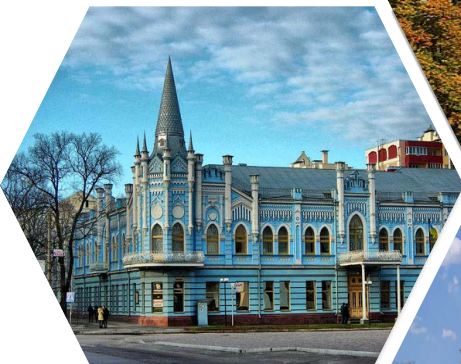
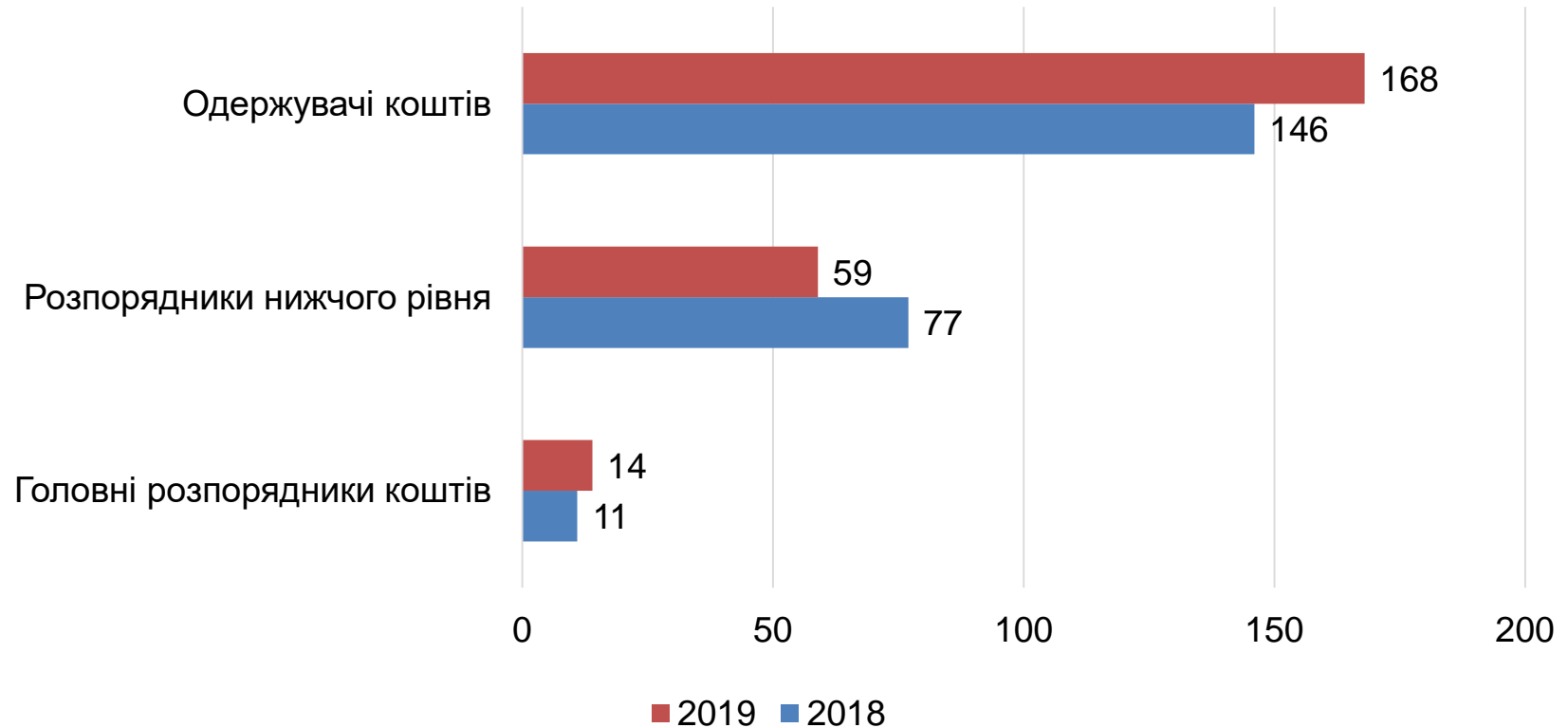


# Публічне представлення інформації про виконання бюджету міста Черкаси за 2019 рік

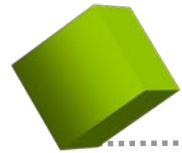


Департамент фінансової політики  
Черкаської міської ради

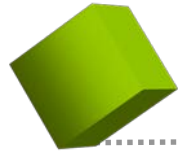
# Інформація щодо кількості установ, організацій та підприємств, що фінансуються за рахунок коштів міського бюджету



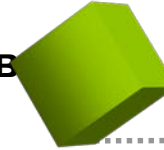
# Показники міста Черкаси в 2019 році



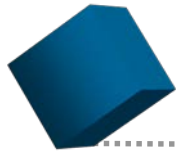
**Площа міста**  
78,0 км<sup>2</sup>



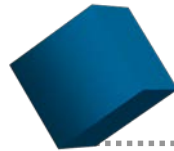
**К-ть головних  
розпорядників коштів**  
14



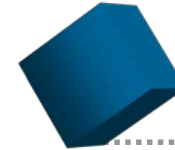
**Бюджетні  
програми (163)**  
3 117,6 млн. грн.



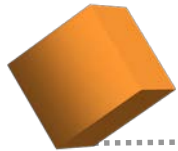
**Населення**  
276,2 тис. осіб



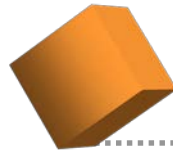
**К-ть розпорядників  
нижчого рівня**  
59



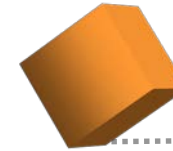
**Міські  
програми (78)**  
1 115,6 млн. грн.



**Доходи**  
3 103,8 млн. грн.



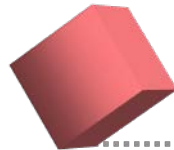
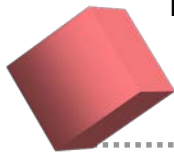
**К-ть одержувачів  
бюджетних коштів**  
168



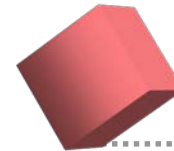
**К-ть транзакцій  
виконаних по міському  
бюджету за 2019 рік**  
337 364

## К-ть платників податків

52,4 тис. в тому числі  
в т.ч. юрид. ос. – 5,8 тис. ос.  
фізичні ос. – 46,5 тис. ос.  
(з них платників єдиного  
податку – 11,0 тис. ос.)



**Кількість  
учнів**  
27,6 тис. осіб



**К-ть осіб  
пенсійного віку**  
60 тис. осіб



# Основні показники виконання міського бюджету за 2019 рік

## Кредитування

17 656,9 тис. грн. (71,9 % до річного плану), в т.ч. надано кредитів – 37 515,0 тис.грн. (24,9 % до річного плану); повернуто кредитів, наданих у минулих роках – 19 858,0 тис. грн. (15,1 % до річного плану)

## Доходи

3 103 844,5 тис. грн. (72,0 % до річного плану), в тому числі по загальному фонду – 3 007 679,8 тис.грн.(78,3 % до річного плану), по спеціальному фонду – 96 164,7 тис. грн.(19,7 % до річного плану)

## Видатки

3 099 941,5 тис. грн.(63,2 % до річного плану), в тому числі по загальному фонду – 2 615 581,5 тис.грн. (75,5 % до річного плану), по спеціальному фонду – 484 360,1 тис. грн. (47,5 % до річного плану)





# Порівняльний аналіз виконання міського бюджету за 2019 рік, млн грн

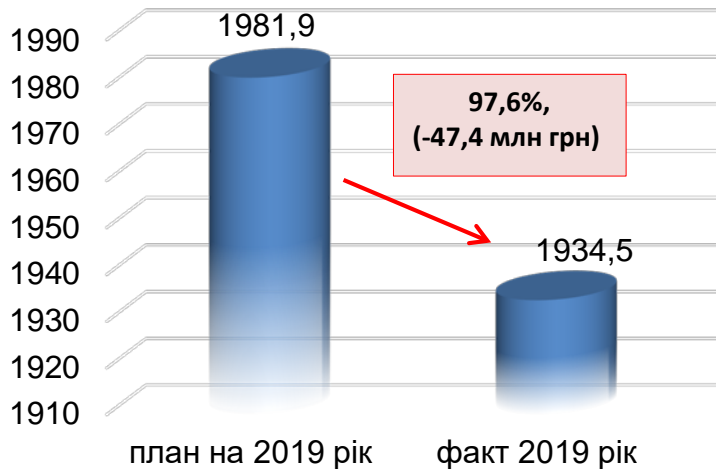
Найменування	Фактичне виконання		Приріст, %
	2018 рік	2019 рік	
<b>ДОХОДИ загального фонду</b>	<b>1 671,0</b>	<b>1 934,5</b>	<b>15,8%</b>
ПДФО	985,3	1 170,9	18,8%
Єдиний податок	273,6	344,0	25,7%
Акцизний податок	130,7	135,9	4,0%
Оренда землі	122,1	121,4	-0,6%
Земельний податок	66,3	59,3	-10,6%
Податок на нерухомість	32,8	39,3	19,8%
Адмін послуги	24,9	22,8	-8,4%
Оренда майна	7,1	8,5	19,7%
Плата за розміщ. тимчасово віл.кошт.	14,5	9,3	-35,9%
Всі інші надходження	10,3	18,3	77,7%
Транспортний податок	2,2	2,4	9,1%
Інші місцеві податки	0,3	1,3	333,3%
Державне мито	0,9	1,1	22,2%
Крім цього, віл.залишок коштів на 1 січня	52,9	40,1	-24,3%
<i>у тому числі освітня та медична субвенція</i>			
	15,0	0,9	-94,0%
<b>ТРАНСФЕРТИ -всього</b>	<b>1 468,9</b>	<b>1 073,2</b>	<b>-26,9%</b>
ОСВІТНЯ СУБВЕНЦІЯ	249,1	299,0	20,0%
МЕДИЧНА СУБВЕНЦІЯ	226,2	204,5	-9,6%
<b>ДОХОДИ спеціального фонду</b>	<b>119,3</b>	<b>96,2</b>	<b>-19,4%</b>
Бюджет розвитку. т.ч.:	18,3	8,2	-55,2%
<i>Продаж землі</i>	2,1	2,9	38,1%
<i>Продаж майна</i>	1,6	0,2	-87,5%
<i>Інфраструктура (пайова)</i>	14,6	5,0	-65,8%
Залишок коштів на 1 січня (бюджет розвитку)	3,4	3,8	11,8%
Офіційні трансферти спец.фонду	2,5	1,3	-48,0%
Екологічний податок	10,1	11,0	8,9%
Залишок коштів на 1 січня /природоох.фонд/	0,9	2,2	144,4%
Власні надходження бюджетних установ	88,8	75,4	-15,1%
Залишок коштів від втрат с/г вир-ва	0,3	0,4	33,3%
<b>ВСЬОГО НАДХОДЖЕНЬ</b>	<b>3 259,2</b>	<b>3 103,8</b>	<b>-4,8%</b>

