



## ЧЕРКАСЬКА МІСЬКА РАДА

Тридцять четверта сесія

### Р І Ш Е Н Н Я

Від 22.12.2022 № 34-34

м. Черкаси

#### Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (2357600000)

Відповідно до статті 25 та пункту 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статей 76, 77 Бюджетного кодексу України, Черкаська міська рада

#### **ВИРІШИЛА:**

##### **1. Визначити на 2023 рік:**

- **доходи** бюджету Черкаської міської територіальної громади (далі – бюджет громади) у сумі 4 694 389 592,00 гривень, в тому числі доходи загального фонду бюджету громади - 4 494 650 966,00 гривень та доходи спеціального фонду бюджету громади – 199 738 626,00 гривень, у тому числі бюджету розвитку 88 156 000,00 гривень згідно з додатком 1 до цього рішення;

- **видатки** бюджету громади у сумі 4 664 887 332,00 гривень, в тому числі видатки загального фонду бюджету громади – 3 754 578 618,00 гривень та видатки спеціального фонду бюджету громади – 910 308 714,00 гривень згідно з додатком 3 до цього рішення;

- **повернення кредитів** до бюджету громади у сумі 128 938 689,00 гривень, у тому числі повернення кредитів до спеціального фонду бюджету громади – 128 938 689,00 гривень згідно з додатком 4 до цього рішення;

- **надання кредитів** з бюджету громади у сумі 158 440 949,00 гривень, у тому числі надання кредитів із загального фонду бюджету громади – 30 929 920,00 гривень та надання кредитів із спеціального фонду бюджету громади – 127 511 029,00 гривень згідно з додатком 4 до цього рішення;

- **профіцит** за загальним фондом бюджету громади 709 142 428,00 гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

- **дефіцит** за спеціальним фондом бюджету громади у сумі 709 142 428,00 гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

- **оборотний залишок бюджетних коштів** бюджету громади у розмірі 70 994 000,00 гривень, що становить 1,9 відсотка видатків загального фонду бюджету громади, визначених цим пунктом;

- **резервний фонд** бюджету громади у розмірі 409 239 207,00 гривень, що становить 10,9 відсотка видатків загального фонду бюджету громади,

визначених цим пунктом.

**2. Затвердити бюджетні призначення** головним розпорядникам коштів бюджету громади на 2023 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатками 3, 4 до цього рішення.

**3. Затвердити на 2023 рік міжбюджетні трансферти** згідно з додатком 5 до цього рішення.

Надати право Департаменту фінансової політики Черкаської міської ради на підставі рішення Виконавчого комітету Черкаської міської ради за погодженням з постійною комісією міської ради з питань бюджету та економічного розвитку вносити зміни до розпису бюджету громади в частині міжбюджетних трансфертів з наступним затвердженням цих змін міською радою.

**4. Затвердити на 2023 рік обсяги капітальних вкладень** у розрізі інвестиційних проектів згідно з додатком 6 до цього рішення.

**5. Затвердити розподіл витрат бюджету громади на реалізацію міських /регіональних програм** у сумі 1 565 857 470,00 гривень згідно з додатком 7 до цього рішення.

**6. Установити, що у загальному фонді бюджету громади на 2023 рік:**

1) до доходів загального фонду бюджету громади належать доходи, визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України, та трансферти, визначені статтями 97, 101 Бюджетного кодексу України (крім субвенцій, визначених статтею 69<sup>1</sup> та частиною першою статті 71 Бюджетного кодексу України), а також надходження передбачені в Законі України «Про Державний бюджет України на 2023 рік»;

2) джерелами формування у частині фінансування є надходження, визначені пунктом 3, 4 та 5 частини 1 статті 15 та частиною 1 статті 72 Бюджетного кодексу України;

3) джерелами формування у частині кредитування є надходження визначені статтею 64 Бюджетного кодексу України.

**7. Установити, що джерелами формування спеціального фонду бюджету громади на 2023 рік:**

1) у частині доходів є надходження, визначені статтями 69<sup>1</sup>, 71 Бюджетного кодексу України;

2) у частині фінансування є надходження, визначені пунктом 3 та 4 частини 1 статті 15 та частиною другою статті 72 Бюджетного кодексу України;

3) у частині кредитування є надходження, визначені пунктом 11 частини 1 статті 69<sup>1</sup> та пунктом 10 частини 1 статті 71 Бюджетного кодексу України.

**8. Установити, що у 2023 році кошти, отримані до спеціального фонду бюджету міської територіальної громади згідно з відповідними пунктами частини 1 статті 69<sup>1</sup> та частини 1 статті 71 Бюджетного кодексу України, спрямовуються на реалізацію заходів, визначених частиною 4 статті 13, частиною 2 статті 71 та статтями 89, 91 Бюджетного кодексу України.**

**9. Визначити у 2023 року граничний обсяг надання місцевих гарантій** у сумі 366 484 771,00 гривень.

**10. Визначити на 2023 рік відповідно до статті 55 захищеними видатками**

бюджету громади видатки загального фонду на:

- оплату праці працівників бюджетних установ;
- нарахування на заробітну плату;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;
- забезпечення продуктами харчування;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв;
- обслуговування місцевого боргу;
- соціальне забезпечення;
- поточні трансферти місцевим бюджетам;
- оплату послуг з охорони комунальних закладів культури;
- підготовку кадрів закладами фахової передвищої та вищої освіти;
- забезпечення осіб з інвалідністю технічними та іншими засобами реабілітації, виробами медичного призначення для індивідуального користування;
- оплату енергосервісу.

**11.** Доручити директору Департаменту фінансової політики Черкаської міської ради здійснювати у 2023 році на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів бюджету громади на депозитах з подальшим поверненням таких коштів до кінця поточного бюджетного періоду та шляхом придбання державних цінних паперів відповідно до статті 16 Бюджетного кодексу України та відповідно до Порядків, визначених Кабінетом Міністрів України.

**12.** Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право Виконавчому комітету Черкаської міської ради отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України позики на покриття тимчасових касових розривів бюджету громади, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

**13.** Згідно з частиною другою статті 78 Бюджетного кодексу України надати право учасникам бюджетного процесу при виконанні бюджету громади здійснювати обслуговування бюджетних коштів у частині бюджету розвитку та власних надходжень бюджетних установ установами банків державного сектору відповідно до Порядку, визначеного Кабінетом Міністрів України за окремим рішенням Виконавчого комітету Черкаської міської ради.

**14.** Доручити Департаменту економіки та розвитку Черкаської міської ради разом з головними розпорядниками коштів затвердити ліміти споживання енергоносіїв у натуральних показниках, виходячи з обсягів відповідних бюджетних призначень для кожної бюджетної установи (закладу) та комунальних підприємств в розрізі видів енергоносіїв.

**15.** Установити, що відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2022 № 252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану» (зі змінами) передача субвенцій здійснюється на підставі укладених договорів між відповідними сторонами. У разі передачі субвенцій з бюджету громади

договір розробляється відповідними структурними підрозділами Черкаської міської ради – головними розпорядниками коштів бюджету громади.

**16.** Установити, що у 2023 році головні розпорядники коштів бюджету громади:

1) відповідно до пункту 10 розділу II Порядку обміну інформацією між Міністерством фінансів України та учасниками бюджетного процесу на місцевому рівні, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 30.08.2021 № 488, забезпечують надання інформації до інформаційно-аналітичної системи управління планування та виконання місцевих бюджетів «LOGICA»;

2) забезпечують розробку проектів паспортів бюджетних програм і їх подання на погодження Департаменту фінансової політики Черкаської міської ради протягом 30 днів після набрання чинності цього рішення; внесення в установленому порядку змін до паспортів бюджетних програм протягом бюджетного періоду;

3) відповідно до пункту 7 частини 5 статті 22 Бюджетного кодексу України здійснюють управління бюджетними коштами у межах встановлених їм бюджетних повноважень та оцінку ефективності бюджетних програм, забезпечуючи ефективно, результативно і цільове використання бюджетних коштів, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі;

4) відповідно до пункту 8 частини 5 статті 22 Бюджетного кодексу України здійснюють контроль за своєчасним поверненням у повному обсязі до бюджету коштів, наданих за операціями з кредитування бюджету, а також кредитів (позик), отриманих міською територіальною громадою, та коштів, наданих під місцеві гарантії;

5) забезпечують відповідно до частини 5 статті 28 доступність інформації про бюджет відповідно до законодавства, а саме:

- здійснюють публічне представлення інформації про виконання бюджетних програм, у тому числі досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечує головний розпорядник бюджетних коштів, у межах бюджетних програм за звітний бюджетний період до 15 березня року, що настає за звітним, та публікують оголошення про час та місце проведення публічного представлення такої інформації;

- оприлюднюють шляхом розміщення на своїх офіційних сайтах та/або на офіційному сайті Черкаської міської ради паспорти бюджетних програм на поточний бюджетний період (включаючи зміни до паспортів бюджетних програм) у триденний строк з дня затвердження таких документів, звіти про виконання паспортів бюджетних програм за звітний бюджетний період (протягом трьох робочих днів після подання річної бюджетної звітності), результати оцінки ефективності бюджетних програм за звітний бюджетний період - у двотижневий строк після подання річної бюджетної звітності;

б) беруть бюджетні зобов'язання та здійснюють платежі за загальним фондом бюджету громади тільки в межах бюджетних асигнувань, встановлених кошторисами, враховуючи необхідність виконання бюджетних

зобов'язань минулих років, узятих на облік в управлінні Державної казначейської служби України у м. Черкасах Черкаської області;

7) забезпечують у повному обсязі проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами (закладами), та укладання договорів за кожним видом енергоносіїв у межах встановлених обгрунтованих лімітів споживання;

8) забезпечують в першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами (закладами);

9) беруть бюджетні зобов'язання за спеціальним фондом бюджету громади виключно в межах відповідних фактичних надходжень спеціального фонду бюджету громади;

10) за наявності простроченої кредиторської заборгованості із заробітної плати, а також за спожиті комунальні послуги та енергоносії в межах бюджетних асигнувань за загальним фондом не беруть бюджетні зобов'язання та не здійснюють платежі за іншими заходами, пов'язаними з функціонуванням бюджетних установ (крім захищених видатків бюджету, з урахуванням підпункту 1 пункту 22 розділу VI «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України), до погашення такої заборгованості;

11) встановлюють жорсткий контроль за дотриманням економного режиму споживання енергоресурсів розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів, але не порушуючи Державних санітарних норм та правил знаходження в приміщеннях бюджетних установ, закладів освіти, охорони здоров'я, культури, фізичної культури і спорту тощо;

12) проводять постійну роботу щодо максимального залучення коштів спеціального фонду в частині спрямування власних надходжень бюджетних установ на розрахунки за енергоносії та комунальні послуги;

13) спрямовують кошти на проведення енергозберігаючих заходів лише за умови їх економічної доцільності та ефективності.

**17.** На підставі частини 8 статті 23 Бюджетного кодексу України, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 12.01.2011 № 18 «Про затвердження Порядку передачі бюджетних призначень, перерозподілу видатків бюджету і надання кредитів з бюджету» (із змінами і доповненнями) делегувати Виконавчому комітету Черкаської міської ради за погодженням з постійною комісією міської ради з питань бюджету та економічного розвитку право здійснювати перерозподіл бюджетних призначень за бюджетними програмами, а також збільшення видатків розвитку за рахунок зменшення інших видатків (окремо за загальним та спеціальним фондами бюджету) у межах загального обсягу бюджетних призначень головного розпорядника бюджетних коштів в період між сесіями міської ради з наступним затвердженням цих змін міською радою.

**18.** Установити, що кошти від оренди майна, яке належить до комунальної власності територіальної громади міста Черкаси, зараховуються відповідно до рішення Черкаської міської ради від 24.12.2020 № 2-50 «Про деякі питання оренди комунального майна територіальної громади міста Черкаси» (із змінами).

Департаментом економіки та розвитку Черкаської міської ради після сплати до державного бюджету податку на додану вартість кошти, отримані від оренди комунального майна, у повному обсязі перераховуються до загального фонду бюджету громади.

Кошти від приватизації об'єктів комунальної власності міста зараховуються покупцями на рахунок департаменту економіки та розвитку, і після сплати департаментом до державного бюджету податку на додану вартість у повному обсязі перераховуються до бюджету розвитку спеціального фонду бюджету громади.

**19.** Установити, що фізичні та юридичні особи у разі використання ними земель міста з порушенням вимог статті 206 Земельного Кодексу України відшкодовують власнику землі (міській раді), збитки, заподіяні внаслідок неодержання власником землі доходів за час тимчасового невикористання земельних ділянок. Такі збитки можуть добровільно відшкодовуватись землекористувачами згідно зі статтями 152, 156, 157 Земельного кодексу України шляхом укладання за згодою сторін відповідного договору про відшкодування збитків (неодержаного доходу) між власником землі (міською радою) та землекористувачем з урахуванням вимог розділу II Цивільного кодексу України, а у разі відмови або недосягненні сторонами згоди - у порядку, визначеному постановою Кабінету Міністрів України від 19.04.1993 № 284 «Про Порядок визначення та відшкодування збитків власникам землі та землекористувачам».

Відшкодування збитків проводиться за період використання землі з порушенням земельного законодавства у розмірі плати за землю, яку власник землі (міська рада) міг би отримати при належному виконанні (дотриманні) землекористувачем вимог земельного законодавства. При розрахунку збитків строк нарахування дорівнює загальному строку позовної давності визначеному чинним законодавством (якщо інший термін або дата не визначені в рішеннях міської ради).

Якщо у землекористувача відсутній витяг з технічної документації з нормативної грошової оцінки землі, розмір земельної ділянки для розрахунку плати за землю визначається виходячи із загальної площі приміщень, розташованих на таких землях із застосуванням відповідних коефіцієнтів: для вбудовано-прибудованих приміщень у будинках житлового фонду та приміщень в окремо розташованих багатопверхових (більше 2-х поверхів) будівлях – з коефіцієнтом 1, для інших нежитлових приміщень – з коефіцієнтом 2. Розмір плати за землю визначається розрахунково: розмір земельної ділянки множиться на базову вартість 1 кв. м. (на час укладання договору), застосовувати коефіцієнти індексації за відповідні роки, коефіцієнт функціонального використання земельної ділянки (наказом Міністерства аграрної політики та продовольства України від 25.11.2016 року № 489

затверджено Порядок нормативної грошової оцінки земель сільськогосподарського призначення та населених пунктів), коефіцієнт містобудівної цінності території в межах міста, середній коефіцієнт капіталізації - 0,06, коефіцієнт ефективності використання землі – для земель комерційного використання – 1,3, для земель промисловості, транспорту, зв'язку, інших земель – 0,63.

