на:

- капітальний ремонт вул. Оборонної - 3302,0 тис.грн.;
- капітальний ремонт узвозу Стрілецький - - 635,9 тис.грн.;
- капітальний ремонт міжквартального проїзду від вул. Гагаріна – 700,0 тис.грн.;
- капітальний ремонт вул. Толстого (від вул. Різдяна до вул. Горького) - 1000,0 тис.грн.;
- капітальний ремонт вул. Подолинського - 1049,3 тис.грн.;
- капітальний ремонт мереж зливової каналізації по вул. Надпільній - 435,0 тис.грн.;
- капітальний ремонт вул. Смілянської - 8220,7 тис.грн.;
- капітальний ремонт міжквартального проїзду від вул. Надпільна - 147,0 тис.грн.;
- капітальний ремонт вул. Десантників - 1026,9 тис.грн.;
- капітальний ремонт вул. Вернигори - 1031,7 тис.грн.;
- капітальний ремонт пр. Хіміків - 1042,7 тис.грн.;
- капітальний ремонт внутрішньоквартального проїзду від буд. Юрія Ілленка,130 до буд. Різдяна - 30,0 тис.грн.;
- реконструкцію тротуару від вул. Смілянської до ж/б №126 - 30,0 тис.грн.;
- реконструкцію вул. Г.Дніпра (від вул. С.Жухоми до вул. Б. Хмельницького) - 7080,0 тис.грн.;
- реконструкцію вул. Молоткова (2 черга) - 491,0 тис.грн.;
- реконструкцію із застосуванням ЩМА вул. Благовісна від вул. Котовського до вул. Можайського - 4300,0 тис.грн.;
- реконструкцію із застосуванням ЩМА вул. Благовісної від вул. Котовського до вул. Можайського у м. Черкаси - 350,0 тис.грн.;
- реконструкцію із застосуванням ЩМА вул. Чорновола від вул. Бидгощська до проспекту Хіміків м.Черкаси - 1641,9 тис.грн.;
- реконструкцію із застосуванням ЩМА вул. Благовісної від вул. Котовського до вул. Можайського м.Черкаси - 3000,0 тис.грн.
- капітальний ремонт тротуару парної сторони вул. Смілянської від вул. Хоменка до вул.Луценка, м. Черкаси - 42,6 тис.грн. (прострочений), Господарським судом Черкаської області винесено постанову №925/1342/14 від 05.01.2015 року щодо визнання ПВП ЧШРБУ банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру.

Кредиторська заборгованість спеціального фонду станом на 01.10.2016 року відсутня.

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

По Програмі захисту населення м. Черкаси від надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціального, воєнного характеру та проведення мобілізаційних заходів, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 19.11.2015 року № 2-1769 (головні розпорядники коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР та департамент охорони здоров'я та медичних послуг ЧМР), уточнені призначення на 2016 рік становлять 568,7 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року склали 226,8 тис. грн., або 39,9 відс. до уточненого річного плану та до уточненого плану на відповідний період. Кошти використані на придбання медикаментів, паливно-мастильних матеріалів, забезпечення необхідним обладнанням та навчальними матеріалами консультаційних пунктів та виготовлення пам'яток для непрацюючого населення щодо дій в умовах надзвичайних ситуацій.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня.

Заходи з організації рятування на водах (КТКВК 210110)

По Програмі забезпечення рятувальних заходів на водних об'єктах м. Черкаси комунальною установою «Черкаська міська комунальна аварійно-рятувальна служба», затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 14.10.2014 року № 2-199 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), на 2016 рік уточненні річні призначення становлять 1257,2 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 936,8

тис.грн. або 74,5 відс. до плану поточного року та 97,1 відс. до плану на звітний період. Кошти використані на утримання міської комунальної аварійно-рятувальної служби.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня.