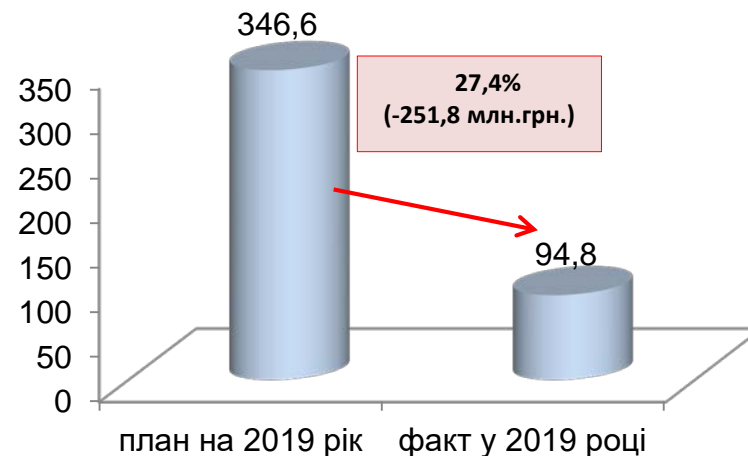
Найменування	Фактичне виконання		Приріст, %
	2018 рік	2019 рік	
<b>ВИТРАТИ загального фонду</b>	<b>2 763,5</b>	<b>2 629,0</b>	<b>-4,9%</b>
Освіта	816,1	915,2	12,1%
Охорона здоров'я	434,2	436,2	0,5%
Соціальний захист та соціальне забезпечення	951,5	586,5	-38,4%
Культура і мистецтво	24,1	27,5	13,8%
Фізична культура і спорт	34,4	47,3	37,3%
Державне управління	213,7	227,9	6,7%
Житлово-комунальне господарство	81,7	119,5	46,3%
Будівництво та регіональний розвиток	0,1	0,0	-100,0%
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	148,2	179,1	20,8%
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	1,7	2,8	64,2%
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	2,2	2,3	5,9%
Громадський порядок та безпека	0,5	1,0	95,2%
Засоби масової інформації	0,7	0,7	-3,9%
Обслуговування місцевого боргу	0,2	0,1	-42,1%
Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам	42,2	67,9	60,8%
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	0,7	1,7	173,4%
Кредитування	11,2	13,4	19,8%
<b>Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)</b>	<b>389,3</b>	<b>394,6</b>	<b>1,4%</b>
<b>Видатки загального фонду за рахунок міжбюджетних трансфертів - всього</b>	<b>1 446,9</b>	<b>1 028,2</b>	<b>-28,9%</b>
ОСВІТНЯ СУБВЕНЦІЯ	262,5	298,8	13,8%
МЕДИЧНА СУБВЕНЦІЯ	226,9	205,4	-9,5%
<b>Витрати спеціального фонду</b>	<b>504,3</b>	<b>488,6</b>	<b>-3,1%</b>
Бюджет розвитку, у т.ч.:	408,0	406,1	-0,5%
<i>погашення зовнішніх зобов'язань</i>	2,2	2,2	0,0%
<i>виконання гарантійних зобов'язань</i>	-2,2	4,2	-292,9%
<i>видатки до розподілу</i>	407,9	399,6	-2,1%
Фонд охорони навкол.природ.середов.	10,1	11,1	9,9%
Трансферти з інших бюджетів	1,1	1,3	21,7%
Видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ	87,3	72,2	-17,2%
<b>ВСЬОГО ВИТРАТ</b>	<b>3 267,7</b>	<b>3 117,6</b>	<b>-4,6%</b>

# Аналіз виконання планових показників доходів міського бюджету м.Черкаси у 2019 році

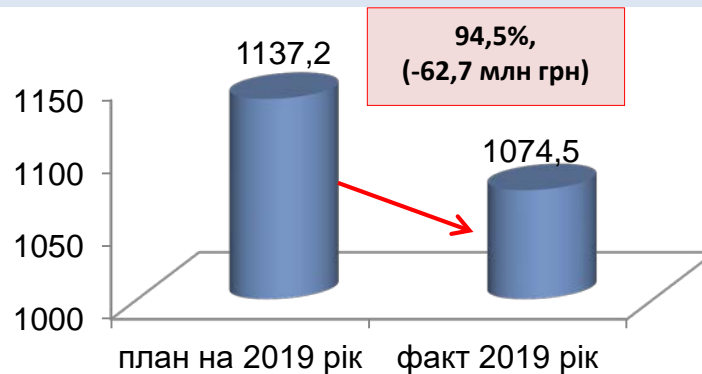
## Надходження податків і зборів до загального фонду (млн.грн.)