**20.** Установити, що рішення щодо звільнення від сплати за оренду майна міської комунальної власності (встановлення пільгової ставки) приймається міською радою у разі визначення джерел компенсації втрат доходів бюджету громади внаслідок надання таких пільг.

**21.** Доручити департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради направити землекористувачам, які використовують землі міста без правовстановлюючих документів, вимоги щодо відшкодування ними власнику землі (міській раді) збитків, заподіяних внаслідок неодержання власником землі доходів за час тимчасового використання земельних ділянок, готувати розрахунки сум збитків (неодержаного доходу), які підлягають відшкодуванню власнику землі (міській раді) за період фактичного використання земель міста з порушенням вимог земельного законодавства, проекти договорів про відшкодування збитків (неодержаного доходу), а при недосягненні згоди між власником землі та землекористувачем акти про визначення збитків власнику землі та звернення до суду про примусове стягнення із землекористувачів визначених комісією виконавчого комітету Черкаської міської ради сум збитків.

Суми збитків (неодержаного доходу) визначаються в договорі про відшкодування збитків (неодержаного доходу) за згодою сторін з урахуванням вимог Цивільного та Земельного кодексів України, а при недосягненні сторонами згоди – в актах про визначення збитків, які затверджуються рішенням виконавчого комітету Черкаської міської ради.

Договори про відшкодування збитків (неодержаного доходу) крім істотних умов, визначених Цивільним кодексом України, мають містити дату виникнення права власності на майно, права оренди майна, дату погодження місця розташування об'єкта, з якої проводиться відшкодування збитків, площу (розрахункову площу) та місцезнаходження земельної ділянки. Розрахунок збитків (неодержаного доходу) є невід'ємною частиною Договору.

Підписує договір про відшкодування збитків (неодержаного доходу) міський голова (або уповноважена особа Черкаської міської ради) після попереднього погодження його департаментом архітектури та містобудування та департаментом фінансової політики Черкаської міської ради.

**22.** Установити, що зміни та доповнення до діючих договорів оренди землі, договорів на право тимчасового користування земельною ділянкою (в тому числі на умовах оренди), договорів та угод про відшкодування власнику землі заподіяних збитків, угод про справляння плати за користування частиною прибудинкової території обов'язково погоджує департамент архітектури та містобудування та департамент фінансової політики Черкаської міської ради, підписує міський голова (або уповноважена особа Черкаської міської ради).

**23.** Установити, що юридичні та фізичні особи, які мають в житловому

багатоквартирному будинку у власності або користуванні нежитлові приміщення, укладають з міською радою строкові угоди про плату за користування частиною прибудинкової території з розрахунком площі (частки) для нарахування такої плати у порядку, визначеному рішенням виконавчого комітету Черкаської міської ради від 21.06.2005 № 793.

З 01.01.2012 року розмір плати за користування частиною прибудинкової території визначається з урахуванням рішення Черкаської ради від 13.05.2010 № 5-656 «Про затвердження показників грошової оцінки земель м. Черкаси».

Такі угоди мають передбачати відшкодування власнику землі заподіяних збитків за період використання земельної ділянки з порушенням вимог чинного законодавства (крім житлового фонду), містити площу (частку) та місцезнаходження земельної ділянки, за яку проводиться плата та відшкодування збитків. Сума до відшкодування визначається в угоді за згодою сторін з урахуванням вимог Цивільного та Земельного кодексів України. Розрахунок збитків (в разі наявності) та плати за користування частиною прибудинкової території є невід'ємною частиною угоди.

Підписує угоду міський голова (або уповноважена особа Черкаської міської ради) після попереднього погодження її департаментом архітектури та містобудування та департаментом фінансової політики Черкаської міської ради.

**24.** Встановити, що підприємства та організації, які належать до комунальної власності міста, сплачують до загального фонду бюджету громади частину чистого прибутку (доходу).

Частина чистого прибутку (доходу) сплачується до бюджету громади за результатами фінансово-господарської діяльності за 2022 рік та наростаючим підсумком щоквартальної фінансово-господарської діяльності у 2023 році у розмірі 15,0 відсотків.

Для підприємств та інших суб'єктів господарювання, у статутному фонді яких міській раді належать частки (акції, паї), та їх дочірніх підприємств зазначені відрахування провадяться з частини чистого прибутку (доходу) відповідно до розміру частки (акцій, паїв) міської ради у їх статутних фондах.

Зазначена частина чистого прибутку сплачується у строки, встановлені для сплати податку на прибуток підприємств комунальної власності, і зараховується на відповідний рахунок до загального фонду бюджету громади.

Встановити, що в 2023 році підприємства та організації, які належать до комунальної власності міста та мають кредитні угоди з міжнародними кредитними організаціями та в кредитних угодах передбачено несплату відповідних дивідендів, сплачують частину чистого прибутку (доходу) у розмірі 0 відсотків.

**25.** Установити, що фізичні та юридичні особи, які мають намір розмістити спеціальні блокувальні пристрої на елементах благоустрою міста в місцях заїзду (виїзду) автотранспорту до об'єктів нерухомого майна таких суб'єктів господарської діяльності, за відсутності документів, що посвідчують право на земельну ділянку, сплачують відповідно до пункту 4 статті 15 Закону України «Про благоустрій населених пунктів» до бюджету громади кошти як пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою, код платежу



24060300 «Інші надходження».

Розмір пайової участі в утриманні об'єктів благоустрою для розміщення спеціальних блокувальних пристроїв до моменту затвердження Положення про пайову участь встановлюється з розрахунку 30 грн на добу за кожні 10 квадратних метрів площі об'єктів благоустрою, на яких розміщуються спеціальні блокувальні пристрої.

Плата за пайову участь для розміщення спеціальних блокувальних пристроїв вноситься фізичними та юридичними особами до бюджету після отримання позитивного висновку від департаменту житлово-комунального комплексу про погодження місця розташування блокувальних пристроїв. Плата вноситься за весь період, на який фізична або юридична особа має намір розмістити спеціальний блокувальний пристрій, на підставі договору між балансоутримувачем (міською радою) та суб'єктом господарювання про пайову участь в утриманні об'єкту благоустрою. Площа елементів благоустрою, за яку здійснюється оплата, визначається на підставі висновку департаменту житлово-комунального комплексу (адреса та площа місця розташування блокувального пристрою).

Договір пайової участі в утриманні об'єктів благоустрою для розміщення спеціальних блокувальних пристроїв готує департамент житлово-комунального комплексу, погоджує департамент фінансової політики, підписує міський голова (або уповноважена особа Черкаської міської ради).

Після надходження плати за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою для розміщення спеціальних блокувальних пристроїв на рахунок бюджету громади департамент фінансової політики надає платнику довідку про сплачені суми коштів, вказує термін, за який здійснено оплату. При цьому термін дії дозволу на розміщення на об'єктах благоустрою спеціальних блокувальних пристроїв не може перевищувати термін, за який здійснена плата за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою.

Контроль за дотриманням суб'єктами господарювання терміну дії дозволу (кількості оплачених днів) здійснює управління інспектування Черкаської міської ради, у разі виявлення порушення застосовуються штрафні санкції у відповідності до чинного законодавства.

Управлінню інспектування Черкаської міської ради здійснювати постійний контроль за розміщенням на об'єктах благоустрою міста спеціальних блокувальних пристроїв.

**26.** Встановити, що до бюджету громади по коду платежу 24060300 «Інші надходження» зараховуються: кошти від проведення аукціонів та конкурсів, що проводять структурні підрозділи Черкаської міської ради, в частині, визначеній відповідними Положеннями, плата за право тимчасового користування місцями на розміщення зовнішньої реклами, плата за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою, інші доходи згідно з чинним законодавством.

**27.** При проведенні демонтажу рекламних конструкцій та складанні актів про демонтаж управління інспектування спільно з департаментом архітектури та містобудування Черкаської міської ради забезпечити проведення розрахунків за фактичне користування місцями для розташування

рекламних конструкцій, в тому числі шляхом стягнення заборгованості у судовому порядку. В розрахунках обов'язково передбачати відшкодування власниками рекламних конструкцій витрат на демонтаж та зберігання рекламних конструкцій.

**28.** Забезпечити надходження коштів до бюджету розвитку громади відповідно до затверджених в цьому рішенні планових показників надходжень на 2023 рік наступним структурним підрозділам Черкаської міської ради:

- департаменту економіки та розвитку Черкаської міської ради - коштів від відчуження комунального майна;

- департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради - коштів від продажу земельних ділянок.

Департаменту економіки та розвитку Черкаської міської ради забезпечити погашення заборгованості по пайовій участі у розвитку інфраструктури населеного пункту.

**29.** У 2023 році контроль за справлянням надходжень до бюджету окремих платежів здійснюється структурними підрозділами Черкаської міської ради згідно додатку 8.

**30.** У разі невиконання КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» та КП «Черкасиводоканал» своїх зобов'язань по Кредитних угодах, для виконання Черкаською міською радою гарантійного зобов'язання надати право Департаменту фінансової політики Черкаської міської ради відобразити платежі пов'язанні з виконанням гарантійних зобов'язань, як надання кредиту з бюджету громади стосовно суб'єкта господарювання, зобов'язання якого гарантовані відповідно до вимог чинного законодавства.

**31.** Установити, що на період дії воєнного стану або здійснення згідно з законом заходів загальної мобілізації, якщо цим рішенням бюджетні відносини визначаються інакше, ніж у Бюджетному кодексі України (та інших законах, нормативно-правових актах, що регламентують бюджетні відносини), застосовуються відповідні норми Бюджетного кодексу України (та інших законів, нормативно-правових актів).

**32.** Це рішення набирає чинності з 01 січня 2023 року.

**33.** Додатки № 1-11 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

**34.** Опублікувати дане рішення в регіональних друкованих засобах масової інформації та на офіційному сайті міської ради (<http://www.rada.cherkasy.ua>) не пізніше ніж у десятиденний строк з дня його прийняття відповідно до частини четвертої статті 28 Бюджетного кодексу України.

**35.** Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань бюджету та економічного розвитку та міського голову Бондаренка А.В.

**Міський голова**

**Анатолій БОНДАРЕНКО**

## Доходи бюджету міської територіальної громади на 2023 рік

2357600000  
(код бюджету)

грн

Код	Найменування згідно з класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Всього	у т.ч. бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
<b>10000000</b>	<b>Податкові надходження</b>	<b>4 435 293 700,00</b>	<b>4 426 003 700,00</b>	<b>9 290 000,00</b>	
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	3 127 104 700,00	3 127 104 700,00		
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	3 108 797 700,00	3 108 797 700,00		
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	1 739 187 700,00	1 739 187 700,00		
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	1 320 000 000,00	1 320 000 000,00		
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	22 660 000,00	22 660 000,00		
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	26 950 000,00	26 950 000,00		
11020000	<b>Податок на прибуток підприємств</b>	<b>18 307 000,00</b>	<b>18 307 000,00</b>		
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	18 307 000,00	18 307 000,00		
13000000	<b>Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів</b>	<b>230 000,00</b>	<b>230 000,00</b>		
13030000	<b>Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>		
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	25 000,00	25 000,00		
13040000	<b>Рентна плата за користування надрами місцевого значення</b>	<b>205 000,00</b>	<b>205 000,00</b>		
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	205 000,00	205 000,00		
14000000	<b>Внутрішні податки на товари та послуги</b>	<b>444 500 000,00</b>	<b>444 500 000,00</b>		
14020000	<b>Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>		
14021900	Пальне	4 500 000,00	4 500 000,00		
14030000	<b>Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)</b>	<b>80 000 000,00</b>	<b>80 000 000,00</b>		
14031900	Пальне	80 000 000,00	80 000 000,00		
14040000	<b>Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів</b>	<b>360 000 000,00</b>	<b>360 000 000,00</b>		
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	260 000 000,00	260 000 000,00		
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	100 000 000,00	100 000 000,00		
18000000	<b>Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України</b>	<b>854 169 000,00</b>	<b>854 169 000,00</b>		
18010000	<b>Податок на майно</b>	<b>317 129 000,00</b>	<b>317 129 000,00</b>		
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	830 000,00	830 000,00		
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	6 610 000,00	6 610 000,00		
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	6 655 000,00	6 655 000,00		
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	70 905 000,00	70 905 000,00		
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	52 679 000,00	52 679 000,00		
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	149 000 000,00	149 000 000,00		
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	2 860 000,00	2 860 000,00		
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	26 840 000,00	26 840 000,00		
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	250 000,00	250 000,00		
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	500 000,00	500 000,00		
18030000	<b>Туристичний збір</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>		
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	5 000,00	5 000,00		
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	5 000,00	5 000,00		
18050000	<b>Єдиний податок</b>	<b>537 030 000,00</b>	<b>537 030 000,00</b>		
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	107 500 000,00	107 500 000,00		
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	429 440 000,00	429 440 000,00		
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	90 000,00	90 000,00		
19000000	<b>Інші податки і збори</b>	<b>9 290 000,00</b>	<b>9 290 000,00</b>		
19010000	<b>Екологічний податок</b>	<b>9 290 000,00</b>	<b>9 290 000,00</b>		
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	9 244 000,00		9 244 000,00	
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	22 000,00		22 000,00	
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	24 000,00		24 000,00	
20000000	<b>Неподаткові надходження</b>	<b>162 690 826,00</b>	<b>60 479 200,00</b>	<b>102 211 626,00</b>	<b>156 000,00</b>
21000000	<b>Доходи від власності та підприємницької діяльності</b>	<b>12 229 000,00</b>	<b>12 229 000,00</b>		
21010000	<b>Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є держава або комунальна власність</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>		
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	200 000,00	200 000,00		
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	11 000 000,00	11 000 000,00		
21080000	<b>Інші надходження</b>	<b>1 029 000,00</b>	<b>1 029 000,00</b>		
21080500	Інші надходження	1 000,00	1 000,00		