Обслуговування боргу (КТКВК 230000)

По загальному фонду на 2016 рік уточнені річні призначення на обслуговування місцевого боргу становлять 2316,8 тис.грн., касові видатки склали 2110,0 тис.грн., або 93,9 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 91,1 відс. до річних призначень, з них:

- на виплату відсоткового доходу за облігаціями Черкаської міської ради серії В (14 % річних), випущених у 2011 році у кількості 60000 штук на суму 60,0 млн.грн., з метою залучення коштів до бюджету розвитку міста Черкаси для проведення реконструкції міських доріг передбачено 2094,0 тис.грн. Касові видатки склали 2094,0 тис.грн., або 100,0 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та річних призначень;

- на сплату відсотків (3% річних) за користування кредитом, загальним обсягом 9 120, 00 тис. грн., терміном на 5 років, що планується отримати протягом 2016р. від міжнародної фінансової установи 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 заплановано 222,8 тис.грн. Касові видатки склали 16,0 тис.грн., або 10,4 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 7,0 відс. до річних призначень.

Охорона навколишнього природного середовища (КТКВК 240600)

По спеціальному фонду міського бюджету на 2016 рік відповідно до положення про міський цільовий фонд охорони навколишнього природного середовища заплановані видатки на природоохоронні заходи у сумі 13 882,1 тис.грн., в тому числі субвенція з обласного бюджету – 200,0 тис.грн. Касові видатки склали 7 891,7 тис.грн. (в т.ч. за рахунок субвенції з обласного бюджету – 17,1 тис.грн.), або 65,7 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 56,9 відс. до річних призначень, в тому числі:

- на охорону та раціональне використання природних ресурсів (КТКВК 240601) передбачено 7281,0 тис.грн. (в т.ч. субвенція з обласного бюджету – 50,0 тис.грн.), касові видатки склали 4589,6 тис.грн., або 81,9 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 63,0 відс. до річних призначень. Кошти використані на: проведення аналітичного контролю за станом забруднення атмосферного повітря на трьох стаціонарних постах; ліквідацію наслідків буреломів, прибирання вітровальних дерев, частин дерев, гілля, вивіз, утилізацію; 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; проведення робіт по боротьбі з омелою; проведення заходів по боротьбі зі шкідниками на зелених насадженнях; проведення робіт по боротьбі з амброзією; будівництво мереж зливової каналізації;

- на утилізацію відходів (КТКВК 240602) передбачено 2010,0 тис.грн. (в т.ч. субвенція з обласного бюджету – 150,0 тис.грн.), касові видатки склали 841,6 тис.грн. (в т.ч. за рахунок субвенції з обласного бюджету - 17,1 тис.грн.), або 46,5 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 41,9 відс. до річних призначень. Кошти використані на: придбання урн для сміття; утилізацію та збір небезпечних відходів; ліквідацію стихійних сміттєзвалищ та на забезпечення екологічно безпечного збирання, зберігання, знешкодження, утилізацію відходів (в тому числі медичних) КЗ «Третя Черкаська міська лікарня ШМД»;

- на іншу діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища (КТКВК 240604) передбачено 80,0 тис.грн., касові видатки склали 35,0 тис.грн., або 43,8 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та до річних призначень. Кошти використані на проведення науково-технічних конференцій і семінарів, організацію виставок та інших заходів щодо охорони навколишнього середовища; видання поліграфічної продукції з екологічної тематики;

- на збереження природно-заповідного фонду (КТКВК 240605) передбачено 4511,1 тис.грн., касові видатки склали 2425,5 тис.грн., або 53,8 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та до річних призначень. Кошти використані на заходи по збереженню природно-заповідного фонду, а саме на: реконструкцію парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Юність» та «Долина троянд»; реконструкцію фонтану парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Парк ім. Б. Хмельницького» та в парку-пам'ятці садово-паркового мистецтва загальнодержавного значення «ім. 50-річчя Радянської влади»; створення доріжок в парку-пам'ятці садово-паркового

мистецтва місцевого значення «Парк ім. Б. Хмельницького» та в парку-пам'ятці садово-паркового мистецтва загальнодержавного значення «ім. 50-річчя Радянської влади».

Станом на 01.10.2016 року по спеціальному фонду кредиторська заборгованість відсутня.