## Надходження податків і зборів до спеціального фонду (млн.грн.)

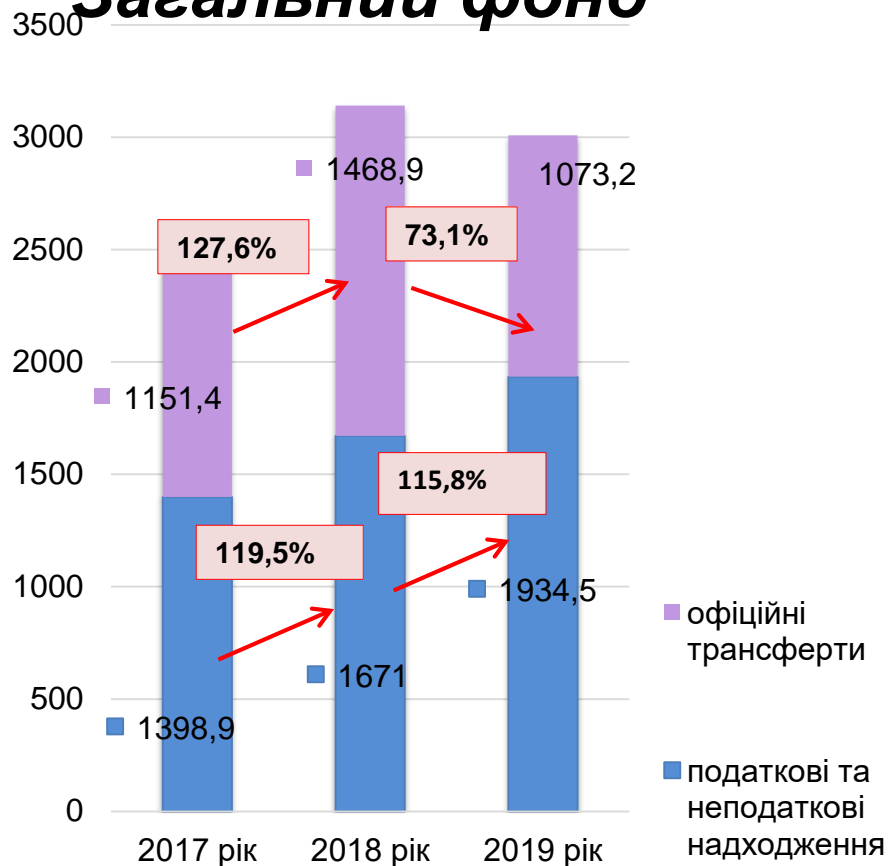


## Надходження офіційних трансфертів (млн.грн.)

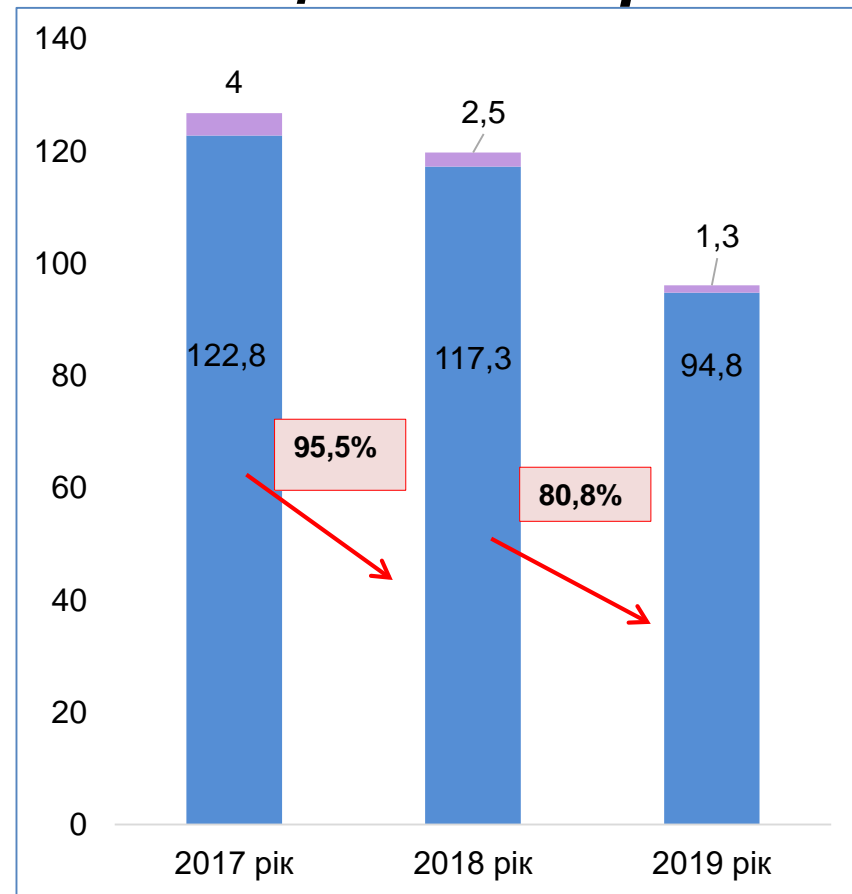


# Структура доходів міського бюджету за 2019 рік (млн. грн.)

## Загальний фонд

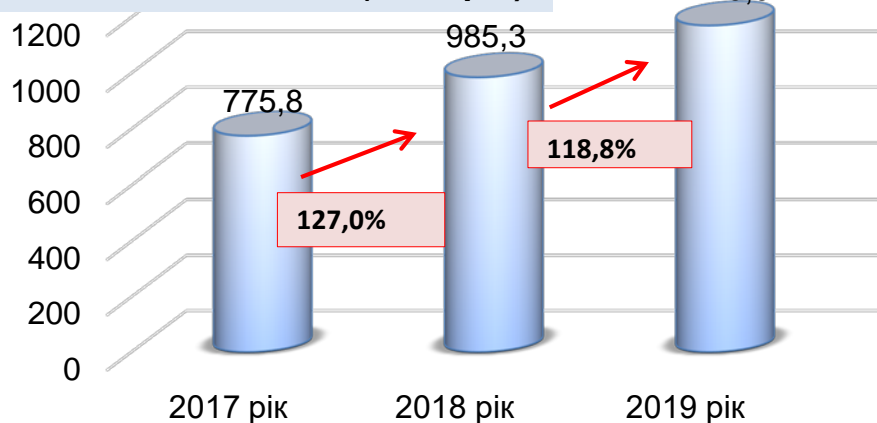


## Спеціальний фонд

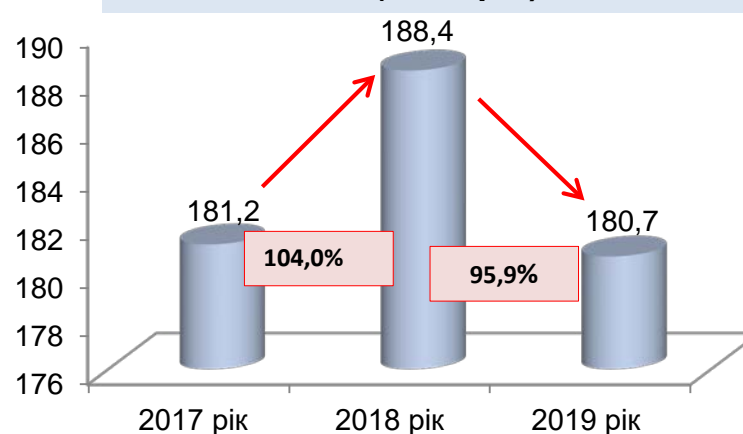


# Динаміка надходжень основних бюджетоутворюючих податків до загального фонду бюджету м.Черкаси

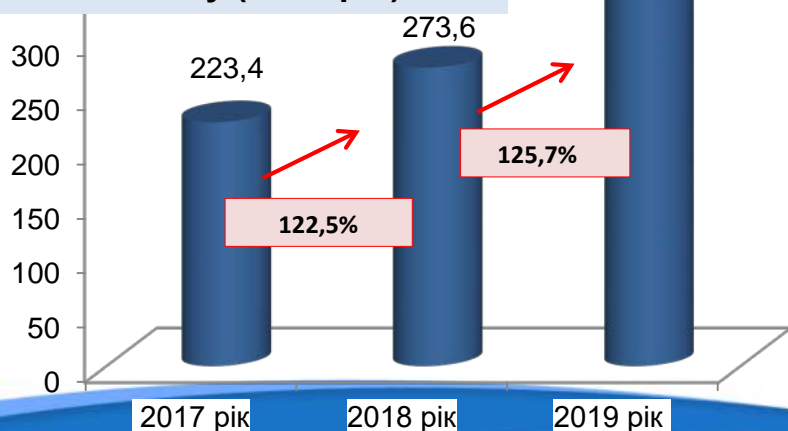
## Надходження ПДФО (млн.грн.)



## Надходження плати за землю (млн.грн.)



## Надходження єдиного податку (млн.грн.)



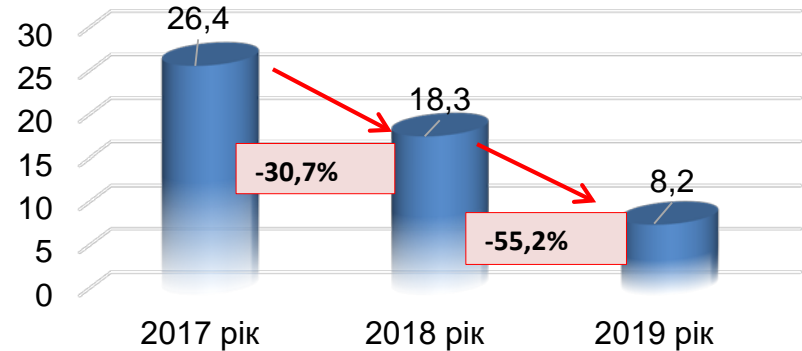
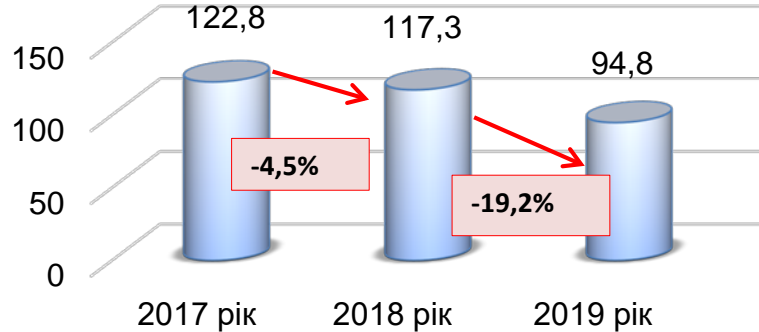
## Надходження акцизного податку (млн.грн.)