Код	Найменування згідно з класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Всього	у т.ч. бюджет розвитку
21080900	Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг	13 000,00	13 000,00		
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	660 000,00	660 000,00		
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального"	345 000,00	345 000,00		
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	10 000,00	10 000,00		
<b>22000000</b>	<b>Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності</b>	<b>35 827 200,00</b>	<b>35 827 200,00</b>		
<b>22010000</b>	<b>Плата за надання адміністративних послуг</b>	<b>26 384 000,00</b>	<b>26 384 000,00</b>		
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	1 277 000,00	1 277 000,00		
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	24 450 000,00	24 450 000,00		
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	627 000,00	627 000,00		
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	30 000,00	30 000,00		
<b>22080000</b>	<b>Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном</b>	<b>8 643 200,00</b>	<b>8 643 200,00</b>		
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	8 643 200,00	8 643 200,00		
<b>22090000</b>	<b>Державне мито</b>	<b>800 000,00</b>	<b>800 000,00</b>		
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	639 000,00	639 000,00		
22090200	Державне мито, не віднесені до інших категорій	1 000,00	1 000,00		
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвідок) та паспортів громадян України	160 000,00	160 000,00		
<b>24000000</b>	<b>Інші неподаткові надходження</b>	<b>12 607 000,00</b>	<b>12 423 000,00</b>	<b>184 000,00</b>	<b>156 000,00</b>
<b>24060000</b>	<b>Інші надходження</b>	<b>12 423 000,00</b>	<b>12 423 000,00</b>		
24060300	Інші надходження	7 700 000,00	7 700 000,00		
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	10 000,00		10 000,00	
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок	4 723 000,00	4 723 000,00		
<b>24110000</b>	<b>Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій</b>	<b>174 000,00</b>		<b>174 000,00</b>	<b>156 000,00</b>
24110700	Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим, міськими та обласними радами	24 000,00		24 000,00	24 000,00
24110900	Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	18 000,00		18 000,00	
24111200	Відсотки за користування пільговим довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів, внутрішньо переміщеним особам, учасникам проведення антитерористичної операції (АТО) та/або учасникам проведення операції Об'єднаних сил (ООС) на будівництво або придбання житла, і пеня за порушення строку платежу з погашення кредиту	132 000,00		132 000,00	132 000,00
<b>25000000</b>	<b>Власні надходження бюджетних установ</b>	<b>102 027 626,00</b>		<b>102 027 626,00</b>	
<b>25010000</b>	<b>Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством</b>	<b>101 949 626,00</b>		<b>101 949 626,00</b>	
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	89 894 429,00		89 894 429,00	
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	8 674 928,00		8 674 928,00	
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	3 165 284,00		3 165 284,00	
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	214 985,00		214 985,00	
<b>25020000</b>	<b>Інші джерела власних надходжень бюджетних установ</b>	<b>78 000,00</b>		<b>78 000,00</b>	
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	78 000,00		78 000,00	
<b>30000000</b>	<b>Доходи від операцій з капіталом</b>	<b>88 002 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>88 000 000,00</b>	<b>88 000 000,00</b>
<b>31000000</b>	<b>Надходження від продажу основного капіталу</b>	<b>60 002 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>60 000 000,00</b>	<b>60 000 000,00</b>
<b>31010000</b>	<b>Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, беззайного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>		
31010200	Кошти від реалізації беззайного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі	1 000,00	1 000,00		
31020000	Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного майна	1 000,00	1 000,00		
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	60 000 000,00		60 000 000,00	60 000 000,00
<b>33000000</b>	<b>Кошти від продажу землі і нематеріальних активів</b>	<b>28 000 000,00</b>		<b>28 000 000,00</b>	<b>28 000 000,00</b>
<b>33010000</b>	<b>Кошти від продажу землі</b>	<b>28 000 000,00</b>		<b>28 000 000,00</b>	<b>28 000 000,00</b>
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим	28 000 000,00		28 000 000,00	28 000 000,00
<b>50000000</b>	<b>Цільові фонди</b>	<b>237 000,00</b>		<b>237 000,00</b>	
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	237 000,00		237 000,00	
	<b>Разом доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)</b>	<b>4 686 223 526,00</b>	<b>4 486 484 900,00</b>	<b>199 738 626,00</b>	<b>88 156 000,00</b>
<b>40000000</b>	<b>Офіційні трансферти</b>	<b>8 166 066,00</b>	<b>8 166 066,00</b>		
<b>41000000</b>	<b>Від органів державного управління</b>	<b>8 166 066,00</b>	<b>8 166 066,00</b>		
<b>41040000</b>	<b>Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</b>	<b>4 040 900,00</b>	<b>4 040 900,00</b>		

Код	Найменування згідно з класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Всього	у т.ч. бюджет розвитку
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	4 040 900,00	4 040 900,00		
<b>41050000</b>	<b>Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</b>	<b>4 125 166,00</b>	<b>4 125 166,00</b>		
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету:	<b>4 125 166,00</b>	<b>4 125 166,00</b>		
	на відшкодування витрат на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	3 253 372,00	3 253 372,00		
	на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування; поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни; встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп	535 794,00	535 794,00		
	на виплату щомісячної фінансової допомоги (стипендій) політичним в'язням і репресованим, які проживають на території області	336 000,00	336 000,00		
	<b>Усього</b>	<b>4 694 389 592,00</b>	<b>4 494 650 966,00</b>	<b>199 738 626,00</b>	<b>88 156 000,00</b>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

## Фінансування бюджету міської територіальної громади на 2023 рік

2357600000

(код бюджету)

грн

Код	Найменування згідно з класифікацією фінансування бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Всього	в т.ч. бюджет розвитку
<b>Фінансування за типом кредитора</b>					
200000	Внутрішнє фінансування		-709 142 428,00	709 142 428,00	709 142 428,00
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів		-709 142 428,00	709 142 428,00	709 142 428,00
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)		-709 142 428,00	709 142 428,00	709 142 428,00
	Загальне фінансування		-709 142 428,00	709 142 428,00	709 142 428,00
<b>Фінансування за типом боргового зобов'язання</b>					
600000	Фінансування за активними операціями		-709 142 428,00	709 142 428,00	709 142 428,00
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів		-709 142 428,00	709 142 428,00	709 142 428,00
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)		-709 142 428,00	709 142 428,00	709 142 428,00
	Загальне фінансування		-709 142 428,00	709 142 428,00	709 142 428,00

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

## РОЗПОДІЛ видатків бюджету міської територіальної громади на 2023 рік

2357600000  
(код бюджету)

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд								Спеціальний фонд								Разом
				з них				з них				з них				з них				
				Усього	видатки споживача	оплата праці	медикаменти	харчування	комунальні послуги та енергоносії	видатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживача	оплата праці	медикаменти	харчування	комунальні послуги та енергоносії	видатки розвитку	кошти, що перераховуються із загального фонду бюджету до фонду розвитку (спеціального фонду)	
<b>0600000</b>			Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР	<b>1 328 138 652,00</b>	<b>1 327 997 143,00</b>	<b>722 861 437,00</b>	<b>401 677,00</b>	<b>122 215 814,00</b>	<b>161 657 426,00</b>	<b>141 509,00</b>	<b>101 598 610,00</b>	<b>100 802 454,00</b>	<b>16 822 839,00</b>	<b>54 989,00</b>	<b>66 125 656,00</b>	<b>5 610 772,00</b>	<b>796 156,00</b>		<b>1 429 737 262,00</b>	
<b>0610000</b>			Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР	<b>1 328 138 652,00</b>	<b>1 327 997 143,00</b>	<b>722 861 437,00</b>	<b>401 677,00</b>	<b>122 215 814,00</b>	<b>161 657 426,00</b>	<b>141 509,00</b>	<b>101 598 610,00</b>	<b>100 802 454,00</b>	<b>16 822 839,00</b>	<b>54 989,00</b>	<b>66 125 656,00</b>	<b>5 610 772,00</b>	<b>796 156,00</b>		<b>1 429 737 262,00</b>	
<b>0610160</b>	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	<b>21 642 900,00</b>	21 642 900,00	17 932 102,00													<b>21 642 900,00</b>	
<b>X</b>	<b>1000</b>	<b>X</b>	<b>Освіта</b>	<b>1 156 487 706,00</b>	<b>1 156 487 706,00</b>	<b>641 957 482,00</b>	<b>381 849,00</b>	<b>118 706 760,00</b>	<b>153 785 348,00</b>	<b>101 273 342,00</b>	<b>100 542 846,00</b>	<b>16 814 643,00</b>	<b>54 989,00</b>	<b>66 125 656,00</b>	<b>5 595 155,00</b>	<b>730 496,00</b>			<b>1 257 761 048,00</b>	
			в т.ч. дотація з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету витрат з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	<b>4 040 900,00</b>	4 040 900,00				4 040 900,00										<b>4 040 900,00</b>	
<b>0611010</b>	1010	0910	Надання допільної освіти	<b>505 741 346,00</b>	505 741 346,00	288 105 261,00	286 795,00	62 500 130,00	67 355 858,00		<b>64 276 488,00</b>	64 276 488,00	5 796,00		63 147 853,00	321 507,00			<b>570 017 834,00</b>	
<b>0611020</b>	1020	X	Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	<b>352 663 779,00</b>	352 663 779,00	170 128 454,00	48 860,00	52 937 400,00	64 915 044,00		<b>18 076 320,00</b>	17 597 924,00	10 621 644,00	9 810,00	38 638,00	1 444 002,00	478 396,00		<b>370 740 099,00</b>	
<b>0611021</b>	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	<b>352 663 779,00</b>	352 663 779,00	170 128 454,00	48 860,00	52 937 400,00	64 915 044,00		<b>18 076 320,00</b>	17 597 924,00	10 621 644,00	9 810,00	38 638,00	1 444 002,00	478 396,00		<b>370 740 099,00</b>	
			в т.ч. дотація з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету витрат з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	<b>4 040 900,00</b>	4 040 900,00				4 040 900,00										<b>4 040 900,00</b>	
<b>0611070</b>	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	<b>43 647 199,00</b>	43 647 199,00	30 941 772,00			4 629 267,00		<b>1 171 725,00</b>	1 136 725,00	593 002,00		48 784,00	35 000,00			<b>44 818 924,00</b>	
<b>0611080</b>	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти місцевими школами	<b>97 370 441,00</b>	97 370 441,00	75 803 319,00			3 160 857,00		<b>4 915 284,00</b>	4 748 184,00	2 955 688,00		65 400,00	167 100,00			<b>102 285 725,00</b>	
<b>0611091</b>	1091	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	<b>120 481 378,00</b>	120 481 378,00	56 396 680,00	45 982,00	3 269 230,00	11 855 418,00		<b>12 782 645,00</b>	12 732 645,00	2 638 513,00	45 179,00	2 939 165,00	3 574 582,00	50 000,00		<b>133 264 023,00</b>	
<b>0611141</b>	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	<b>25 283 188,00</b>	25 283 188,00	17 111 378,00			1 828 786,00		<b>50 880,00</b>	50 880,00			50 880,00				<b>25 334 068,00</b>	
<b>0611142</b>	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	<b>6 726 018,00</b>	6 726 018,00														<b>6 726 018,00</b>	
<b>0611151</b>	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	<b>1 228 938,00</b>	1 228 938,00	803 035,00	212,00		40 118,00										<b>1 228 938,00</b>	
<b>0611160</b>	1160	0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	<b>3 345 419,00</b>	3 345 419,00	2 667 583,00													<b>3 345 419,00</b>	
<b>X</b>	<b>3000</b>	<b>X</b>	<b>Соціальний захист та соціальне забезпечення</b>	<b>1 861 905,00</b>	<b>1 861 905,00</b>														<b>1 861 905,00</b>	
<b>0613133</b>	3133	1040	Інші заходи та заклади молодіжної політики	<b>1 861 905,00</b>	1 861 905,00														<b>1 861 905,00</b>	
<b>X</b>	<b>4000</b>	<b>X</b>	<b>Культура і мистецтво</b>	<b>45 800 157,00</b>	<b>45 800 157,00</b>	<b>19 241 475,00</b>			<b>4 649 056,00</b>		<b>224 608,00</b>	<b>224 608,00</b>	<b>8 196,00</b>		<b>105 617,00</b>				<b>46 024 765,00</b>	
<b>0614030</b>	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	<b>17 848 878,00</b>	17 848 878,00	12 075 574,00			2 355 285,00		<b>10 000,00</b>	10 000,00							<b>17 858 878,00</b>	
<b>0614040</b>	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	<b>1 246 526,00</b>	1 246 526,00	839 344,00			38 762,00		<b>10 000,00</b>	10 000,00	8 196,00						<b>1 256 526,00</b>	
<b>0614060</b>	4060	0828	Забезпечення діяльності палців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	<b>9 368 288,00</b>	9 368 288,00	5 696 721,00			2 231 189,00		<b>204 608,00</b>	204 608,00			105 617,00				<b>9 572 896,00</b>	
<b>0614081</b>	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	<b>14 903 740,00</b>	14 903 740,00	629 836,00			23 820,00										<b>14 903 740,00</b>	
<b>0614082</b>	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	<b>2 432 725,00</b>	2 432 725,00														<b>2 432 725,00</b>	
<b>X</b>	<b>5000</b>	<b>X</b>	<b>Фізична культура і спорт</b>	<b>101 290 105,00</b>	<b>101 290 105,00</b>	<b>43 730 378,00</b>	<b>19 828,00</b>	<b>3 509 054,00</b>	<b>3 223 022,00</b>	<b>35 000,00</b>		<b>35 000,00</b>							<b>101 325 105,00</b>	
<b>0615011</b>	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	<b>1 030 999,00</b>	1 030 999,00			564 669,00											<b>1 030 999,00</b>	
<b>0615012</b>	5012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	<b>197 257,00</b>	197 257,00			114 559,00											<b>197 257,00</b>	
<b>0615031</b>	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунікаційно-юнацьких спортивних шкіл	<b>64 368 729,00</b>	64 368 729,00	42 121 711,00	19 828,00	2 829 826,00	3 146 937,00		<b>35 000,00</b>	35 000,00							<b>64 403 729,00</b>	
<b>0615041</b>	5041	0810	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	<b>17 124 780,00</b>	17 124 780,00														<b>17 124 780,00</b>	
<b>0615062</b>	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	<b>16 501 869,00</b>	16 501 869,00														<b>16 501 869,00</b>	
<b>0615063</b>	5063	0810	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	<b>2 066 471,00</b>	2 066 471,00	1 608 667,00			76 085,00										<b>2 066 471,00</b>	
<b>0616084</b>	6084	0610	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	<b>141 509,00</b>						141 509,00	<b>65 660,00</b>						65 660,00		<b>207 169,00</b>	
<b>0618420</b>	8420	0830	Інші заходи у сфері засобів масової інформації	<b>914 370,00</b>	914 370,00														<b>914 370,00</b>	
<b>0700000</b>			Департамент охорони здоров'я та медичних послуг ЧМР	<b>310 638 679,00</b>	<b>310 638 679,00</b>	<b>9 220 709,00</b>		<b>2 723 740,00</b>											<b>310 638 679,00</b>	
<b>0710000</b>			Департамент охорони здоров'я та медичних послуг ЧМР	<b>310 638 679,00</b>	<b>310 638 679,00</b>	<b>9 220 709,00</b>		<b>2 723 740,00</b>											<b>310 638 679,00</b>	
<b>0710160</b>	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	<b>10 675 348,00</b>	10 675 348,00	9 220 709,00													<b>10 675 348,00</b>	
<b>X</b>	<b>2000</b>	<b>X</b>	<b>Охорона здоров'я</b>	<b>299 688 563,00</b>	<b>299 688 563,00</b>			<b>2 723 740,00</b>											<b>299 688 563,00</b>	