По спеціальному фонду дебіторська заборгованість станом на 01.10.2016 року склала 210,2 тис.грн., як невідпрацьований аванс по реконструкції фонтану парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Парк ім. Б.Хмельницького».

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

Видатки не віднесені до основних груп (КТКВК 250000)

Резервний фонд (КТКВК 250102)

На 2016 рік уточнені річні призначення резервного фонду міського бюджету склали 1808,0 тис.грн. Кошти з резервного фонду за 9 місяців 2016 року не виділялись.

Реверсна дотація (КТКВК 250301)

За рахунок коштів загального фонду на 2016 рік передбачена реверсна дотація в сумі 29001,6 тис.грн. За 9 місяців до державного бюджету перераховано 21751,2 тис.грн., що складає 75,0 відс. до річного плану та 100,0 відс. до плану 9 місяців.

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

По Програмі забезпечення пожежної безпеки у м. Черкаси, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 29.09.2015 року № 2-1706 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), на 2016 рік річні призначення становлять 345,0 тис.грн. Касові видатки склали 345,0 тис.грн., або 100 відс. до плану на звітний період та до плану поточного року.

За рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку) на 2016 рік передбачені видатки на надання субвенції державному бюджету в сумі 365,0 тис.грн.: по Програмі здійснення додаткових заходів із мобілізації коштів до міського бюджету – 200,0 тис.грн.; субвенція з місцевого бюджету 2-му ДПРЗ УДСНС України у Черкаській області в тому числі: придбання для 2-го ДПРЗ УДСНС України у Черкаській області пожежного автомобіля (автоцистерни), переносного турбовентилятора (димососа), відвідних рукавів, адаптеру піни високої кратності для турбовентилятора, багатофункціональних інструментів рятування - 165,0 тис.грн. Касові видатки не проводилися.

Інші субвенції (КТКВК 250380)

За рахунок коштів спеціального фонду бюджету розвитку на 2016 рік передбачені видатки на надання субвенції обласному бюджету у сумі 6008,4 тис.грн., а саме по об'єктах: «Придбання медичного обладнання (тредміл з системою стрес-тесту) для Черкаського обласного кардіологічного центру» - 750,0 тис.грн.; «Облаштування зовнішнього освітлення на ділянці автомобільної дороги загального користування державного значення Н-16 Золотоноша-Черкаси-Сміла-Умань км 24+242 - км 25+440» - 335,0 тис.грн.; «Першочергові аварійно-відбудовні роботи, пов'язані з ліквідацією наслідків надзвичайної ситуації, що склалася внаслідок пожежі 01.07.2015 в приміщенні Черкаського академічного обласного українського музично-драматичного театру імені Т.Г.Шевченка по бульв. Шевченка, 234, у м. Черкасах» - 4923,4 тис.грн. Касові видатки склали 4923,4 тис.грн.

Інші видатки (КТКВК 250404)

По КТКВК 250404 «Інші видатки» по загальному фонду бюджету уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 21029,2 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року склали 8965,1 тис.грн. (42,6 відс. до річного плану та 57,9 відс. до плану на звітний період), в тому числі:

- по Програмі здійснення заходів, що не могли бути передбачені під час складання бюджету та порядок надання матеріальної допомоги громадянам міста, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 17.03.2015 № 2-1096 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені призначення на 2016 рік становлять 320,8 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 179,4 тис.грн., або 55,9 відс. до плану поточного року та 89,4 відс. до плану на звітний період.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **Програмі «Призовна діляниця»**, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 20.10.2011 № 3-233 (головний розпорядник коштів - департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені призначення на 2016 рік становлять 234,0 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 163,2 тис.грн., або 69,7 відс. до плану поточного року та 99,1 відс. до плану на звітний період.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **Програмі сприяння здійсненню органами самоорганізації населення м. Черкаси повноважень**, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 18.02.2014 № 4-457 (зі змінами головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 1826,0 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 1050,2 тис.грн., або 57,5 відс. до плану поточного року та 80,7 відс. до плану на звітний період.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року складає 6,5 тис.грн..