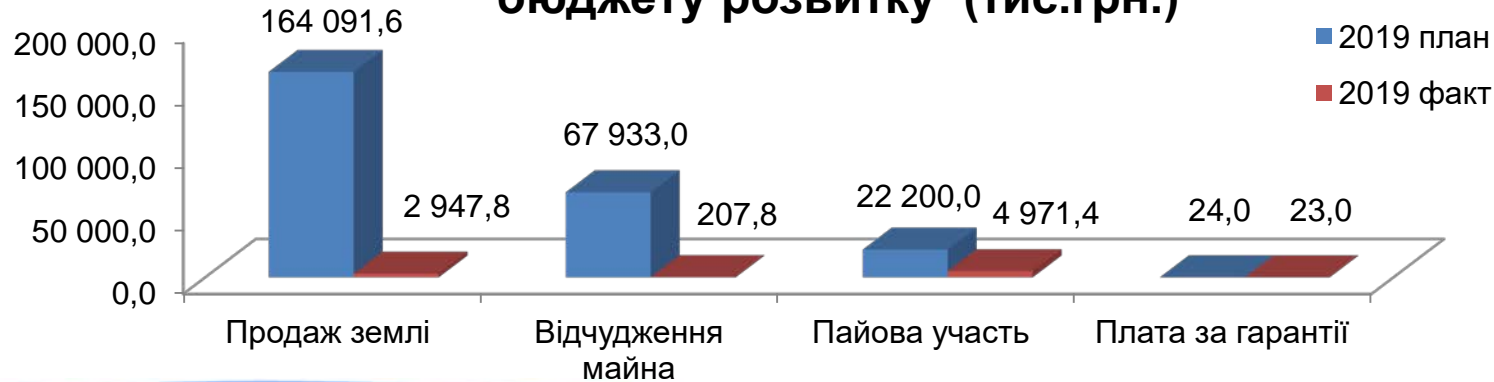


# Динаміка надходжень доходів спеціального фонду бюджету м.Черкаси

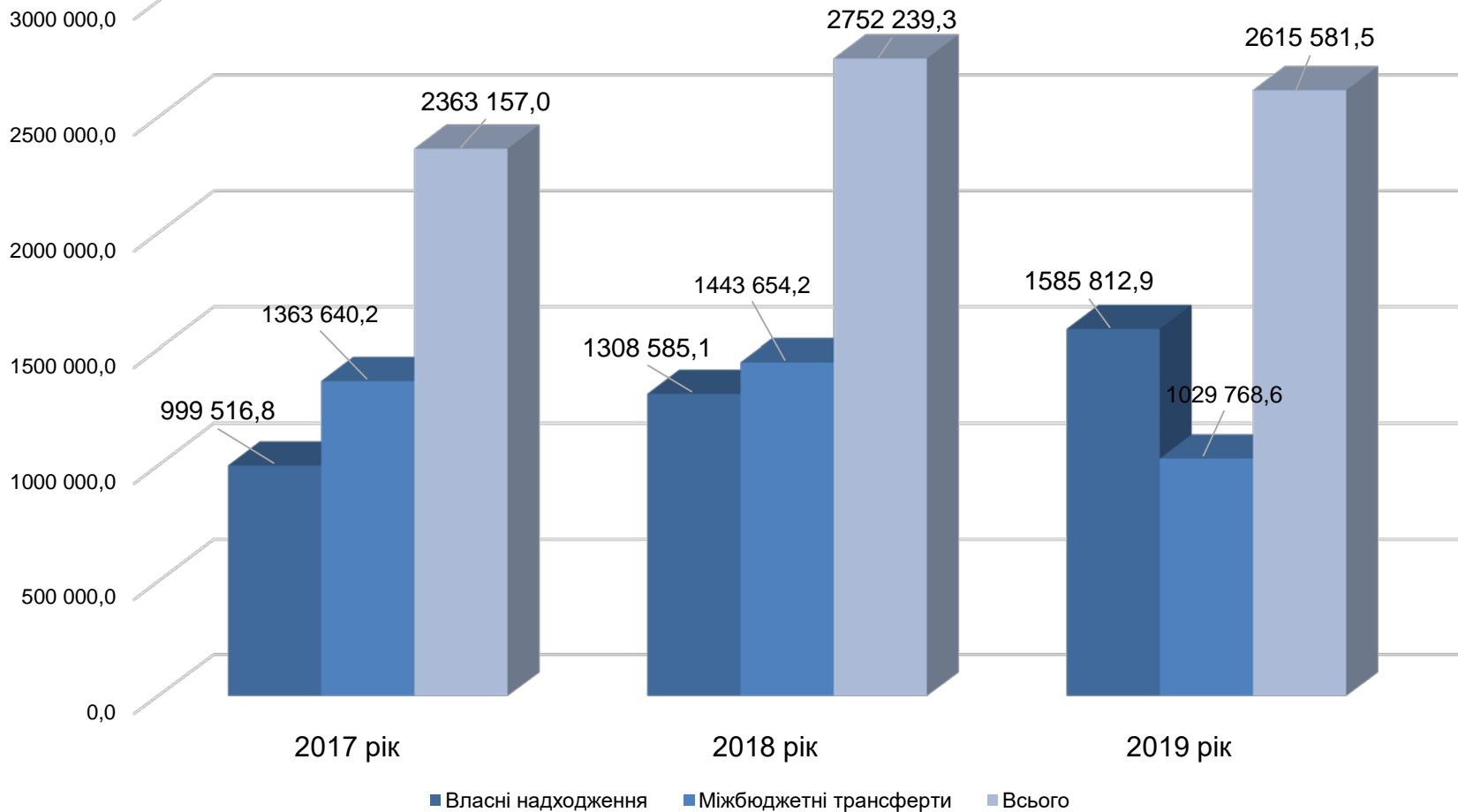
Доходи спеціального фонду (млн.грн.) в т.ч. доходи бюджету розвитку (млн.грн.)



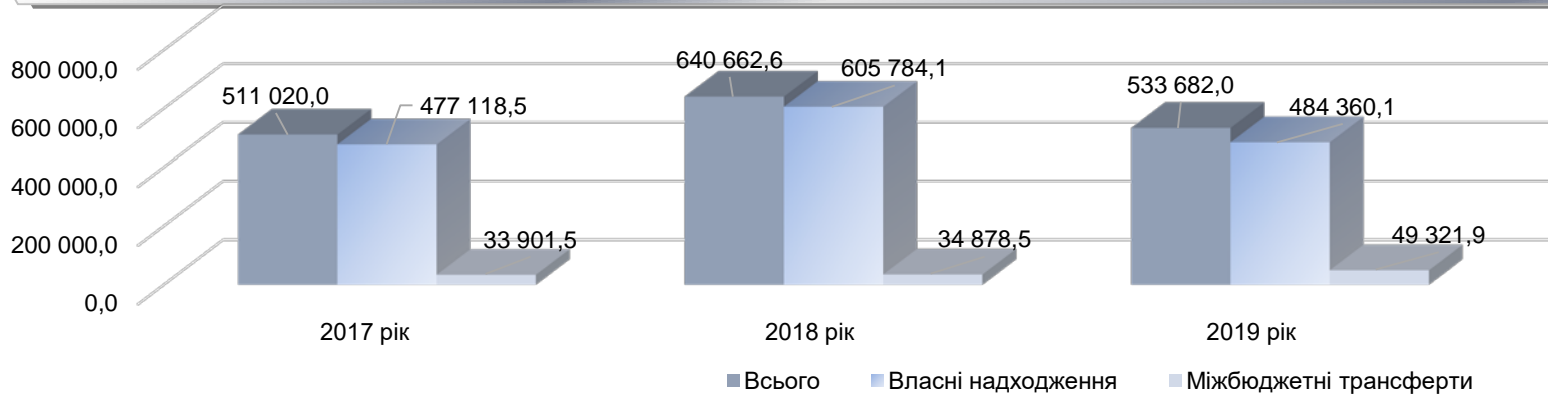
Аналіз виконання у 2019 році планових показників надходжень до бюджету розвитку (тис.грн.)



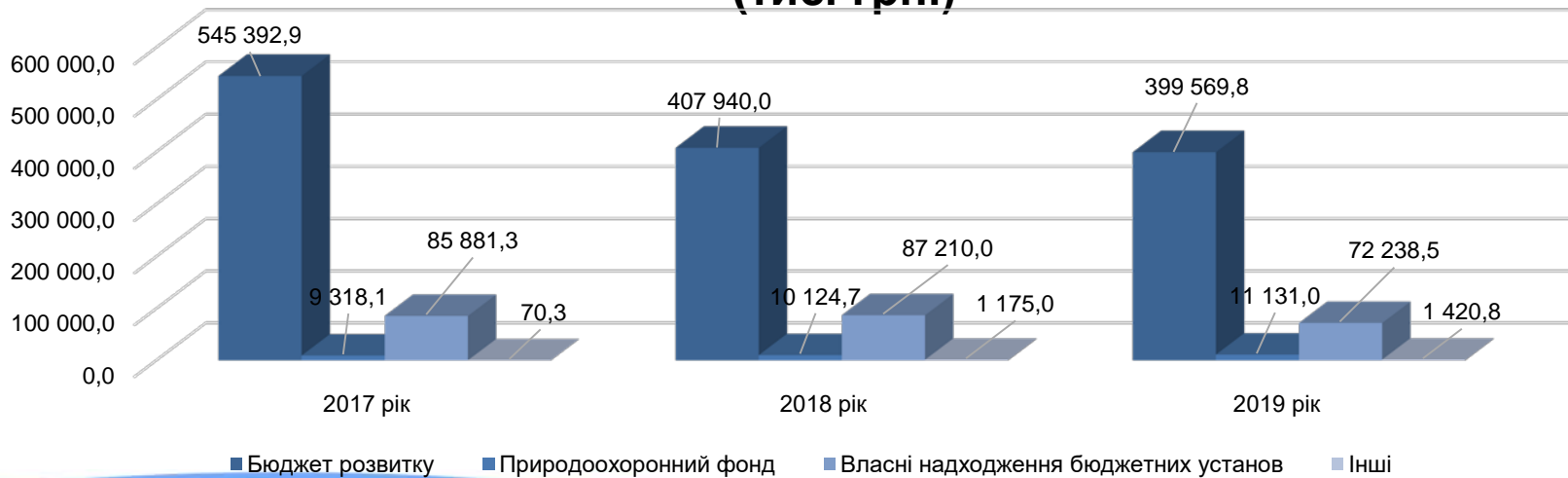
# Видатки загального фонду міського бюджету за 2017-2019 роки (тис. грн.)



# Видатки спеціального фонду міського бюджету в розрізі надходжень за 2017-2019 роки (тис.грн.)



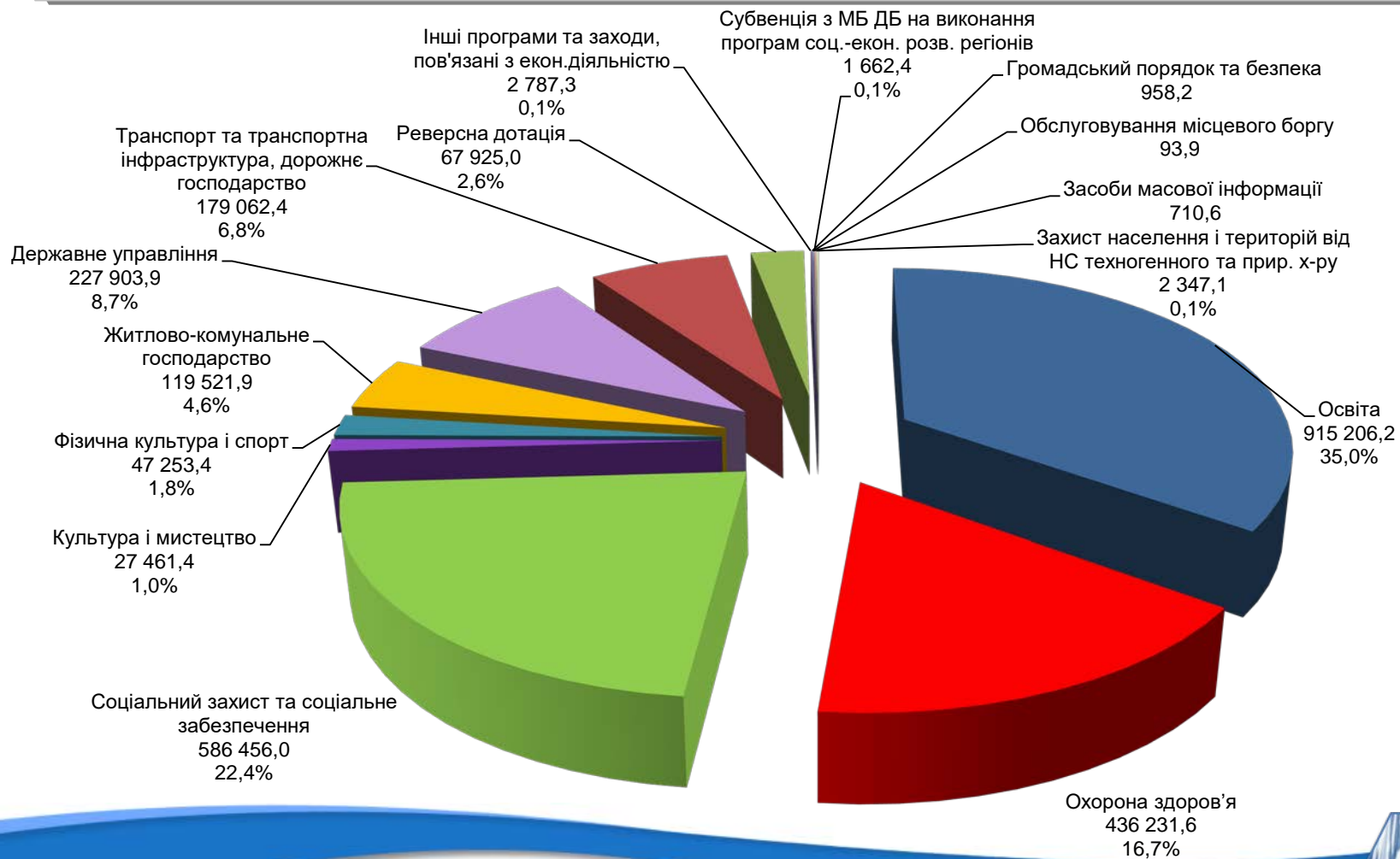
## Видатки спеціального фонду міського бюджету за 2017-2019 роки (тис. грн.)