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відомчого виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд						Спеціальний фонд						Разом		
				Усього	видатки споживання	з них				Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них				Усього	
						оплата праці	медикаменти	зарплатня	комунальні послуги та енергоносії				оплата праці	медикаменти	зарплатня			комунальні послуги та енергоносії
0712010	2010	0731	Багатoproфiльнa стaціoнaрнa мeдичнa дoпoмoгa нaсeлeнню	196 880 377,00	196 880 377,00													196 880 377,00
0712030	2030	0733	Лiкaрськo-акушeрськa дoпoмoгa вaгiтнiм, пoрoдцiлaм тa нoвoнaрoджeним	5 932 493,00	5 932 493,00													5 932 493,00
0712080	2080	0721	Амбулaтoрнo-пoлiклiнiчнa дoпoмoгa нaсeлeнню, крiм пeрвиннoї мeдичнoї дoпoмoги	5 539 875,00	5 539 875,00													5 539 875,00
0712100	2100	0722	Стoмaтoлoгiчнa дoпoмoгa нaсeлeнню	11 264 898,00	11 264 898,00													11 264 898,00
0712111	2111	0726	Пeрвиннa мeдичнa дoпoмoгa нaсeлeнню, пo нaдaтсьoмa цeнтрaм пeрвиннoї мeдичнoї (мeдикo-сaнтaрioї) дoпoмoги	13 662 491,00	13 662 491,00													13 662 491,00
0712152	2152	0763	Иншi прoгрaмa тa зaхoдi у сфeрi oхoрoни здoрoв'я	66 408 429,00	66 408 429,00			2 723 740,00										66 408 429,00
0713050	3050	1070	Пiльгoвe мeдичнe oбслoгoвувaння oсiб, якi пoстрaждaли внаслідoк Чoрнoбильськoї кaтaстрoфи	274 768,00	274 768,00													274 768,00
			<i>в т.ч. сyбвeнцiя з oблaстнoгo бoдзeтy</i>	<i>274 768,00</i>	<i>274 768,00</i>													<i>274 768,00</i>
0800000			Дeпaртaмeнт соціaльнoї пoлiтики ЧМР	258 755 805,00	258 755 805,00	99 791 352,00		20 435 666,00	5 375 533,00	434 676,00		434 676,00	45 897,00			363 300,00	259 190 481,00	
0810000			Дeпaртaмeнт соціaльнoї пoлiтики ЧМР	258 755 805,00	258 755 805,00	99 791 352,00		20 435 666,00	5 375 533,00	434 676,00		434 676,00	45 897,00			363 300,00	259 190 481,00	
0810160	0160	0111	Кeрiвництвo i упрaвлiння у вiдпoвiднiй сфeрi у мiстaх (мiстi Кieвi), сeлiцнaх, сeлaх, тeритoриaльнaх грoмaдaх	86 714 600,00	86 714 600,00	68 966 424,00												86 714 600,00
X	3000	X	Соціaльнiй захист тa соціaльнe зaбeзпeчeння	172 041 205,00	172 041 205,00	30 824 928,00		20 435 666,00	5 375 533,00	434 676,00		434 676,00	45 897,00			363 300,00	172 475 881,00	
			<i>в т.ч. сyбвeнцiя з oблaстнoгo бoдзeтy</i>	<i>3 850 398,00</i>	<i>3 850 398,00</i>													<i>3 850 398,00</i>
0813031	3031	1030	Нaдaння iншiх пiльг oкрeмим кaтeгoрiям грoмaдян вiдпoвiднo дo зaкoнoдaвствa	383 309,00	383 309,00													383 309,00
0813032	3032	1070	Нaдaння пiльг oкрeмим кaтeгoрiям грoмaдян з oплaти пoслyг зв'язкy	1 361 050,00	1 361 050,00													1 361 050,00
0813035	3035	1070	Кoмпeнсацiйнi виплaти зa пiльгoвий прoзд oкрeмих кaтeгoрiй грoмaдян нa зaпiннoмy трaнспoртi	576 000,00	576 000,00													576 000,00
0813050	3050	1070	Пiльгoвe мeдичнe oбслoгoвувaння oсiб, якi пoстрaждaли внаслідoк Чoрнoбильськoї кaтaстрoфи	3 414 800,00	3 414 800,00													3 414 800,00
			<i>в т.ч. сyбвeнцiя з oблaстнoгo бoдзeтy</i>	<i>2 978 604,00</i>	<i>2 978 604,00</i>													<i>2 978 604,00</i>
0813090	3090	1030	Виплaти нa пoкoвaння oчeвидцiв бoйoвих дiй тa oсiб з iнвaлiднiстo внаслідoк вiйни	160 080,00	160 080,00													160 080,00
			<i>в т.ч. сyбвeнцiя з oблaстнoгo бoдзeтy</i>	<i>160 080,00</i>	<i>160 080,00</i>													<i>160 080,00</i>
0813104	3104	1020	Зaбeзпeчeння соціaльнимa пoслyгaмi зa мiстeм прoявляння грoмaдян, якi нe здaтнi дo сaмooбслoгoвувaння у зв'язкy з пoхилим вiкoм, хвoрoбoю, iнвaлiднiстo	27 099 423,00	27 099 423,00	19 819 138,00		300 000,00	1 165 522,00	434 676,00		434 676,00	45 897,00			363 300,00	27 534 099,00	
0813105	3105	1010	Нaдaння рeабiлiтaцiйних пoслyг oсoбaм з iнвaлiднiстo тa дiтям з iнвaлiднiстo	7 146 806,00	7 146 806,00	4 724 574,00		29 166,00	353 394,00									7 146 806,00
0813121	3121	1040	Утримaння тa зaбeзпeчeння дiяльнoстi цeнтрiв соціaльних слyжiб	11 414 691,00	11 414 691,00	6 040 020,00		3 856 617,00										11 414 691,00
0813140	3140	1040	Оздoрoвлeння тa вiдпoчинoк дiтeй (крiм зaхoдiв з oздoрoвлeння дiтeй, щo здiйснюються зa рaхунок кoштів нa oздoрoвлeння грoмaдян, якi пoстрaждaли внаслідoк Чoрнoбильськoї кaтaстрoфи)	25 033 593,00	25 033 593,00													25 033 593,00
0813160	3160	1010	Нaдaння соціaльних гaрaнтiй фiзичним oсoбaм, якi нaдoть соціaльнi пoслyги грoмaдяням пoхилoгo вiкy, oсoбaм з iнвaлiднiстo, дiтям з iнвaлiднiстo, хвoрим, якi нe здaтнi дo сaмooбслoгoвувaння i пoтрeбують стoрoннoї дoпoмoги	3 218 400,00	3 218 400,00													3 218 400,00
0813171	3171	1010	Кoмпeнсацiйнi виплaти oсoбaм з iнвaлiднiстo нa бeнзин, рeмoнт, тeхнiчe oбслoгoвувaння aвтoмoбiлiв, мoтoкoльcoк i нa трaнспoртнe oбслoгoвувaння	374 753,00	374 753,00													374 753,00
			<i>в т.ч. сyбвeнцiя з oблaстнoгo бoдзeтy</i>	<i>374 753,00</i>	<i>374 753,00</i>													<i>374 753,00</i>
0813172	3172	1010	Встaнoвлeння тeлeфoнiв oсoбaм з iнвaлiднiстo I i II грyп	961,00	961,00													961,00
			<i>в т.ч. сyбвeнцiя з oблaстнoгo бoдзeтy</i>	<i>961,00</i>	<i>961,00</i>													<i>961,00</i>
0813180	3180	1060	Нaдaння пiльг нaсeлeнню (крiм вeтeрaнiв вiйни i тpaншi, вiйськoвoї слyжби, oргaнiзaцiй нaвiтрянiх спрaв тa грoмaдян, якi пoстрaждaли внаслідoк Чoрнoбильськoї кaтaстрoфи), нa oплaту житлoвo-кoмунaльних пoслyг	2 513 883,00	2 513 883,00													2 513 883,00
0813192	3192	1030	Нaдaння фiнaнcoвoї пiдтримки грoмaдським oб'єднaнням вeтeрaнiв i oсiб з iнвaлiднiстo, дiяльнiст яких мae соціaльну спpямoвaнiст	1 412 009,00	1 412 009,00													1 412 009,00
0813210	3210	1050	Оргaнiзaцiя тa прoвeдeння грoмaдськoх рoбiт	294 262,00	294 262,00	241 196,00												294 262,00
0813230	3230	1070	Видaтoк, пoв'язaнi з нaдaнням пiдтримки нaвiтрянiмo пeрeмiщенням тa/або eвaкyвaнням oсoбaм у зв'язкy iз влoдчeнням вoєннoгo стaнy	21 200 000,00	21 200 000,00			15 106 500,00										21 200 000,00
0813240	3240		Иншi зaклaдa тa зaхoди	66 437 185,00	66 437 185,00			5 000 000,00										66 437 185,00
0813242	3242	1090	Иншi зaхoди у сфeрi соціaльнoгo зaхистy i соціaльнoгo зaбeзпeчeння	66 437 185,00	66 437 185,00			5 000 000,00										66 437 185,00
			<i>в т.ч. сyбвeнцiя з oблaстнoгo бoдзeтy</i>	<i>336 000,00</i>	<i>336 000,00</i>													<i>336 000,00</i>
0900000			Слyжбa у спрaвах дiтeй ЧМР	10 791 691,00	10 791 691,00	8 856 383,00												10 791 691,00
0910000			Слyжбa у спрaвах дiтeй ЧМР	10 791 691,00	10 791 691,00	8 856 383,00												10 791 691,00
0910160	0160	0111	Кeрiвництвo i упрaвлiння у вiдпoвiднiй сфeрi у мiстaх (мiстi Кieвi), сeлiцнaх, сeлaх, тeритoриaльнaх грoмaдaх	10 791 691,00	10 791 691,00	8 856 383,00												10 791 691,00
1200000			Дeпaртaмeнт житлoвo-кoмунaльнoгo кoмплeксу ЧМР	700 716 545,00	424 312 240,00	24 909 971,00		31 091 605,00	276 404 305,00	32 597 000,00		23 000 000,00	9 576 600,00			23 020 400,00	23 000 000,00	733 313 545,00
1210000			Дeпaртaмeнт житлoвo-кoмунaльнoгo кoмплeксу ЧМР	700 716 545,00	424 312 240,00	24 909 971,00		31 091 605,00	276 404 305,00	32 597 000,00		23 000 000,00	9 576 600,00			23 020 400,00	23 000 000,00	733 313 545,00
1210160	0160	0111	Кeрiвництвo i упрaвлiння у вiдпoвiднiй сфeрi у мiстaх (мiстi Кieвi), сeлiцнaх, сeлaх, тeритoриaльнaх грoмaдaх	27 054 209,00	27 054 209,00	21 885 301,00				60 000,00		39 600,00				20 400,00		27 114 209,00
X	6000	X	Житлoвo-кoмунaльнe гoспoдaрствo	183 343 166,00	62 271 424,00			30 963 526,00	121 071 742,00	13 000 000,00		13 000 000,00			13 000 000,00	13 000 000,00		196 343 166,00





Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, здійснення бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд						Спеціальний фонд								Разом		
				Усього	видатки споживання	з них				видатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них					видатки розвитку	з них
						оплата праці	медикаменти	харчування	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	медикаменти	харчування	комунальні послуги та енергоносії			
<b>3010000</b>			<b>Департамент управління справами та юридичного забезпечення ЧМР</b>	<b>59 616 111,00</b>	<b>59 616 111,00</b>	<b>46 581 090,00</b>													<b>59 616 111,00</b>	
<b>3010160</b>	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	<b>57 877 538,00</b>	57 877 538,00	46 581 090,00													<b>57 877 538,00</b>	
<b>3010180</b>	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	<b>1 738 573,00</b>	1 738 573,00														<b>1 738 573,00</b>	
			<i>в т.ч. програма фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки</i>	<i>1 738 573,00</i>	<i>1 738 573,00</i>														<i>1 738 573,00</i>	
<b>3400000</b>			<b>Департамент "Центр надання адміністративних послуг" ЧМР</b>	<b>29 693 697,00</b>	<b>29 693 697,00</b>	<b>23 827 180,00</b>													<b>29 693 697,00</b>	
<b>3410000</b>			<b>Департамент "Центр надання адміністративних послуг" ЧМР</b>	<b>29 693 697,00</b>	<b>29 693 697,00</b>	<b>23 827 180,00</b>													<b>29 693 697,00</b>	
<b>3410160</b>	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	<b>29 693 697,00</b>	29 693 697,00	23 827 180,00													<b>29 693 697,00</b>	
<b>3700000</b>			<b>Департамент фінансової політики ЧМР</b>	<b>923 893 880,00</b>	<b>514 654 673,00</b>	<b>17 078 332,00</b>													<b>923 893 880,00</b>	
<b>3710000</b>			<b>Департамент фінансової політики ЧМР</b>	<b>923 893 880,00</b>	<b>514 654 673,00</b>	<b>17 078 332,00</b>													<b>923 893 880,00</b>	
<b>3710160</b>	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	<b>20 893 473,00</b>	20 893 473,00	17 078 332,00													<b>20 893 473,00</b>	
			<i>в т.ч. Програма управління боргом на 2019-2027 роки</i>	<i>492 530,00</i>	<i>492 530,00</i>														<i>492 530,00</i>	
<b>3718710</b>	8710	0133	Резервний фонд місцевого бюджету	<b>409 239 207,00</b>															<b>409 239 207,00</b>	
<b>3719110</b>	9110	0180	Резервна дотація	<b>493 761 200,00</b>	493 761 200,00														<b>493 761 200,00</b>	
			<b>УСЬОГО</b>	<b>3 754 578 618,00</b>	<b>3 068 793 597,00</b>	<b>1 020 999 267,00</b>	<b>401 677,00</b>	<b>145 375 220,00</b>	<b>211 832 142,00</b>	<b>276 545 814,00</b>	<b>910 308 714,00</b>	<b>798 678 428,00</b>	<b>110 813 730,00</b>	<b>16 868 736,00</b>	<b>54 989,00</b>	<b>66 125 656,00</b>	<b>5 974 072,00</b>	<b>799 494 984,00</b>	<b>582 725 739,00</b>	<b>4 664 887 332,00</b>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

**КРЕДИТУВАННЯ**  
**бюджету міської територіальної громади у 2023 році**

2357600000  
(код бюджету)

грн

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціонально-класифікацій видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Надання кредитів			Повернення кредитів			Кредитування-всього			
				Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд		Загальний фонд	Спеціальний фонд		Разом
					усього	у т.ч. муніцип. бюджет розвитку		усього	у т.ч. муніцип. бюджет розвитку		усього	у т.ч. муніцип. бюджет розвитку	
0600000			Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР	2 358 491,00	1 094 340,00	3 452 831,00				2 358 491,00	-47 660,00	2 310 831,00	
0610000			Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР	2 358 491,00	1 094 340,00	3 452 831,00				2 358 491,00	-47 660,00	2 310 831,00	
X	8000	X	Інша діяльність	2 358 491,00	1 094 340,00	3 452 831,00				2 358 491,00	-47 660,00	2 310 831,00	
0618821	8821	1060	Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	2 358 491,00	1 094 340,00	3 452 831,00				2 358 491,00	1 094 340,00	3 452 831,00	
0618822	8822	1060	Повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла				-1 142 000,00		-1 142 000,00		-1 142 000,00	-1 142 000,00	
1200000			Департамент житлово-комунального комплексу	28 571 429,00		28 571 429,00				28 571 429,00	-1 380 000,00	27 191 429,00	
1210000			Департамент житлово-комунального комплексу	28 571 429,00		28 571 429,00				28 571 429,00	-1 380 000,00	27 191 429,00	
X	8000	X	Інша діяльність	28 571 429,00		28 571 429,00				28 571 429,00	-1 380 000,00	27 191 429,00	
1218841	8841	1060	Надання довгострокових кредитів громадянам на будівництво / реконструкцію / придбання житла	28 571 429,00		28 571 429,00				28 571 429,00		28 571 429,00	
1218842	8842	1060	Повернення довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво / реконструкцію / придбання житла				-1 380 000,00	-1 380 000,00	-1 380 000,00		-1 380 000,00	-1 380 000,00	
3700000			Департамент фінансової політики ЧМР	126 416 689,00	126 416 689,00	126 416 689,00							
3710000			Департамент фінансової політики ЧМР	126 416 689,00	126 416 689,00	126 416 689,00							
X	8000	X	Інша діяльність	126 416 689,00	126 416 689,00	126 416 689,00							
3718881	8881	0490	Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії		126 416 689,00	126 416 689,00					126 416 689,00	126 416 689,00	
3718882	8882	0490	Повернення коштів, наданих для виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії				-126 416 689,00	-126 416 689,00	-126 416 689,00		-126 416 689,00	-126 416 689,00	
			<b>Усього</b>	<b>30 929 920,00</b>	<b>127 511 029,00</b>	<b>126 416 689,00</b>	<b>158 440 949,00</b>	<b>-128 938 689,00</b>	<b>-127 796 689,00</b>	<b>-128 938 689,00</b>	<b>30 929 920,00</b>	<b>-1 427 660,00</b>	<b>29 502 260,00</b>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

Додаток 5  
до рішення міської ради  
"Про бюджет Черкаської міської  
територіальної громади на 2023 рік  
(2357600000)"  
від 22.12.2022 № 34-34

## Міжбюджетні трансферти на 2023 рік

2357600000  
(код бюджету)

### 1. Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

(грн)

Код Класифікації доходу бюджету / Код бюджету	Найменування трансферту / Найменування <u>бюджету - надавача</u> міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3
<b>I. Трансферти до загального фонду бюджету</b>		
41040200	Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	4 040 900,00
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	4 040 900,00
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	4 125 166,00
23100000000	Обласний бюджет Черкаської області	4 125 166,00
<b>II. Трансферти до спеціального фонду бюджету</b>		
X	<b>УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:</b>	<b>8 166 066,00</b>
X	<i>загальний фонд</i>	<i>8 166 066,00</i>
X	<i>спеціальний фонд</i>	<i>0,00</i>

### 2. Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

(грн)

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / Код бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту / Найменування <u>бюджету - отримувача</u> міжбюджетного трансферту	Усього
1	2	3	4
<b>I. Трансферти із загального фонду бюджету</b>			
3719110	9110	Реверсна дотація	493 761 200,00
99000000000		Державний бюджет України	493 761 200,00
1219800	9800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	85 360 000,00
99000000000		Державний бюджет України	85 360 000,00
<b>II. Трансферти із спеціального фонду бюджету</b>			
X	X	<b>УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:</b>	<b>579 121 200,00</b>
X	X	<i>загальний фонд</i>	<i>579 121 200,00</i>
X	X	<i>спеціальний фонд</i>	<i>0,00</i>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

## ОБСЯГИ капітальних вкладень у розрізі інвестиційних проектів у 2023 році

2357600000

(код бюджету)

грн

Код програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації витратків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень місцевого бюджету у 2023 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2023 року, %
1200000			Департамент житлово-комунального комплексу					23 000 000,00	
1210000			Департамент житлово-комунального комплексу					23 000 000,00	
1216030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів					13 000 000,00	
				Капітальний ремонт міського кладовища № 3 по вул. Руставі в м. Черкаси (влаштування місць почесних поховань)	2023	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	100,0
				Придбання та встановлення намогильних споруд на місці почесних поховань (капітальні трансферти КП "Комбінат комунальних підприємств")				8 000 000,00	
1218110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха					10 000 000,00	
				Відшкодування вартості придбаних безперервних джерел живлення для багатоквартирних житлових будинків для запобігання виникнення надзвичайних ситуацій				10 000 000,00	
2700000			Департамент економіки та розвитку					775 678 428,00	
2710000			Департамент економіки та розвитку					775 678 428,00	
2717370	7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій					775 678 428,00	
				Реалізація заходів, що спрямовуються на придбання основного капіталу, необоротних активів, будівництво, реконструкцію і реставрацію, капітальний ремонт об'єктів міської інфраструктури (розподіл коштів за об'єктами буде здійснено за окремим рішенням Черкаської міської ради при внесенні змін до бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік)				775 678 428,00	
<b>УСЬОГО</b>								<b>798 678 428,00</b>	

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

## РОЗПОДІЛ

### витрат бюджету міської територіальної громади на реалізацію місцевих/регіональних програм у 2023 році

235760000  
(код бюджету)

грн

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву (регіональну) програму	УСЬОГО	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
0600000			Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР			241 958 834,00	241 958 834,00	0,00	0,00
0610000			Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР			241 958 834,00	241 958 834,00	0,00	0,00
						32 187 216,00	32 187 216,00	0,00	0,00
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	Комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей – жителів м. Черкаси на 2022-2024 роки	рішення міської ради від 09.12.2021 № 15-17 (зі змінами)	4 648 953,00	4 648 953,00		
				Міська програма розвитку закладів дошкільної освіти міста Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 09.11.2021 № 13-14 (зі змінами)	5 331 286,00	5 331 286,00		
				Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання "Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа І-ІІ ступенів № 36" ім. Героїв-прикордонників Черкаської міської ради Черкаської області на 2022-2023 роки	рішення міської ради від 09.11.2021 № 13-12 (зі змінами)	22 206 977,00	22 206 977,00		
						53 878 760,00	53 878 760,00		
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	Програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2024 роки	рішення міської ради від 09.11.2021 № 13-13 (зі змінами)	52 937 400,00	52 937 400,00		
				Міська програма розвитку загальної середньої освіти міста Черкаси на 2022-2027 роки	рішення міської ради від 09.11.2021 № 13-10 (зі змінами)	901 800,00	901 800,00		
				Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання "Дошкільний навчальний заклад - загальноосвітня школа І-ІІ ступенів № 36" ім. Героїв-прикордонників Черкаської міської ради Черкаської області на 2022-2023 роки	рішення міської ради від 09.11.2021 № 13-12 (зі змінами)	39 560,00	39 560,00		
0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	Міська програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 09.11.2021 № 13-11	154 100,00	154 100,00		
						6 675 338,00	6 675 338,00		
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	Міська програма забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики ЧМР на 2023-2027 роки	рішення міської ради від 29.09.2022 № 30-6	2 925 338,00	2 925 338,00		
				Міська програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 09.11.2021 № 13-11	300 000,00	300 000,00		
				Міська програма розвитку загальної середньої освіти міста Черкаси на 2022-2027 роки	рішення міської ради від 09.11.2021 № 13-10 (зі змінами)	3 450 000,00	3 450 000,00		

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціонально і класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву (регіональну) програму	УСЬОГО	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
0613133	3133	1040	Інші заходи та заклади молодіжної політики			<b>1 861 905,00</b>	1 861 905,00		
				Міська цільова комплексна програма підтримки молоді м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 09.11.2021 № 13-9	<b>861 905,00</b>	861 905,00		
				Міська цільова комплексна програма національно-патріотичного виховання дітей та молоді на 2023-2027 роки	рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 04.11.2022 № 978	<b>1 000 000,00</b>	1 000 000,00		
0614030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	Міська програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки	рішення міської ради від 13.12.2019 № 2-5413	<b>17 848 878,00</b>	17 848 878,00		
0614040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	Міська програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки	рішення міської ради від 13.12.2019 № 2-5413	<b>1 246 526,00</b>	1 246 526,00		
0614060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	Міська програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки	рішення міської ради від 13.12.2019 № 2-5413	<b>9 368 288,00</b>	9 368 288,00		
0614081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	Міська програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки	рішення міської ради від 13.12.2019 № 2-5413	<b>14 100 623,00</b>	14 100 623,00		
0614082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва			<b>2 432 725,00</b>	2 432 725,00		
				Міська програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки	рішення міської ради від 13.12.2019 № 2-5413	<b>1 500 000,00</b>	1 500 000,00		
				Міська програма виділення грантів у галузі культури м.Черкаси на 2018-2023 роки	рішення міської ради від 10.11.2017 № 2-2581 (зі змінами)	<b>365 328,00</b>	365 328,00		
				Міська програма "Черкаські таланти" на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-35 (зі змінами)	<b>554 360,00</b>	554 360,00		
				Міська програма забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики ЧМР на 2023-2027 роки	рішення міської ради від 29.09.2022 № 30-6	<b>13 037,00</b>	13 037,00		
0615011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту			<b>1 030 999,00</b>	1 030 999,00		
				Міська програма розвитку єдиноборств у м. Черкаси на 2019-2023 роки	рішення міської ради від 24.01.2019 № 2-3905 (зі змінами)	<b>52 684,00</b>	52 684,00		
				Міська програма сприяння проведенню змагань національного та міжнародного рівня у м. Черкаси на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 11.03.2021 № 4-264	<b>228 330,00</b>	228 330,00		
			Міська програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 29.07.2021 № 8-4	<b>749 985,00</b>	749 985,00			
0615012	5012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	Міська програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 29.07.2021 № 8-4	<b>197 257,00</b>	197 257,00		

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціонально і класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву (регіональну) програму	УСЬОГО	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	Міська програма розвитку єдиноборств у м. Черкаси на 2019-2023 роки	рішення міської ради від 24.01.2019 № 2-3905 (зі змінами)	64 368 729,00	64 368 729,00		
				Міська програма забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики ЧМР на 2023-2027 роки	рішення міської ради від 29.09.2022 № 30-6	1 076 590,00	1 076 590,00		
				Міська програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 29.07.2021 № 8-4	45 626,00	45 626,00		
0615041	5041	0810	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	Міська програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 29.07.2021 № 8-4	63 246 513,00	63 246 513,00		
0615062	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	Міська програма розвитку єдиноборств у м. Черкаси на 2019-2023 роки	рішення міської ради від 24.01.2019 № 2-3905 (зі змінами)	17 124 780,00	17 124 780,00		
				Міська програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 29.07.2021 № 8-4	16 501 869,00	16 501 869,00		
0615063	5063	0810	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	Міська програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 29.07.2021 № 8-4	1 008 000,00	1 008 000,00		
0618420	8420	0830	Інші заходи у сфері засобів масової інформації	Програма промоції м. Черкаси на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 15.06.2021 № 6-30 (зі змінами)	15 493 869,00	15 493 869,00		
0700000			Департамент охорони здоров'я та медичних послуг ЧМР			2 066 471,00	2 066 471,00	0,00	0,00
0710000			Департамент охорони здоров'я та медичних послуг ЧМР			299 688 563,00	299 688 563,00	0,00	0,00
0712010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	Міська програма фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2021-2023 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-37 (зі змінами)	196 880 377,00	196 880 377,00		
				Міська програма надання медичних послуг жителям міста Черкаси понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення, на 2021-2023 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-38 (зі змінами)	155 647 337,00	155 647 337,00		
0712030	2030	0733	Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим			5 932 493,00	5 932 493,00		
				Міська програма фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2021-2023 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-37 (зі змінами)	5 932 493,00	5 932 493,00		
0712080	2080	0721	Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги			5 539 875,00	5 539 875,00		
				Міська програма фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2021-2023 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-37 (зі змінами)	5 539 875,00	5 539 875,00		
0712100	2100	0722	Стоматологічна допомога населенню	Міська програма фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2021-2023 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-37 (зі змінами)	11 264 898,00	11 264 898,00		



Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціонально і класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву (регіональну) програму	УСЬОГО	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
						<b>13 662 491,00</b>	13 662 491,00		
0712111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	Міська програма фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2021-2023 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-37 (зі змінами)	<b>13 662 491,00</b>	13 662 491,00		
						<b>66 408 429,00</b>	66 408 429,00		
0712152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	Міська програма організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову й військову службу у 2022-2024 роках	рішення міської ради від 23.12.2021 № 16-1 (зі змінами)	<b>5 431 904,00</b>	5 431 904,00		
				Міська програма надання медичних послуг жителям міста Черкаси понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення, на 2021-2023 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-38 (зі змінами)	<b>60 976 525,00</b>	60 976 525,00		
0800000			<b>Департамент соціальної політики ЧМР</b>			<b>124 723 612,00</b>	<b>124 723 612,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0810000			<b>Департамент соціальної політики ЧМР</b>			<b>124 723 612,00</b>	<b>124 723 612,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	Міська програма соціального захисту окремих категорій громадян - мешканців м. Черкаси, які мають право на пільги відповідно до законодавства	рішення міської ради від 12.06.2018 № 2-3420 (зі змінами)	<b>383 309,00</b>	383 309,00		
0813032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	Міська програма соціального захисту окремих категорій громадян - мешканців м. Черкаси, які мають право на пільги відповідно до законодавства	рішення міської ради від 12.06.2018 № 2-3420 (зі змінами)	<b>1 361 050,00</b>	1 361 050,00		
0813035	3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	Міська програма соціального захисту окремих категорій громадян - мешканців м. Черкаси, які мають право на пільги відповідно до законодавства	рішення міської ради від 12.06.2018 № 2-3420 (зі змінами)	<b>576 000,00</b>	576 000,00		
0813050	3050	1070	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	Міська соціальна програма "Турбота" на період з 2018 до 2023	рішення міської ради від 10.11.2017 № 2-2578 (зі змінами)	<b>436 196,00</b>	436 196,00		
						<b>2 118 438,00</b>	2 118 438,00		
0813104	3104	1020	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	Міська соціальна програма "Турбота" на період з 2018 до 2023	рішення міської ради від 10.11.2017 № 2-2578 (зі змінами)	<b>2 074 428,00</b>	2 074 428,00		
				Міська програма проведення культурно-просвітницьких заходів для осіб похилого віку, слухачів «Університету III віку» на 2020-2024	рішення міської ради від 13.08.2020 № 2-6018	<b>44 010,00</b>	44 010,00		
0813105	3105	1010	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	Програма соціальної підтримки сімей м. Черкаси на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 26.01.2021 № 3-42 (зі змінами)	<b>42 500,00</b>	42 500,00		
0813121	3121	1040	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	Програма соціальної підтримки сімей м. Черкаси на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 26.01.2021 № 3-42 (зі змінами)	<b>32 787,00</b>	32 787,00		
0813140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	Програма соціальної підтримки сімей м. Черкаси на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 26.01.2021 № 3-42 (зі змінами)	<b>25 033 593,00</b>	25 033 593,00		
0813160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	Міська соціальна програма "Турбота" на період з 2018 до 2023	рішення міської ради від 10.11.2017 № 2-2578 (зі змінами)	<b>3 218 400,00</b>	3 218 400,00		

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціонально і класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву (регіональну) програму	УСЬОГО	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
0813180	3180	1060	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг	Міська соціальна програма "Турбота" на період з 2018 до 2023	рішення міської ради від 10.11.2017 № 2-2578 (зі змінами)	2 513 883,00	2 513 883,00		
				Комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей – жителів м. Черкаси на 2022-2024 роки	рішення міської ради від 09.12.2021 № 15-17 (зі змінами)	1 954 105,00	1 954 105,00		
						559 778,00	559 778,00		
0813192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	Міська соціальна програма "Турбота" на період з 2018 до 2023	рішення міської ради від 10.11.2017 № 2-2578 (зі змінами)	1 412 009,00	1 412 009,00		
0813210	3210	1050	Організація та проведення громадських робіт	Програма зайнятості населення м. Черкаси на 2019-2023 роки	рішення міської ради від 21.03.2019 № 2-4172 (зі змінами)	294 262,00	294 262,00		
0813230	3230	1070	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	Програма надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у м.Черкаси у зв'язку із введенням воєнного стану на 2022-2023 роки	рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 20.09.2022 № 750 (зі змінами)	21 200 000,00	21 200 000,00		
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення			66 101 185,00	66 101 185,00		
				Міська соціальна програма "Турбота" на період з 2018 до 2023	рішення міської ради від 10.11.2017 № 2-2578 (зі змінами)	13 053 659,00	13 053 659,00		
				Комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей – жителів м. Черкаси на 2022-2024 роки	рішення міської ради від 09.12.2021 № 15-17 (зі змінами)	50 061 300,00	50 061 300,00		
		Програма соціальної підтримки сімей м. Черкаси на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 26.01.2021 № 3-42 (зі змінами)	2 986 226,00	2 986 226,00				
1200000			Департамент житлово-комунального комплексу ЧМР			721 770 765,00	702 233 765,00	19 537 000,00	10 000 000,00
1210000			Департамент житлово-комунального комплексу ЧМР			721 770 765,00	702 233 765,00	19 537 000,00	10 000 000,00
1216030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Програма "Екологія 2021-2026"	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-42	178 137 948,00	178 137 948,00	0,00	0,00
				Програма боротьби з карантинними бур'янами у м. Черкаси на 2021-2027 роки	рішення міської ради від 06.04.2021 № 5-20	19 176 400,00	19 176 400,00		
				Програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 20.01.2022 № 17-81	850 000,00	850 000,00		
						158 111 548,00	158 111 548,00		
1216084	6084	0610	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	Міська програма пільгового житлового кредитування учасників антитерористичної операції/ операції об'єднаних сил і бійців добровольців, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України та членів їх сімей в м. Черкаси на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 25.11.2020 № 2-6405	1 428 571,00	1 428 571,00		
1216090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства			3 776 647,00	3 776 647,00	0,00	0,00
				Програма поводження з безпритульними тваринами у місті Черкаси на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-41	2 276 647,00	2 276 647,00		
				Програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 20.01.2022 № 17-81	1 500 000,00	1 500 000,00		

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціонально і класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву (регіональну) програму	УСЬОГО	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
1217426	7426	0453	Інші заходи у сфері електротранспорту	Програма розвитку міського електротранспорту у м. Черкаси на 2022-2025 роки	рішення міської ради від 09.12.2021 № 15-20	103 665 400,00	103 665 400,00		
1217461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	Програма будівництва, реконструкції, ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі міста Черкаси на 2021 -2025 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-44	291 547 650,00	291 547 650,00	0,00	0,00
1217640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (ОСББ, асоціацій ОСББ) у м. Черкаси "Формування відповідального власника житла" на 2021-2023 роки	рішення міської ради від 15.06.2021 № 6-22	1 500 713,00	1 500 713,00		
1217691	7691	0490	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	Програма "Екологія 2021-2026"	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-42 (зі змінами)	237 000,00		237 000,00	
1218110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	Міська цільова програма сприяння співвласникам багатоквартирних будинків в підготовці житлового фонду м. Черкас до опалювального сезону в умовах воєнного стану на 2022-2023 роки	рішення міської ради від 22.01.2022 № 34-31	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
1218120	8120	0320	Заходи з організації рятування на водах	Програма забезпечення рятувальних заходів на водних об'єктах м. Черкаси комунальною установою "Черкаська міська комунальна аварійно-рятувальна служба" на 2021-2023 роки	рішення міської ради від 01.10.2020 № 2-6379 (зі змінами)	3 922 134,00	3 922 134,00		
1218312	8312	0512	Утилізація відходів	Програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 20.01.2022 № 17-81	4 323 273,00	4 323 273,00		
1218340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Програма "Екологія 2021-2026"	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-42	9 300 000,00		9 300 000,00	
1218841	8841	1060	Надання довгострокових кредитів громадянам на будівництво / реконструкцію / придбання житла	Міська програма пільгового житлового кредитування учасників антитерористичної операції/ операції об'єднаних сил і бійців добровольців, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України та членів їх сімей в м. Черкаси на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 25.11.2020 № 2-6405	28 571 429,00	28 571 429,00	0,00	
1219800	9800	0180	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	Програма підтримки Збройних Сил України на 2022-2023 роки	рішення міської ради від 03.03.2022 № 21-2 (зі змінами)	85 360 000,00	85 360 000,00	0,00	0,00
1400000			<b>Управління інспектування ЧМР</b>			<b>1 087 000,00</b>	<b>1 087 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1410000			<b>Управління інспектування ЧМР</b>			<b>1 087 000,00</b>	<b>1 087 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1410160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	Програма впорядкування тимчасових споруд і зовнішньої реклами на території міста Черкаси на 2023-2025 роки	рішення виконавчого комітету Черкаської міської ради від 04.11.2022 № 964	1 087 000,00	1 087 000,00		
1600000			<b>Департамент архітектури та містобудування ЧМР</b>			<b>7 659 910,00</b>	<b>7 659 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1610000			<b>Департамент архітектури та містобудування ЧМР</b>			<b>7 659 910,00</b>	<b>7 659 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1610180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в м. Черкаси на 2019-2023 роки	рішення міської ради від 21.03.2019 № 2-4224 (зі змінами)	2 021 400,00	2 021 400,00		
				Програма розвитку містобудівного кадастру міста Черкаси на 2020-2024 роки	рішення міської ради від 13.12.2019 № 2-5395 (зі змінами)	5 638 510,00	5 638 510,00		

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціонально і класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів бюджету міської територіальної громади/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву (регіональну) програму	УСЬОГО	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								усього	у тому числі бюджет розвитку
2300000			<b>Управління інформаційної політики ЧМР</b>			<b>2 883 378,00</b>	<b>2 883 378,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2310000			<b>Управління інформаційної політики ЧМР</b>			<b>2 883 378,00</b>	<b>2 883 378,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
						477 750,00	477 750,00	0,00	0,00
2310180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Міська Програма здійснення заходів, що не могли бути передбачені під час складання бюджету та порядок надання матеріальної допомоги громадянам міста	рішення міської ради від 17.03.2015 № 2-1096 (зі змінами)	477 750,00	477 750,00		
2317680	7680	0490	Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування	Міська програма здійснення заходів, що не могли бути передбачені під час складання бюджету та порядок надання матеріальної допомоги громадянам міста	рішення міської ради від 17.03.2015 № 2-1096 (зі змінами)	327 258,00	327 258,00		
2318220	8220	0380	Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	Міська програма організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову й військову службу у 2022-2024 роках	рішення міської ради від 23.12.2021 № 16-1 (зі змінами)	1 362 346,00	1 362 346,00		
2318420	8420	0830	Інші заходи у сфері засобів масової інформації	Міська програма взаємодії органів місцевого самоврядування зі ЗМІ шляхом висвітлення діяльності та розміщення соціальної реклами на 2020-2024 роки	рішення міської ради від 20.02.2020 № 2-5686	716 024,00	716 024,00		
2700000			<b>Департамент економіки та розвитку ЧМР</b>			<b>37 437 616,00</b>	<b>37 437 616,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2710000			<b>Департамент економіки та розвитку ЧМР</b>			<b>37 437 616,00</b>	<b>37 437 616,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	Міська Програма управління об'єктами власності Черкаської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 23.12.2021 № 16-2	23 039 534,00	23 039 534,00	0,00	0,00
2713210	3210	1050	Організація та проведення громадських робіт	Програма зайнятості населення м. Черкаси на 2019-2023 роки	рішення міської ради від 21.03.2019 № 2-4172 (зі змінами)	500 000,00	500 000,00		
2717530	7530	0460	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	Програма цифрового перетворення Черкаської міської територіальної громади "Цифрове місто" на 2022-2025 роки	рішення міської ради від 01.12.2022 № 33-24 (зі змінами)	11 391 677,00	11 391 677,00		
2717610	7610	0411	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	Програма сприяння залученню інвестицій та розвитку підприємництва у м.Черкаси на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 09.12.2021 № 15-5	1 916 405,00	1 916 405,00		
2717640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів у місті Черкасах на 2022-2026 роки	рішення міської ради від 09.12.2021 № 15-15	590 000,00	590 000,00		
3000000			<b>Департамент управління справами та юридичного забезпечення ЧМР</b>			<b>1 738 573,00</b>	<b>1 738 573,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3010000			<b>Департамент управління справами та юридичного забезпечення ЧМР</b>			<b>1 738 573,00</b>	<b>1 738 573,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3010180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки	рішення міської ради від 24.12.2020 № 2-47 (зі змінами)	1 738 573,00	1 738 573,00		
3700000			<b>Департамент фінансової політики ЧМР</b>			<b>126 909 219,00</b>	<b>492 530,00</b>	<b>126 416 689,00</b>	<b>126 416 689,00</b>
3710000			<b>Департамент фінансової політики ЧМР</b>			<b>126 909 219,00</b>	<b>492 530,00</b>	<b>126 416 689,00</b>	<b>126 416 689,00</b>
3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	Програма управління боргом на 2019-2027 роки	рішення міської ради від 05.03.2019 № 2-4030	492 530,00	492 530,00		
3718881	8881	0490	Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	Програма управління боргом на 2019-2027 роки	рішення міської ради від 05.03.2019 № 2-4030	126 416 689,00		126 416 689,00	126 416 689,00
<b>Усього</b>						<b>1 565 857 470,00</b>	<b>1 419 903 781,00</b>	<b>145 953 689,00</b>	<b>136 416 689,00</b>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