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **Програмі забезпечення правопорядку в м. Черкаси**, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 13.05.2016 № 2-579 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 774,1 тис.грн. Касові видатки не проводились.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

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

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **Програмі нагородження громадян та трудових колективів за заслуги перед м. Черкаси відзнаками Черкаської міської ради, її виконавчого комітету та міського голови**, затвердженій рішенням міської ради від 18.02.2014 № 4-474 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 983,0 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 179,6 тис.грн., або 18,3 відс. до плану поточного року та 27,8 відс. до плану на звітний період.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **Програмі забезпечення діяльності загонів оборони міста Черкаси та волонтерських організацій, залучених до оборони м. Черкаси**, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 22.01.2015 № 2-677 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 363,7 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 178,1 тис.грн., або 49,0 відс. до плану поточного року та 72,0 відс. до плану на звітний період.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **Програмі Громадський бюджет міста Черкаси**, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 20.08.2015 № 2-1453 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 50,0 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 12,9 тис.грн., або 25,8 відс. до плану поточного року та до плану на звітний період.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **Програмі розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в м. Черкаси**, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 31.03.2016 року № 2-424 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури, містобудування та інспектування ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 875,0 тис.грн. Касові видатки не проводились.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **Програмі розвитку дизайну міського середовища та зовнішньої реклами у м.Черкаси**, затвердженій рішенням міської ради від 15.03.2016 № 2-281 (головний розпорядник коштів –

департамент архітектури, містобудування та інспектування ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 110,0 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 15,0 тис.грн., або 13,6 відс. до плану поточного року та до плану на звітний період.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

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

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **Програмі впорядкування тимчасових споруд і зовнішньої реклами на території міста Черкаси**, затвердженої рішенням міської ради від 28.07.2016 № 2-821 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури, містобудування та інспектування ЧМР) уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 400,0 тис.грн. Касові видатки не проводились.

Кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня;

- по **міській Програмі управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 08.12.2011 № 3-403 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 2166,2 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 870,4 тис.грн., або 40,2 відс. до плану поточного року та 58,5 відс. до плану на звітний період.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року відсутня.

Дебіторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.10.2016 року складає 31,3 тис.грн.;

- по **міським програмам підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (ОСББ) та житлово-будівельних кооперативів (ЖБК)** (затверджених рішеннями міської ради від 23.04.2015 № 2-1174, від 13.05.2016 № 2-575, головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 100,0 тис.грн., касові видатки склали 12,2 тис.грн., або 12,2 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та річних призначень. Кошти використано на відшкодування суми відсотків за весь період користування кредитними коштами, залученими ОСББ на здійснення енергозберігаючих заходів та термомодернізації житлових будинків (ЗОСББ).

- по **Програмі управління місцевим боргом та забезпечення обігу муніципальних облігацій у м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 28.01.2016 № 2-146, при планових призначеннях у сумі 64,1 тис.грн., касові видатки склали 22,9 тис.грн., або 50,4 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 35,7 відс. до річних призначень, з них :

по головному розпоряднику коштів – департаменту фінансової політики ЧМР передбачено 51,1 тис.грн., касові видатки склали 17,8 тис.грн. або 49,0 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 34,8 відс. до річних призначень. Кошти використано на забезпечення оплати послуг з інформаційно-технічної підтримки для розміщення емітентом річної інформації в загальнодоступній інформаційній базі Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку - 0,8 тис.грн., на публікування в офіційному друкованому виданні Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку річної інформації емітента облігацій місцевих позик за 2015 рік – 2,2 тис.грн, на оплату послуг з визначення кредитних рейтингів -14,8 тис.грн.;

по головному розпоряднику коштів - департаменту економіки та розвитку ЧМР передбачено 13,0 тис.грн на оплату послуг з надання статистичної інформації для забезпечення кредитного рейтингу. Касові видатки склали 5,1 тис.грн. або 56,0 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 39,2 відс. до річних призначень.