# Структура видатків загального фонду за головними розпорядниками коштів, тис. грн.

Найменування	2017 рік	2018 рік	2019 рік	Питома вага головного розпорядника у загальній сумі видатків в 2019 році	Відхилення 2018 до 2017, %	Відхилення 2019 до 2018, %
Департамент управління справами та юридичного забезпечення	20 255,9	26 153,7	33 732,0	1,3%	29,1%	29,0%
Департамент освіти та гуманітарної політики	739 513,1	899 350,0	1 014 414,1	38,8%	21,6%	12,8%
Департамент охорони здоров'я та медичних послуг	400 126,3	440 516,2	442 747,6	16,9%	10,1%	0,5%
Департамент соціальної політики	931 348,5	995 763,5	630 170,0	24,1%	6,9%	-36,7%
Служба у справах дітей	0,0	0,0	1 691,4	0,1%		
Департамент житлово-комунального комплексу	165 131,8	248 286,9	323 801,4	12,4%	50,4%	30,4%
Управління інспектування	4 478,5	5 983,5	6 645,7	0,3%	33,6%	11,1%
Департамент архітектури та містобудування	14 178,5	20 425,6	19 667,3	0,8%	44,1%	-3,7%
Управління державного архітектурно-будівельного контролю	2 473,3	3 557,4	4 785,2	0,2%	43,8%	34,5%
Департамент організаційного забезпечення	31 858,4	37 616,0	22 223,8	0,8%	18,1%	-40,9%
Управління інформаційної політики	0,0	0,0	6 900,2	0,3%		
Департамент економіки та розвитку	13 955,5	18 627,9	20 036,4	0,8%	33,5%	7,6%
Управління з питань державної реєстрації	0,0	0,0	6 481,9	0,2%		
Департамент фінансової політики	39 837,4	55 958,5	82 284,4	3,1%	40,5%	47,0%
<b>Всього</b>	<b>2 363 157,0</b>	<b>2 752 239,3</b>	<b>2 615 581,5</b>	<b>100,0%</b>	<b>16,5%</b>	<b>-5,0%</b>

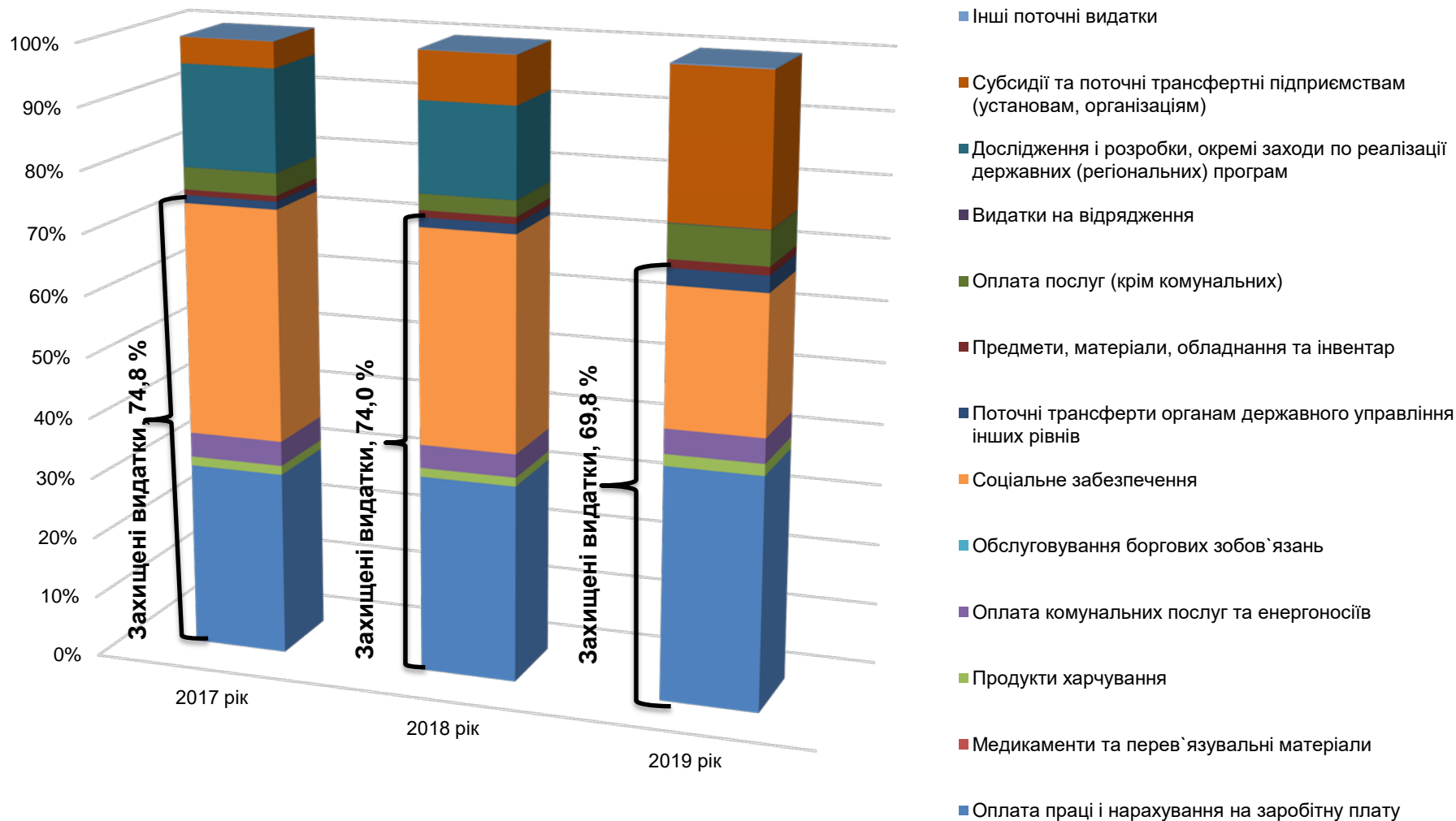
# Структура видатків загального фонду за програмною класифікацією (з врахуванням трансфертів з державного та обласного бюджетів)





# Структура видатків загального фонду за економічною класифікацією (з врахуванням трансфертів з державного та обласного бюджетів)

На захищені видатки по загальному фонду за 2019 рік спрямовано 1 807,5 млн. грн., (в т.ч. за рахунок трансфертів 1 028,2 млн. грн.).