**Перелік виконавчих органів міської ради, на які покладено контроль за справлянням надходжень до бюджету міської територіальної громади в 2023 році**

2357600000  
(код бюджету)

Код	Найменування доходів згідно із бюджетною класифікацією	Назва виконавчого органу міської ради
18010600, 18010900	Орендна плата за землю з фізичних осіб Орендна плата за землю з юридичних осіб (згідно ст. 288 Податкового кодексу України контроль за сплатою орендної плати за землю покладено на податкові органи, але для збільшення надходжень до бюджету структурні підрозділи Черкаської міської ради проводять додаткові заходи)	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
		Департамент фінансової політики Черкаської міської ради оперативний контроль за станом розрахунків з бюджетом за укладеними договорами
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	Департамент фінансової політики Черкаської міської ради
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	Адміністративна комісія при виконавчому комітеті Черкаської міської ради
		Управління інспектування Черкаської міської ради
		Управління державного архітектурно-будівельного контролю Черкаської міської ради
Департамент фінансової політики Черкаської міської ради в частині підтвердження фактичних надходжень до бюджету		
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради
		Головні розпорядники коштів щодо нерухомого майна і споруд, яке передане їм до сфери управління
22010300, 22012600, 22012900	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців та громадських формувань; Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень; Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг	Департамент управління справами та юридичного забезпечення Черкаської міської ради
22080400	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради
22090100 22090200	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування; Державне мито, не віднесене до інших категорій	Департамент управління справами та юридичного забезпечення Черкаської міської ради <i>(в меж ах визначених повноважень)</i>
		Департамент «Центр надання адміністративних послуг» Черкаської міської ради <i>(в меж ах визначених повноважень)</i>
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	Департамент «Центр надання адміністративних послуг» Черкаської міської ради <i>(в межах визначених повноважень)</i>
24060300	Плата за право тимчасового користування місцями на розміщення зовнішньої реклами	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
		Управління інспектування Черкаської міської ради
		Департамент фінансової політики Черкаської міської ради оперативний контроль за станом розрахунків з бюджетом за укладеними договорами

Код	Найменування доходів згідно із бюджетною класифікацією	Назва виконавчого органу міської ради
24060300	Плата за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
		Департамент фінансової політики Черкаської міської ради оперативний контроль за станом розрахунків з бюджетом за укладеними договорами
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради
		Департамент фінансової політики Черкаської міської ради в частині підтвердження фактичних надходжень до бюджету
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неoderжання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
		Департамент фінансової політики Черкаської міської ради: - оперативний контроль за станом розрахунків з бюджетом за укладеними договорами; - в частині підтвердження фактичних надходжень до бюджету по актах про визначення збитків та надходженнях по позовах, поданих департаментом архітектури та містобудування в частині безпідставно збережених коштів за користування земельною ділянкою.
24110700	Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим, міськими та обласними радами	Департамент фінансової політики Черкаської міської ради
31030000	Кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності	Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради
33010000	Кошти від продажу землі	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
		Департамент фінансової політики Черкаської міської ради в частині підтвердження фактичних надходжень до бюджету
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	Департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради
24111200	Відсотки за користування пільговим довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів, внутрішньо переміщеним особам, учасникам проведення антитерористичної операції (АТО) та/або учасникам проведення операції Об'єднаних сил (ООС) на будівництво або придбання житла, і пеня за порушення строку платежу з погашення кредиту	Департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради
8842	Повернення довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	
24110900	Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради
8822	Повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

Додаток 9  
до рішення міської ради  
"Про бюджет Черкаської міської  
територіальної громади на 2023 рік  
(2357600000)"  
від 22.12.2022 № 34-34

## ПЕРЕЛІК

### природоохоронних заходів бюджету міської територіальної громади на 2023 рік

2357600000

(код бюджету)

грн

№ з/п	Назва заходів	УСЬОГО видатків на природоохоронні заходи	в тому числі за рахунок:		
			загального фонду	цільового фонду охорони навколишнього природного середовища	цільового фонду охорони та відтворення зелених насаджень м. Черкаси
<b>Головний розпорядок коштів - департамент житлово-комунального комплексу ЧМР</b>					
1	Проведення аналітичного контролю за станом забруднення атмосферного повітря	190 000,00		190 000,00	
2	Проведення робіт по боротьбі з омелою	200 000,00		200 000,00	
3	Проведення заходів по боротьбі зі шкідниками на зелених насадженнях	190 000,00		190 000,00	
4	Заходи щодо відновлення та підтримання сприятливого санітарного стану річки (очищення пляжів від забруднення, мулу, відходів деревини та ін. сміття)	150 000,00		150 000,00	
5	Утилізація та збір небезпечних відходів	200 000,00		200 000,00	
6	Виготовлення проєктів землеустрою щодо встановлення меж об'єктів природно-заповідного фонду міста Черкаси	100 000,00		100 000,00	
7	Озеленення та догляд за зеленими насадженнями	6 700 000,00		6 700 000,00	
8	Проведення заходів по боротьбі з об'єктами рослинного карантину	700 000,00		700 000,00	
9	Ліквідація наслідків буреломів, сніговалів, вітровалів	520 000,00		520 000,00	
10	Збереження природно-заповідного фонду (утримання об'єктів природно-заповідного фонду)	350 000,00		350 000,00	
11	Озеленення, облаштування клумб, декоративних композицій та газонів	721 000,00	721 000,00		
12	Утримання (догогляд) зелених насаджень (проведення заходів по боротьбі з карантинними бур'янами у місті Черкаси)	850 000,00	850 000,00		
13	Збір, переробка та утилізація відходів (фінансова підтримка КП "Екологія")	4 323 273,00	4 323 273,00		
14	Компенсаційні висадки зелених насаджень (озеленення) на території об'єктів природно-заповідного фонду	237 000,00			237 000,00
<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>		<b>15 431 273,00</b>	<b>5 894 273,00</b>	<b>9 300 000,00</b>	<b>237 000,00</b>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

**РОЗПОДІЛ ВИДАТКІВ НА ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО У 2023 РОЦІ**

2357600000

(код бюджету)

грн

№ п/п	НАПРЯМКИ ВИДАТКІВ	Разом видатків на поточний рік	Загальний фонд
<i>Головний розпорядник коштів - департамент житлово-комунального комплексу ЧМР</i>			
<b>1</b>	<b>Організація благоустрою населених пунктів</b>	<b>178 137 948,00</b>	<b>178 137 948,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Організація роботи інженерного облаштування вулично-дорожньої мережі, в т.ч.:</b>	<b>46 843 441,00</b>	<b>46 843 441,00</b>
	утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення міста (фінансова підтримка КП "Міськвітло")	8 650 000,00	8 650 000,00
	послуги пульта управління зовнішнім освітленням міста (фінансова підтримка КП "Міськвітло")	2 218 718,00	2 218 718,00
	нагляд за станом електромереж та устаткування (фінансова підтримка КП "Міськвітло")	8 500 000,00	8 500 000,00
	оплата електроенергії на освітлення міста	24 517 107,00	24 517 107,00
	оплата електроенергії світлофорних об'єктів	2 957 616,00	2 957 616,00
<b>1.2</b>	<b>Забезпечення належного утримання зелених насаджень, в т.ч.:</b>	<b>20 026 400,00</b>	<b>20 026 400,00</b>
	комплексне косіння зелених зон	6 845 200,00	6 845 200,00
	утримання (догляд) зелених насаджень, в т.ч. газонів на вулицях міста	3 930 200,00	3 930 200,00
	знесення аварійних та сухостійних дерев, компенсаційні висадки. Формувальна, санітарна та омолоджувальна обрізка дерев, видалення пеньків	7 680 000,00	7 680 000,00
	озеленення, облаштування клумб, декоративних композицій та газонів	721 000,00	721 000,00
	утримання (догляд) зелених насаджень (проведення заходів по боротьбі з карантинними бур'янами у місті Черкаси)	850 000,00	850 000,00
<b>1.3</b>	<b>Догляд за малими архітектурними формами та створення нових, в т.ч.:</b>	<b>2 289 746,00</b>	<b>2 289 746,00</b>
	обслуговування міських фонтанів	1 627 498,00	1 627 498,00
	оплата водопостачання та водовідведення фонтанів	342 248,00	342 248,00
	оплата електроенергії фонтанів	320 000,00	320 000,00
<b>1.4</b>	<b>Організація та утримання місць поховань та меморіальних комплексів, в т.ч.:</b>	<b>12 940 635,00</b>	<b>12 940 635,00</b>
	утримання міських кладовищ (фінансова підтримка КП "Комбінат комунальних підприємств")	7 000 000,00	7 000 000,00
	транспортування померлих осіб на судмедекспертизу та поховання одиноких і безрідних померлих осіб (фінансова підтримка КП "Комбінат комунальних підприємств")	3 102 400,00	3 102 400,00
	утримання Пагорба Слави та меморіального комплексу пам'яті учасників АТО (фінансова підтримка КП "Комбінат комунальних підприємств")	350 000,00	350 000,00
	оплата водопостачання кладовищ	199 922,00	199 922,00
	оплата електроенергії кладовищ	38 313,00	38 313,00
	знесення аварійних, сухостійних, фаутичних дерев та тих, що досягли вікової межі на території кладовищ та меморіальних комплексів	600 000,00	600 000,00
	утримання зелених насаджень на території кладовищ та меморіальних комплексів	1 650 000,00	1 650 000,00
<b>1.5</b>	<b>Забезпечення чистоти міста, в т.ч.:</b>	<b>24 739 982,00</b>	<b>24 739 982,00</b>
	утримання в належному санітарному стані територій, прилеглих до контейнерних майданчиків (фінансова підтримка КП "Черкаська служба чистоти")	5 989 982,00	5 989 982,00
	утримання необлаштованих територій (фінансова підтримка КП "Благоустрій")	11 550 000,00	11 550 000,00



№ п/п	НАПРЯМКИ ВИДАТКІВ	Разом видатків на поточний рік	Загальний фонд
	придбання контейнерів для збирання твердих побутових відходів	7 200 000,00	7 200 000,00
<b>1.6</b>	<b>Організація місць відпочинку на комунальних пляжах міста, в т.ч.:</b>	<b>17 765 000,00</b>	<b>17 765 000,00</b>
	утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою та пляжів (фінансова підтримка КП "Благоустрій")	17 595 000,00	17 595 000,00
	придбання інвентарю для пляжів (фінансова підтримка КП "Благоустрій")	170 000,00	170 000,00
<b>1.7</b>	<b>Утримання та розвиток парків та скверів міста, в т.ч.:</b>	<b>45 185 424,00</b>	<b>45 185 424,00</b>
	утримання зелених насаджень та зелених зон, прибирання доріжок та алей (фінансова підтримка КП "Дирекція парків")	43 855 275,00	43 855 275,00
	утримання та оновлення майна парків та скверів (фінансова підтримка КП "Дирекція парків")	1 330 149,00	1 330 149,00
<b>1.8</b>	<b>Утримання мереж зливової каналізації, в т.ч.:</b>	<b>2 588 320,00</b>	<b>2 588 320,00</b>
	оплата водовідведення від накопичувальних басейнів	2 488 320,00	2 488 320,00
	оплата електроенергії насосних станцій	100 000,00	100 000,00
<b>1.9</b>	<b>Утримання та поточний ремонт дитячих та/або спортивних ігрових майданчиків, обладнання дитячих та/або спортивних ігрових майданчиків (фінансова підтримка КП "Благоустрій")</b>	<b>5 555 000,00</b>	<b>5 555 000,00</b>
<b>1.10</b>	<b>Придбання та встановлення лавок з урнами</b>	<b>204 000,00</b>	<b>204 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства</b>	<b>3 776 647,00</b>	<b>3 776 647,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Поводження з безпритульними тваринами, в т.ч.:</b>	<b>2 276 647,00</b>	<b>2 276 647,00</b>
	утримання та лікування безпритульних тварин, що знаходяться у комунальних притулках (харчування, прибирання, лікування) (фінансова підтримка КП "Черкаська служба чистоти")	2 276 647,00	2 276 647,00
<b>2.2</b>	<b>Погашення кредиторської заборгованості (фінансова підтримка КП "Соснівська СУБ")</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>
<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>		<b>181 914 595,00</b>	<b>181 914 595,00</b>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

Додаток 11  
до рішення міської ради  
"Про бюджет Черкаської міської  
територіальної громади на 2023 рік  
(2357600000)"  
від 22.12.2022 № 34-34

**Розподіл видатків  
на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом і утриманням автомобільних доріг та дорожньої  
інфраструктури у 2023 році**

2357600000

(код бюджету)

грн

№ з/п	Назва напрямків	Разом видатків на поточний рік	Загальний фонд
<b>ГОЛОВНИЙ РОЗПОРЯДНИК КОШТІВ - ДЕПАРТАМЕНТ ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНОГО КОМПЛЕКСУ</b>			
<b>1</b>	<b>Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету</b>	<b>291 547 650,00</b>	<b>291 547 650,00</b>
	<b>Поточні видатки</b>	<b>137 715 800,00</b>	<b>137 715 800,00</b>
	Поточний ремонт дорожнього покриття	120 000 000,00	120 000 000,00
	Поточний ремонт та утримання мереж зливової каналізації	8 200 000,00	8 200 000,00
	Поточний ремонт та утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху	9 515 800,00	9 515 800,00
	<b>Фінансова підтримка КП "ЧЕЛУАШ" на проведення термінового (позапланового) поточного ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі, в т.ч:</b>	<b>153 831 850,00</b>	<b>153 831 850,00</b>
	<i>Поточний ремонт дорожнього покриття</i>	<i>44 500 000,00</i>	<i>44 500 000,00</i>
	<i>Поточний ремонт пішохідних тротуарів</i>	<i>4 520 800,00</i>	<i>4 520 800,00</i>
	<i>Поточний ремонт внутрішньоквартальних проїздів</i>	<i>4 100 000,00</i>	<i>4 100 000,00</i>
	<i>Поточний ремонт та утримання мереж зливової каналізації</i>	<i>5 450 000,00</i>	<i>5 450 000,00</i>
	<i>Нанесення розмітки проїзної частини</i>	<i>9 236 430,00</i>	<i>9 236 430,00</i>
	<i>Поточний ремонт та утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху</i>	<i>2 524 620,00</i>	<i>2 524 620,00</i>
	<i>Інші заходи із розвитку та збереження вулично-дорожньої мережі міста (зимове та літнє утримання доріг, утримання зелених насаджень, ремонт та утримання штучних споруд, малих архітектурних форм, зупинок громадського транспорту, інвентаризація та паспортизація дорожнього господарства)</i>	<i>83 500 000,00</i>	<i>83 500 000,00</i>
	<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>	<b>291 547 650,00</b>	<b>291 547 650,00</b>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
**до рішення міської ради**  
**«Про бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік**  
**(2357600000)»**

Бюджет Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік сформовано на підставі показників соціально-економічного розвитку м. Черкаси та відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, з урахуванням Закону Про Державний бюджет на 2023 рік (№ 2710-IX від 03.11.2022), Податкового кодексу України, діючих ставок податків та зборів, змін та доповнень до законодавчих актів прийнятих у зв'язку із запровадженням Указом Президента від 24.02.2022 № 64/2022 на всій території України воєнного стану та інших нормативних актів України, що регулюють порядок формування та виконання місцевих бюджетів.