- на виконання **обласної Програми «Надання медичної допомоги хворим нефрологічного профілю» на 2014-2017 роки**, затвердженої рішенням Черкаської обласної ради від 19.09.2014 № 34-5/VI, в міському бюджеті на 2016 рік передбачені видатки за рахунок субвенції з державного бюджету в сумі 11604,4 тис.грн. (головний розпорядник коштів – департамент охорони здоров'я та медичних послуг ЧМР). Касові видатки станом на 01.10.2016р. склали 5699,3 тис.грн., або 49,1 відс. до уточненого річного плану; кредиторська заборгованість станом на 01.10.2016р. відсутня.

- по **Програмі забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, закладів роботи з молоддю департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради до 2017 року** (головний

розпорядник коштів – департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 778,3 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року склали 526,9 тис. грн., або 67,7 відс. до уточненого річного плану та 96,6 відс. до уточненого плану на відповідний період. За 9 місяців 2016 року обов'язкові медичні профілактичні огляди (проводяться лише один раз на рік) пройшли 3788 осіб, лабораторні дослідження – 2896 осіб. 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 – 51,18 грн;

- по **Комплексній програмі підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Черкаси на 2015-2016 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 22.01.2015 №2-676 (із змінами) (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення), уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 95,1 тис. грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року склали 55,0 тис. грн., або 57,8 відс. до уточненого річного плану та 99,6 відс. до уточненого плану на відповідний період;

По **КТКВК 250404 «Інші видатки» по спеціальному фонду бюджету** (бюджету розвитку) уточнені річні призначення на 2016 рік становлять 7214,4 тис.грн., касові видатки склали 3086,3 тис.грн., або 43,2 відс. до річного плану, у тому числі:

- по **Програмі забезпечення правопорядку в м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 13.05.2016 № 2-579 (головний розпорядник коштів – департамент організаційного забезпечення ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 732,0 тис.грн. Касові видатки склали 702,9 тис.грн., або 96,0 відс. до плану 9 місяців та до річного плану. Кошти використані на придбання камер системи відеоспостереження в місцях, які визначені на підставі аналізу небезпечних місць м. Черкаси;

- по **Програмі розроблення містобудівної документації в м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 13.05.2016 № 2-586 (головний розпорядник коштів – департамент архітектури, містобудування та інспектування ЧМР), річні призначення становлять 1067,6 тис.грн. Касові видатки склали 187,5 тис.грн., або 28,7 відс. до плану 9 місяців та 17,6 відс. до річного плану. Кошти використані на внесення змін до генерального плану міста Черкаси (Актуалізація);

- 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, містобудування та інспектування ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 58,0 тис.грн. Касові видатки склали 6,2 тис.грн., або 10,7 відс. до плану 9 місяців та до річного плану. Кошти використані на: організацію продажу земельних ділянок шляхом викупу – 2,9 тис.грн.; організацію та проведення земельних аукціонів – 3,3 тис.грн.;

- 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), річні призначення на 2016 рік становлять 442,0 тис.грн. Касові видатки склали 150,0 тис.грн., або 43,9 відс. до плану 9 місяців та 33,9 відс. до річного плану. Кошти використані на придбання та встановлення садових лавочок;

- по **міській Програмі управління об'єктами комунальної власності територіальної громади м. Черкаси**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 08.12.2011 № 3-403 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), річні призначення на 2016 рік становлять 3256,0 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 1718,6 тис.грн., або 64,7 відс. до плану 9 місяців та 52,8 відс. до річного плану. Кошти використані на: капітальний ремонт приміщень нежитлової будівлі по вул. Небесної Сотні, 3 в м. Черкаси (з ПКД) – 1316,7 тис.грн.; капітальний ремонт адміністративної будівлі по бул. Шевченка, 307 в м. Черкаси (з ПКД) – 361,9 тис.грн.; капітальний ремонт адміністративної будівлі по бул. Шевченка, 117 (з ПКД) – 29,4 тис.грн.; капітальний ремонт адміністративної будівлі (ліфт) по бул. Шевченка, 307 (з ПКД) – 10,6 тис.грн.

- по **Програмі підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів у місті Черкасах**, затвердженої рішенням міської ради від 08.11.2012 року № 3-1338 (зі змінами, головний розпорядник коштів – департамент економіки та розвитку ЧМР), річні призначення становлять 120,0 тис.грн. Касові видатки не проводились.