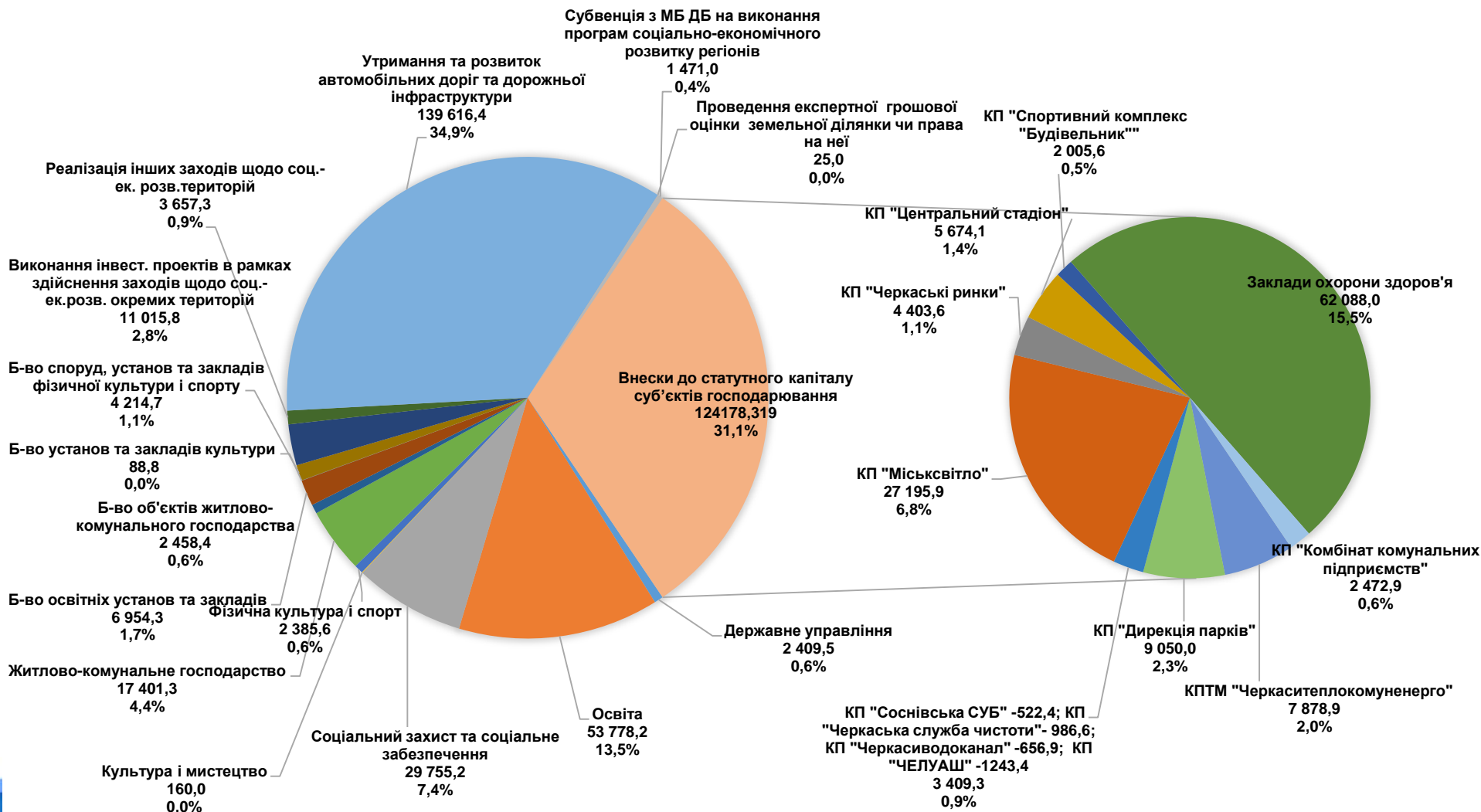


# Структура видатків бюджету розвитку за головними розпорядниками коштів, тис. грн.

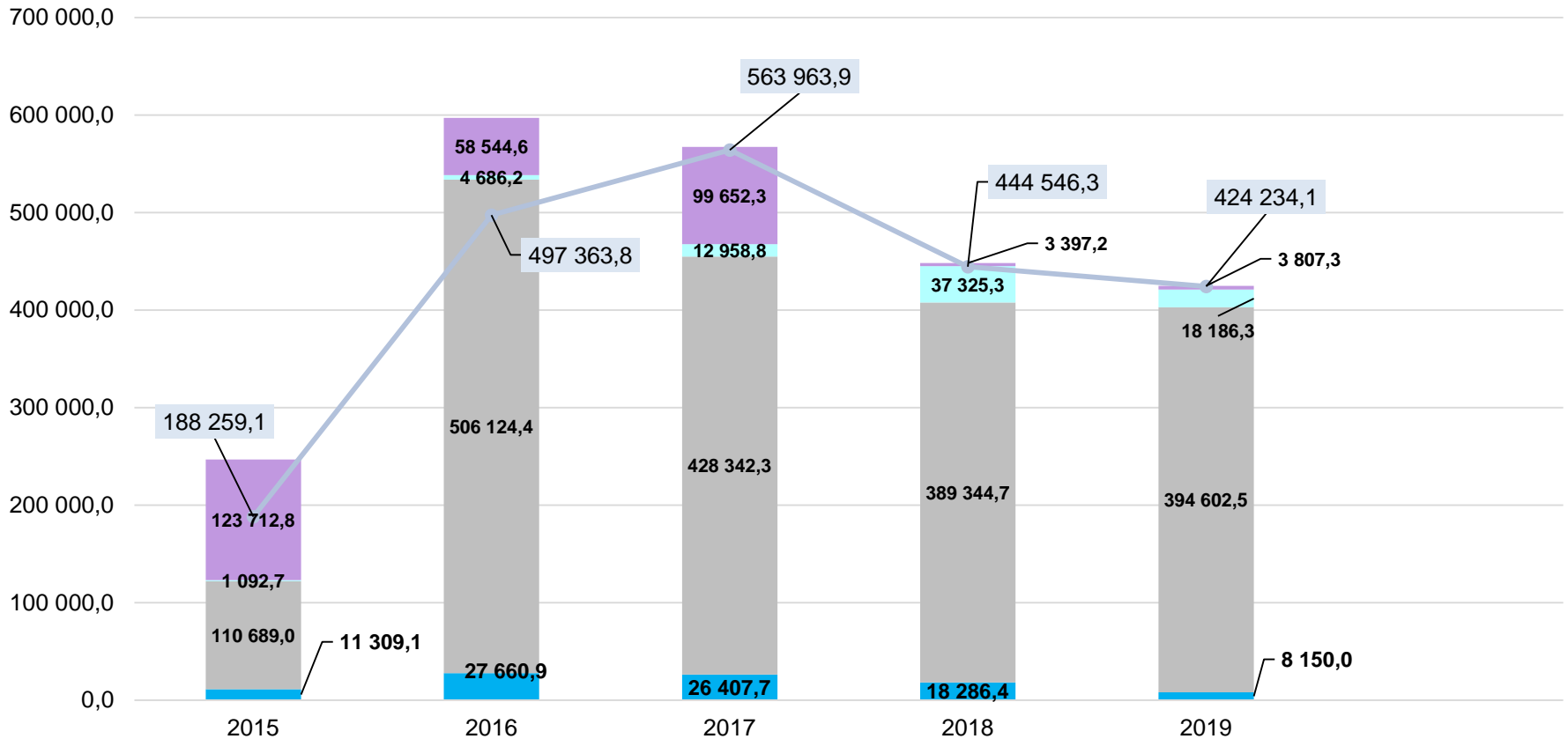
Найменування	2017 рік	2018 рік	2019 рік	Питома вага головного розпорядника у загальній сумі видатків в 2019 році	Відхилення 2018 до 2017, %	Відхилення 2019 до 2018, %
Департамент освіти та гуманітарної політики	157 132,9	87 794,9	80 727,8	20,20%	-44,1%	-8,0%
Департамент охорони здоров'я та медичних послуг	50 016,1	57 887,2	64 708,2	16,19%	15,7%	11,8%
Департамент соціальної політики	19 204,4	29 911,8	33 003,7	8,26%	55,8%	10,3%
Департамент житлово-комунального комплексу	181 098,3	113 195,3	89 531,5	22,41%	-37,5%	-20,9%
Департамент архітектури та містобудування	120 018,0	111 965,7	123 162,3	30,82%	-6,7%	10,0%
Управління інспектування	94,5				-100,0%	
Управління державного архітектурно-будівельного контролю			106,5	0,03%		
Департамент організаційного забезпечення	10 878,6	4 908,9	3 081,5	0,77%	-54,9%	-37,2%
Управління інформаційної політики			7,5			
Департамент економіки та розвитку	6 210,6	692,3	5 233,5	1,31%	-88,9%	656,0%
Департамент фінансової політики	172,3	287,6	0,0		66,9%	-100,0%
<b>ВСЬОГО:</b>	<b>545 392,9</b>	<b>407 940,0</b>	<b>399 569,8</b>	<b>100,00%</b>	<b>-25,2%</b>	<b>-2,1%</b>



# Структура видатків бюджету розвитку за програмною класифікацією (з врахуванням трансфертів з державного та обласного бюджетів)



# Використання коштів бюджету розвитку 2015-2019



- Залишок коштів на 01 січня звітного року
- Інші джерела надходжень (зовнішні кредити, повернення позик, міжбюджетні трансферти)
- Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)
- Доходи бюджету розвитку
- Видатки бюджету розвитку

# Джерела фінансування міського бюджету

•Середньострокові зобов'язання – 1 856,6 тис.грн.  
•Залишки бюджетних коштів:  
На початок періоду - 160 814,2тис.грн.  
На кінець періоду - 70 160,9 тис.грн., а саме:  
Загальний фонд - 29 468,8 тис. грн.  
Трансферти - 24 282,8 тис.грн.  
Спеціальний фонд (в т.ч. бюджет розвитку -3 397,2тис.грн.) - 5 677,3 тис.грн.  
Кошти бюджетних установ - 10 731,9 тис.грн.  
Ініші розрахунки – (-)707,5 тис.грн.  
•Кошти , що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) - 428 342,3 тис.грн.

Середньострокові зобов'язання – 1 685,6 тис.грн.  
•Залишки бюджетних коштів:  
На початок періоду - 70 160,9тис.грн.  
На кінець періоду: - 56 741,3 тис.грн., а саме:  
Загальний фонд - 26 357,9 тис. грн.  
Трансферти - 13 761,7 тис.грн.  
Спеціальний фонд (в т.ч. бюджет розвитку -3 807,3тис.грн.) - 6 925,5 тис.грн.  
Кошти бюджетних установ - 9 696,2 тис.грн.  
Ініші розрахунки – (-)2 647,1 тис.грн.  
•Кошти , що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)- 389 344,7 тис.грн.

• Середньострокові зобов'язання – 2 247,4 тис.грн.  
•Залишки бюджетних коштів:  
На початок періоду - 56 741,3 тис.грн.  
На кінець періоду - 37 334,7 тис.грн., а саме:  
Загальний фонд - 18 409,1 тис. грн.  
Трансферти - 5 317,4 тис.грн.  
Спеціальний фонд (в т.ч. бюджет розвитку -512,0 тис.грн.) - 3 659,5 тис.грн.  
Кошти бюджетних установ - 9 948,8 тис.грн.  
•Ініші розрахунки – (-)3 405,2 тис.грн.  
•Кошти , що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду) - 394 602,5 тис.грн.

**2017 рік**

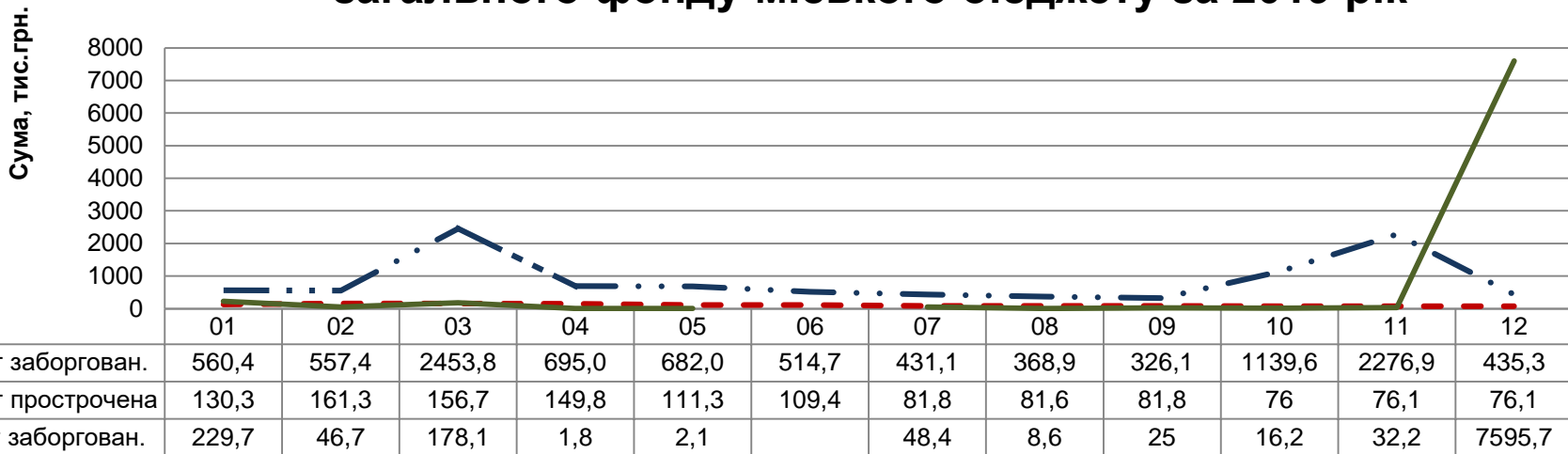
**2018 рік**

**2019 рік**

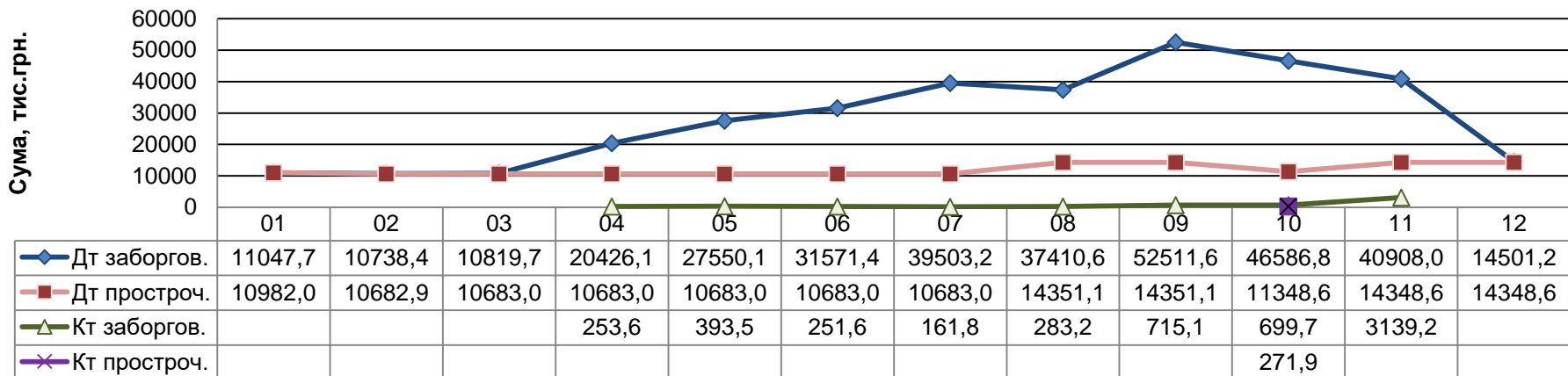


# Інформація щодо бюджетної заборгованості за 2019 рік

## Аналіз Дт та Кт заборгованостей (в т.ч. простроченої) загального фонду міського бюджету за 2019 рік



## Аналіз Дт та Кт заборгованостей (в т.ч. простроченої) спеціального фонду міського бюджету за 2019 рік



# Доступність інформації щодо виконання міського бюджету у 2019 році

Для вирішення завдання щодо покращення відкритості бюджетного процесу, яке залишається особливо актуальним, з метою забезпечення інформування населення щодо етапів бюджетного процесу, що відображає демократичні орієнтири розвитку суспільства на офіційному вебсайті міської ради, в соціальній мережі Facebook, єдиному державному вебпорталі відкритих даних розміщувалися проекти рішень виконавчого комітету, Черкаської міської ради міської ради та рішення виконавчого комітету і ради та накази департаменту фінансової політики, що стосуються порядку формування і виконання міського бюджету.

На сайті міської ради, в соціальній мережі Facebook щоденно оновлювалась аналітична інформація з питань виконання міського бюджету по доходах та видатках, зокрема інформація по фінансуванню видатків в розрізі галузей та програм; фінансування видатків по галузям; виконання видатків по житлово-комунальному господарству; розвитку автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури; природоохоронних заходах.

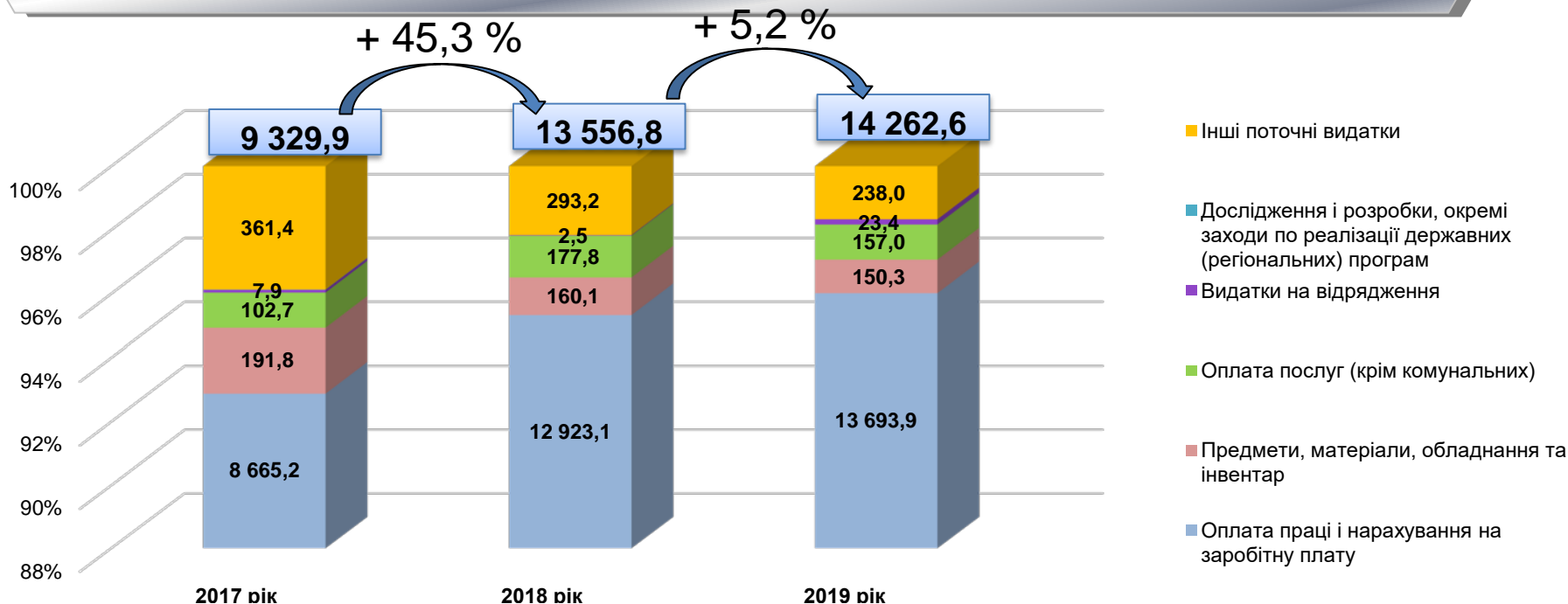
Звіти щодо виконання міського бюджету за 2018 рік, I квартал 2019 року, I півріччя 2019 року, 9 місяців 2019 року та рішення Черкаської міської ради Про міський бюджет на 2019 рік надруковані в регіональному виданні – газеті «Черкаський край».

Посилання на ресурси:

- <http://chmr.gov.ua/ua/text.php?s=33&s1=368> – вебсайт Черкаської міської ради;
- <https://data.gov.ua/organization/departament-finansovoyi-polityky-cherkaskoyi-miskoyi-rady> - портал відкритих даних;
- <https://www.facebook.com/687655051348628/> - сторінка департаменту фінансової політики в мережі Facebook.



# Структура видатків за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» по департаменту фінансової політики



## Основні напрямки діяльності ДФП

- Забезпечення бюджетної політики
- Підготовка та подання проєкту міського бюджету та змін до нього
- Контроль платежів до міського бюджету, подання позовних заяв до суду, щодо заборгованості по оренді землі, пайовій участі та рекламі
- Загальна організація та управління виконанням міського бюджету
- Управління місцевим боргом

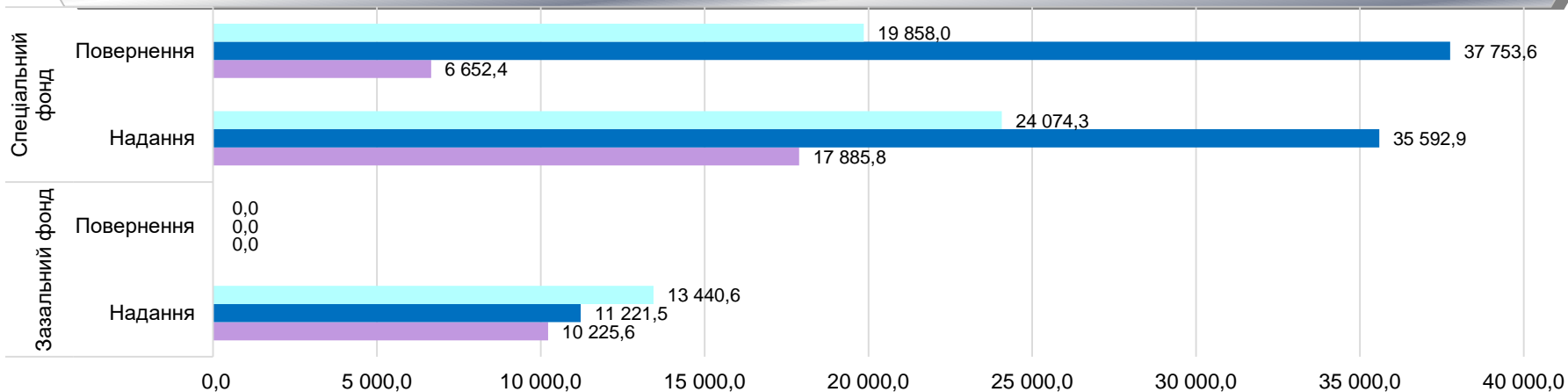
*Для розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету шляхом придбання цінних паперів у 2019 році департаментом фінансової політики проводились видатки на брокерське та депозитарне обслуговування в сумі 2,9 тис.грн, або 14,5 відс. до уточненого річного плану, у 2018 та 2017 роках видатки за цим напрямком не проводились.*