На виконання заходів передбачених Програмою соціально-економічного та культурного розвитку міста Черкаси на 2016 рік, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 15.03.2016 № 2-278, річні призначення становлять 1538,8 тис.грн. Касові видатки за 9 місяців 2016 року становлять 321,1 тис.грн., або 23,0 відс. до плану 9 місяців та 21,9 відс. до річного плану. Кошти використані на

капітальний ремонт адміністративної будівлі територіального центру соціальної допомоги Придніпровського району за адресою: вул. Гвардійська, 7/5, м. Черкаси (корпус АП-ІІ) (з ПКД).

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду (бюджету розвитку) на 01.10.2016 відсутня.

Станом на 01.10.2016 року по спеціальному фонду (бюджету розвитку) рахується дебіторська заборгованість в сумі 317,1 тис.грн., як невідпрацьовані аванси на:

- капітальний ремонт адміністративної будівлі територіального центру соціальної допомоги Придніпровського району за адресою вул.Гвардійська,7/5 (корпус А -ІІ) – 235,2 тис.грн.;
- капітальний ремонт адміністративної будівлі по бул.Шевченка 307 в м.Черкаси - 54,1 тис.грн.;
- капітальний ремонт адміністративної будівлі по бул. Шевченка, 117 - 27,8 тис.грн.

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

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

По загальному фонду на обслуговування пільгового довгострокового молодіжного кредиту, що надається громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла на 2016 рік передбачені видатки у сумі 34,0 тис.грн., касові видатки склали 34,0 тис.грн., або 100,0 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та до річного плану.

По спеціальному фонду на 2016 рік передбачені видатки у сумі 119,9 тис.грн., касові видатки склали 40,2 тис.грн., або 45,2 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 33,6 відс. до річного плану.

Дебіторська та кредиторська заборгованості по загальному та спеціальному фондах відсутні.

КРЕДИТУВАННЯ

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

За рахунок спеціального фонду (бюджету розвитку) передбачені призначення в сумі 39474,5 тис.грн. для забезпечення виконання Черкаською міською радою гарантійних зобов'язань з платежів, термін яких настає у поточному році, в тому числі для забезпечення гарантійних виплат по КП «Черкасиводоканал» - 21182,6 тис.грн. та КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» - 18291,9 тис.грн. Кошти комунальним підприємствам не виділялись.

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

По загальному фонду по Програмі молодіжного житлового кредитування в м. Черкаси, яка затверджена рішенням Черкаської міської ради від 26.12.2013 № 4-432, передбачені видатки на 2016 рік у сумі 568,7 тис.грн, касові видатки склали 568,7 тис.грн., або 100,0 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та до річного плану.

По спеціальному фонду на 2016 рік планові призначення склали 1998,4 тис.грн., касові видатки склали 670,7 тис.грн., або 45,2 відс. до призначень 9 місяців 2016 року та 33,6 відс. до річного плану.

По видатках на молодіжне житлове кредитування рахується кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 11948,4 тис.грн. за коштами, наданими Черкаському регіональному відділенню Державної спеціалізованої установи «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» для кредитування молодих сімей на будівництво, і неповернутими до міського бюджету.

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду відсутня.

Станом на 01.10.2016 року дебіторська заборгованість по загальному фонду складає 6431,5 тис.грн., по спеціальному фонду – 4950,6 тис.грн. (зобов'язання позичальників за отриманими кредитами).

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

За 9 місяців 2016 року забезпечено надходження коштів у сумі 17,9 тис.грн. до спеціального фонду від повернення позик, які надавались у минулі періоди на будівництво житлово-будівельним кооперативам відповідно до постанови КМУ від 20.10.1992 № 593 «Про подальший розвиток житлово-будівельної кооперації» (строк погашення до 2025 року).

План надходження коштів до спеціального фонду за рахунок повернення кредитів, наданих громадянам на будівництво житла для молодих сімей в минулих роках на 2016 рік передбачений у сумі 1650,0 тис.грн. Фактичні надходження склали 857,1 тис.грн., або 67,1 відс. до плану 9 місяців та 52,0 відс. до річного плану.