# Інформація про здійснення операцій з управління місцевим боргом та виконання гарантійних зобов'язань, тис.грн.

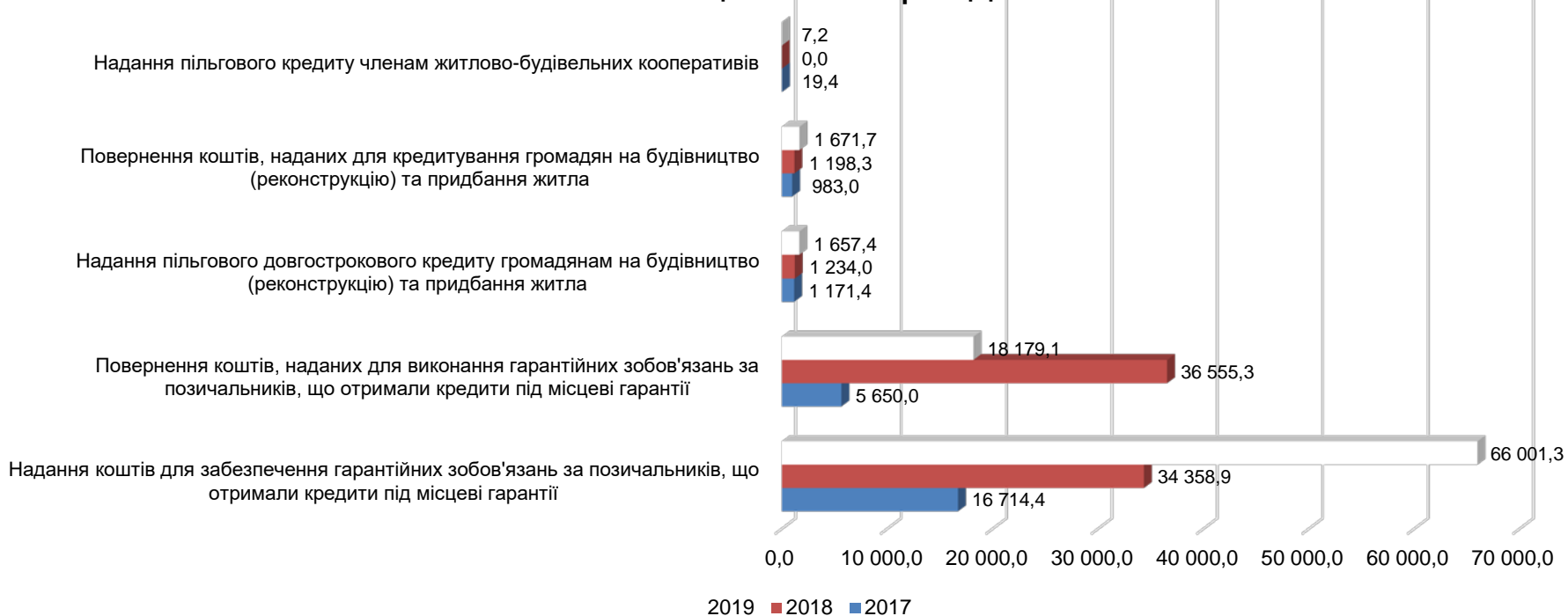
Показник	2018 рік		2019 рік	
	Граничний розмір	Виконання	Граничний розмір	Виконання
<b>Місцевий борг</b>	<b>6 180,4</b>		<b>3 933,0</b>	
<b>Внутрішній борг , у т.ч.:</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>	
<i>Зобов'язання за цінними паперами (за облігаціями внутрішньої місцевої позики)</i>	<i>0,0</i>		<i>0,0</i>	
<b>Зовнішній борг , у т.ч.:</b>	<b>6 180,4</b>		<b>3 933,0</b>	
<i>Заборгованість за позиками, наданими міжнародними фінансовими організаціями (НЕФКО)</i>	<i>6 180,4</i>		<i>3 933,0</i>	
<b>Обслуговування місцевого боргу, у т.ч.:</b>		<b>162,3</b>		<b>93,9</b>
<i>- виплата відсоткового доходу за облігаціями</i>		<i>0,0</i>		<i>0,0</i>
<i>- сплата відсотків за користування кредитом</i>		<i>162,3</i>		<i>93,9</i>
<b>Погашення місцевого боргу, у т.ч.:</b>		<b>2 247,4</b>		<b>2 247,4</b>
<i>- погашення основного боргу за облігаціями</i>		<i>0,0</i>		<i>0,0</i>
<i>- погашення основного боргу за кредитом (НЕФКО)</i>		<i>2 247,4</i>		<i>2 247,4</i>
<b>Обсяг гантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії , у т.ч.:</b>		<b>25 490,9</b>		<b>22 416,9</b>
<i>КП "Черкасиводоканал"</i>		<i>34 358,9</i>		<i>6 289,1</i>
<i>КПТМ "Черкаситеплокомуненерго"</i>		<i>0,0</i>		<i>16 127,8</i>

Підприємства, які мають заборгованість перед міським бюджетом за виконання гарантійних зобов'язань	Станом на 01.01.2019	Станом на 01.01.2020
	Сума боргу	Сума боргу
КП "Черкасиводоканал"	8 868,0	0,00
КПТМ "Черкаситеплокомуненерго"	0,00	13 105,8
<b>ВСЬОГО</b>	<b>8 868,0</b>	<b>13 105,8</b>

# Інформація щодо надання кредитів з міського бюджету та їх повернення



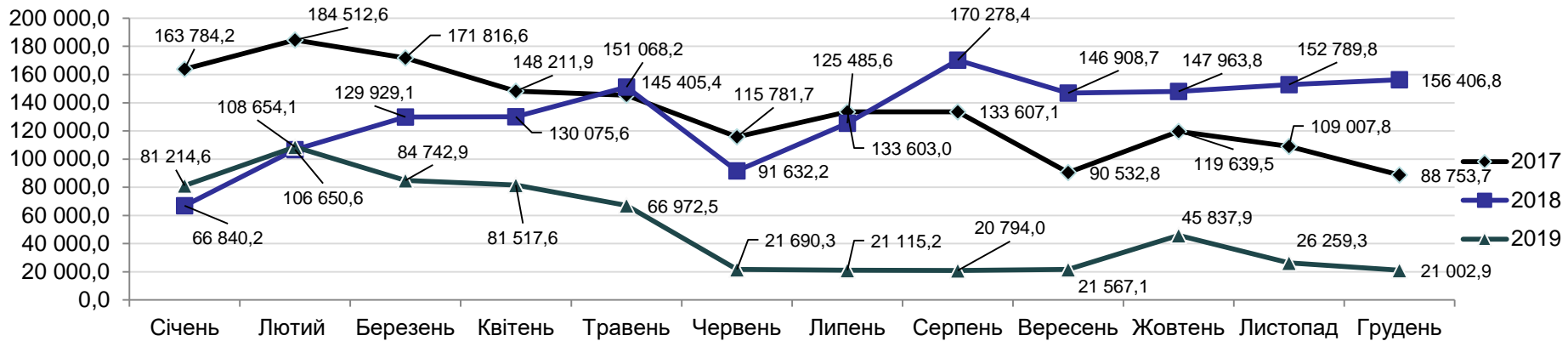
## Спеціальний фонд



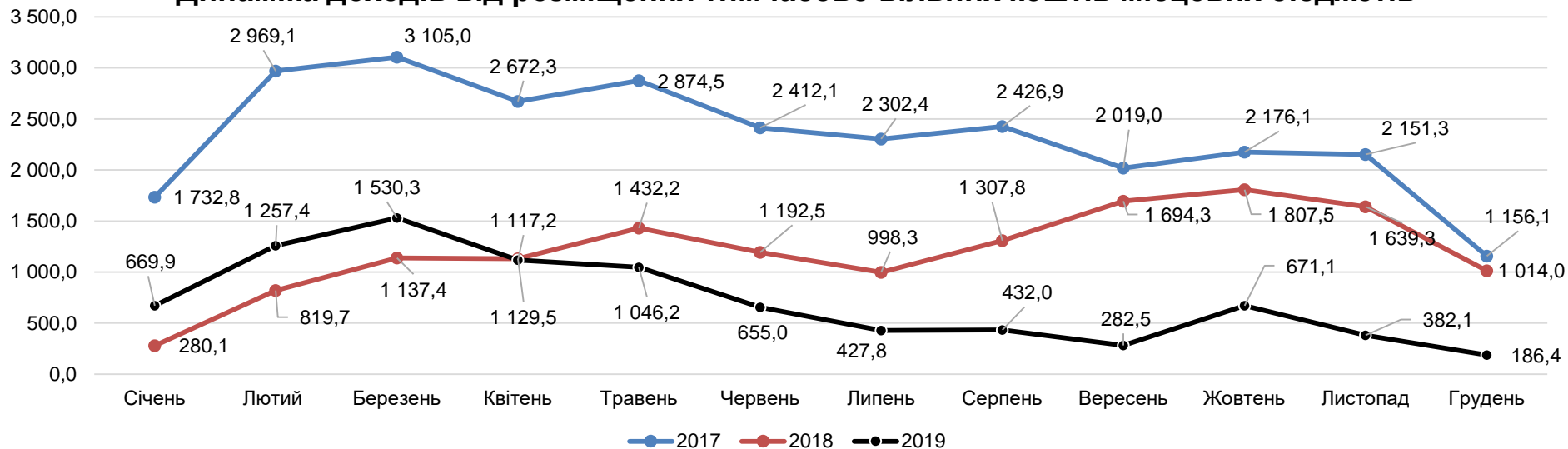


# Інформація щодо розміщення коштів місцевого бюджету на депозитному рахунку

## Динаміка залишку коштів місцевого бюджету на депозитному рахунку



## Динаміка доходів від розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів



Черкаською міською радою в особі департаменту фінансової політики придбано через банк «Південний» облигації внутрішньої державної позики в кількості 10598 шт., з відсотковим доходом 19,5%, на суму 9 999 636,92 грн. Сума отриманих доходів склала 598,4 тис. грн.

Дякую за увагу!