Надання кредитів підприємствам, установам, організаціям (КТКВК 250910)

Заборгованість по кредитних коштах, наданих у минулі періоди на будівництво житлово-будівельних кооперативів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 20.10.1992 № 593 «Про подальший розвиток житлово-будівельної кооперації», станом на 01.10.2016 року склала 76,7 тис.грн.

ФІНАНСУВАННЯ

За 9 місяців 2016 року міський бюджет виконаний з профіцитом у сумі 113878,1 тис.грн., при планованому дефіциті у розмірі 145302,0 тис.грн.

В тому числі по **загальному фонду** бюджет виконаний з профіцитом у сумі 329357,1 тис.грн. (при планованому профіциті у сумі 353356,0 тис.грн.), у зв'язку із збільшенням на кінець звітного періоду залишків коштів на рахунках бюджетних установ на 122,5 тис.грн., зменшенням залишку коштів міського бюджету у сумі 103247,5 тис.грн., розміщенням коштів на депозитних рахунках в сумі 68607,4 та передачею коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку у сумі 363874,7 тис.грн.

На 01.10.2016 року залишок коштів загального фонду міського бюджету склав 37323,3 тис.грн.

По **спеціальному фонду** міський бюджет виконаний з дефіцитом у сумі 215478,9 тис.грн. (при планованому дефіциті у сумі 498658,0 тис.грн.), у зв'язку із збільшенням на кінець звітного періоду залишків коштів на рахунках бюджетних установ на 3023,0 тис.грн., зменшенням залишку коштів міського бюджету у сумі 53315,7 тис.грн., розміщенням коштів на депозитних рахунках в сумі 141424,4 тис.грн., погашенням позик в сумі 60 000,0 тис.грн., отриманням позик наданих міжнародними фінансовими організаціями в сумі 2736,0 тис.грн. та передачею коштів із загального фонду бюджету до бюджету розвитку у сумі 363874,7 тис.грн.

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

У відповідності до Положення про порядок здійснення емісії облігацій внутрішніх місцевих позик та їх обігу, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.04.2014 № 578 (зі змінами) Черкаською міською радою прийнято рішення від 13.05.2016 -557 «Про анулювання викуплених облігацій внутрішньої місцевої позики міста Черкаси серії В» та розпорядженням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 09.06.2016р. № 01-КФ-3-ОВМП зупинено обіг цих облігацій.

Згідно з розпорядженням НКЦПФР від 12.07.2016р. № 01-КФ-С-ОВМП скасовано реєстрацію випуску облігацій внутрішньої місцевої позики Черкаської міської ради та анульовано свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій внутрішньої місцевої позики Черкаської міської ради від 09 серпня 2011 року №04/1-І-2011.

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

Відповідно до рішення Черкаської міської ради від 24.12.2015 №2-20 «Про розміщення тимчасово вільних коштів бюджету міста на вкладних (депозитних) рахунках у банках у 2016 році» департаменту фінансової політики Черкаської міської ради надано дозвіл здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на вкладних (депозитних) рахунках у банках згідно порядку, визначеного Кабінетом Міністрів України.

Між департаментом фінансової політики Черкаської міської ради та публічним акціонерним товариством Акціонерним банком «Укргазбанк» укладено договір банківського строкового вкладу від

25.01.2016 року №15/16/К з процентною ставкою за депозитом - 19,1 відсотків річних. Строк розміщення депозиту - до 20.12.2016 року.

Протягом звітнього періоду на депозитних рахунках було розміщено тимчасово вільні кошти на загальну суму 473 321,6 тис.грн., отримано доходу 24 166,1 тис.грн.

Станом на 01.10.2016 залишок коштів на депозитному рахунку складає – 210 031,8 тис.грн., у тому числі: 68 607,4 тис.грн. - кошти загального фонду, 141 424,4 тис.грн. - кошти спеціального фонду.

**Директор департаменту
фінансової політики**

Н.В. Джуган