Інформацію про виконання бюджету Черкаської міської територіальної громади станом на 01.11.2022 відображено в додатку 1 до пояснювальної записки.

Основні показники загального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік та за два попередні бюджетні періоди наведені в додатку 2 до пояснювальної записки.

Показники бюджету територіальної громади на 2023 рік наведено в додатку 3 до пояснювальної записки.

Довідку про суми втрат доходів бюджету у результаті наданих Черкаською міською радою податкових пільг наведено в додатку 4 до пояснювальної записки.

Перелік інвестиційних проектів на 2023 рік та наступні роки наведений в додатку 5 до пояснювальної записки.

Додатки до пояснювальної записки носять інформаційний характер.

**За результатами розгляду проекту рішення виконавчим комітетом Черкаської міської ради враховано:**

1. Збільшення доходів на суму 296 478,0 тис.грн, в тому числі:

*по загальному фонду на суму 245 478,0 тис. грн, а саме:*

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної платина на 104 489,0 тис.грн;

- податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами на 120 000,0 тис.грн;

- збільшені планові показники по платі за землю - на 20 989,0 тис.грн;

*по спеціальному фонду на суму 51 000,0 тис. грн, а саме:*

- надходження від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності на 30 000 тис.грн;

- надходження від продажу землі – на 21 000 тис.грн.

2. Передбачено видатки по головному розпоряднику коштів - департаменту житлово-комунального комплексу на надання довгострокових кредитів громадянам на будівництво / реконструкцію/придбання житла та витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла (в межах міської програми пільгового житлового кредитування учасників антитерористичної операції/ операції об'єднаних сил і бійців добровольців, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України та членів їх сімей в м. Черкаси на 2021-2025 роки) в сумі 12 000 000,00 тис.грн.

3. Передбачено видатки по головному розпоряднику коштів - департаменту управління справами та юридичного забезпечення на:

- оплату праці та нарахування на оплату праці, у зв'язку зі збільшенням штатної чисельності департаменту згідно рішення Черкаської міської ради від 01.12.2022 № 33-30, в сумі 625 127,00 грн;

- видатки для забезпечення виконання рішення Європейського суду з прав людини для здійснення виплат в сумі 115 570,00 грн;

- придбання квіткової продукції (в межах програми фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки) в сумі 131 400,00 грн.

4. Передбачено видатки по головному розпоряднику коштів - департаменту економіки та розвитку на реалізацію заходів, що спрямовуються на придбання основного капіталу, необоротних активів, будівництво, реконструкцію і реставрацію, капітальний ремонт об'єктів міської інфраструктури в сумі 283 605 903,00 тис.грн.

**За результатами розгляду проекту рішення депутатами Черкаської міської ради:**

1. Збільшені показники по доходах бюджету Черкаської міської територіальної громади на суму 243 547,3 тис.грн до проекту рішення, зокрема:

1.1. прогностичні показники надходжень до загального фонду бюджету м.Черкаси збільшені на 235 381,2 тис.грн, а саме:

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати – на 142 000,0 тис.грн;

- податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності – на 5 090,0 тис.грн;

- акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) (пальне) – на 22 000,0 тис.грн;

- акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України – на 42 000,0 тис.грн;

- акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) – на 16 000,0 тис.грн;

- податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості – на 5 805,0 тис.грн;

- адміністративні штрафи та інші санкції – на 20,0 тис.грн;

- надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності – 1 843,2 тис.грн;

- інші надходження – 100,0 тис.грн;

- кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за недержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок – 523,0 тис.грн;

1.2. міжбюджетні трансферти до загального фонду бюджету м.Черкаси збільшені на 8 166,1 тис.грн до проекту рішення, а саме:

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету – на 4 040,9 тис.грн;

- інші субвенції з місцевого бюджету – на 4 125,2 тис.грн.

2. Видаткову частину бюджету Черкаської міської територіальної громади збільшено на 243 547,3 тис.грн, а саме:

Головний розпорядник коштів / напрямок	Сума, тис.грн
<b>Загальний фонд</b>	
<b>Департамент освіти та гуманітарної політики (видатки споживання):</b>	<b>119 837,8</b>
Надання дошкільної освіти (КПКВК 0611010), в т.ч.:	9 223,0
<i>предмети, матеріали, обладнання та інвентар</i>	<i>3 142,7</i>
<i>оплата послуг (крім комунальних)</i>	<i>6 080,3</i>

Головний розпорядник коштів / напрямок	Сума, тис.грн
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (КПКВК 0611021), в т.ч.:	110 044,8
<i>оплата праці</i>	77 967,2
<i>нарахування на оплату праці</i>	17 152,8
<i>предмети, матеріали, обладнання та інвентар</i>	3 870,2
<i>продукти харчування (програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси на 2022-2024 роки)</i>	7 798,8
<i>оплата комунальних послуг та енергоносіїв</i>	- 4 040,9
<i>оплата комунальних послуг та енергоносіїв (за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету)</i>	4 040,9
<i>оплата послуг (крім комунальних)</i>	3 255,8
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету (КПКВК 0611151), в т.ч.:	570,0
<i>оплата праці</i>	467,0
<i>нарахування на оплату праці</i>	103,0
<b>Департамент охорони здоров'я та медичних послуг (видатки споживання):</b>	<b>109 266,7</b>
Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню (КПКВК 0712010), в т.ч.:	79 388,3
<i>субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (міська програма фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2021-2023 роки), в т.ч.:</i>	79 388,3
<i>оплата праці</i>	38 810,0
<i>нарахування на оплату праці</i>	8 285,1
<i>медикаменти та перев'язувальні матеріали</i>	32 293,2
Стоматологічна допомога населенню (КПКВК 0712100), в т.ч.:	3 690,9
<i>субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (міська програма фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2021-2023 роки), в т.ч.:</i>	3 690,9
<i>оплата праці</i>	3 042,0
<i>нарахування на оплату праці</i>	648,9
Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я (КПКВК 0712152), в т.ч.:	25 912,7
<i>Міська програма надання медичних послуг жителям міста Черкаси понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення, на 2021-2023 роки</i>	25 912,7
Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (КПКВК 0713050), в т.ч.:	274,8
<i>інші виплати населенню (за рахунок інших субвенцій з місцевого бюджету)</i>	274,8
<b>Департамент соціальної політики (видатки споживання):</b>	<b>39 379,4</b>
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (КПКВК 0810160), в т.ч.:	3 750,0
<i>предмети, матеріали, обладнання та інвентар</i>	3 500,0

Головний розпорядник коштів / напрямок	Сума, тис.грн
<i>оплата послуг (крім комунальних)</i>	250,0
Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (КПКВК 0813050), в т.ч.:	2 978,6
<i>інші виплати населенню (за рахунок інших субвенцій з місцевого бюджету)</i>	2 978,6
Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни (КПКВК 0813090), в т.ч.:	160,1
<i>інші виплати населенню (за рахунок інших субвенцій з місцевого бюджету)</i>	160,1
Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування (КПКВК 0813171), в т.ч.:	374,7
<i>інші виплати населенню (за рахунок інших субвенцій з місцевого бюджету)</i>	374,7
Встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп (КПКВК 0813172), в т.ч.:	1,0
<i>інші виплати населенню (за рахунок інших субвенцій з місцевого бюджету)</i>	1,0
Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану (КПКВК 0813230) (Програма надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у м.Черкаси у зв'язку із введенням воєнного стану на 2022-2023 роки), в т.ч.:	21 200,0
<i>предмети, матеріали, обладнання та інвентар</i>	6 093,5
<i>продукти харчування</i>	15 106,5
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (КПКВК 0813242), в т.ч.:	5 915,0
<i>субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (міська соціальна програма "Турбота" на період з 2018 до 2023)</i>	579,0
<i>інші виплати населенню (за рахунок інших субвенцій з місцевого бюджету на виплату щомісячної фінансової допомоги (стипендії) політичним в'язням і репресованим, які проживають на території області)</i>	336,0
<i>продукти харчування (міська соціальна програма "Турбота" на період з 2018 до 2023)</i>	5 000,0
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) (КПКВК 0813140) (Програма соціальної підтримки сімей м. Черкаси на 2021-2025 роки), в т.ч.:	5 000,0
<i>інші виплати населенню</i>	5 000,0
<b>Департамент житлово-комунального комплексу:</b>	<b>124 235,0</b>
Організація благоустрою населених пунктів (КПКВК 1216030):	16 110,0
<i>субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (утримання міських кладовищ (фінансова підтримка КП ККП)) (програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки) (видатки розвитку)</i>	400,0
<i>оплата послуг (крім комунальних) (комплексне косіння земельних ділянок) (програма "Екологія 2021-2026") (видатки споживання)</i>	2 800,0

Головний розпорядник коштів / напрямок	Сума, тис.грн
<i>предмети, матеріали, обладнання та інвентар (придбання контейнерів для збирання ТПВ) (програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки) (видатки споживання)</i>	7 200,0
<i>субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення міста (фінансова підтримка КП "Міськсвітло")) (програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки) (видатки розвитку)</i>	4 000,0
<i>оплата послуг (крім комунальних) (утримання (догляд) зелених насаджень (проведення заходів по боротьбі з карантинними бур'янами у місті Черкаси)) (програма боротьби з карантинними бур'янами у м. Черкаси на 2021-2027 роки) (видатки споживання)</i>	660,0
<i>оплата послуг (крім комунальних) (утримання (догляд) зелених насаджень (утримання зелених насаджень на території кладовищ та меморіальних комплексів) (програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки) (видатки споживання)</i>	1 050,0
<i>Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства (КПКВК 1216090) (програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки) (видатки розвитку), в т.ч.:</i>	1 500,0
<i>субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (погашення кредиторської заборгованості за рішенням судів (фінансова підтримка КП Соснівська СУБ))</i>	1 500,0
<i>Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (КПКВК 1217461) (програма будівництва, реконструкції, ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі міста Черкаси на 2021 -2025 роки) (видатки споживання), в т.ч.:</i>	3 000,0
<i>оплата послуг (крім комунальних) (поточний ремонт та утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху)</i>	3 000,0
<i>Заходи з енергозбереження (КПКВК 1217640) (видатки розвитку), в т.ч.:</i>	265,0
<i>субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (програма підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (ОСББ, асоціацій ОСББ) у м. Черкаси "Формування відповідального власника житла" на 2021-2023 роки)</i>	265,0
<i>Надання довгострокових кредитів громадянам на будівництво / реконструкцію / придбання житла (КПКВК 1218841, КПКВК 0616084), в т.ч.:</i>	18 000,0
<i>Міська програма пільгового житлового кредитування учасників антитерористичної операції/ операції об'єднаних сил і бійців добровольців, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України та членів їх сімей в м. Черкаси на 2021-2025 роки</i>	18 000,0
<i>Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів (КПКВК 1219800) (видатки споживання), в т.ч.:</i>	85 360,0
<i>Програма підтримки Збройних Сил України на 2022 - 2023 роки</i>	85 360,0

Головний розпорядник коштів / напрямок	Сума, тис.грн
<b>Департамент архітектури та містобудування (видатки споживання):</b>	<b>6 437,5</b>
Інша діяльність у сфері державного управління (КПКВК 1610180):	6 437,5
<i>оплата послуг (крім комунальних) (програма розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в м. Черкаси на 2019-2023 роки)</i>	44,4
<i>дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм (програма розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в м. Черкаси на 2019-2023 роки)</i>	754,6
<i>дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм (програма розвитку містобудівного кадастру міста Черкаси на 2020-2024 роки)</i>	5 638,5
<b>Департамент економіки та розвитку (видатки споживання):</b>	<b>11 391,7</b>
Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики (КПКВК 2717530), в т.ч.:	11 391,7
<i>субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) (програма цифрового перетворення Черкаської міської територіальної громади "Цифрове місто" на 2022-2025 роки) (фінансова підтримка КП "Інститут розвитку міста та цифрової трансформації")</i>	11 391,7
<b>Департамент "Центр надання адміністративних послуг" (видатки споживання):</b>	<b>200,0</b>
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (КПКВК 3410160), в т.ч.:	200,0
<i>предмети, матеріали, обладнання та інвентар</i>	200,0
<b>Департамент управління справами та юридичного забезпечення (видатки споживання):</b>	<b>560,0</b>
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (КПКВК 3010160), в т.ч.:	560,0
<i>предмети, матеріали, обладнання та інвентар</i>	560,0
<b>Департамент фінансової політики (видатки споживання):</b>	<b>-190 760,8</b>
Резервний фонд місцевого бюджету (КПКВК 3718710), в т.ч.:	-190 760,8
<i>нерозподілені видатки</i>	-190 760,8
<b>Спеціальний фонд</b>	
<b>Департамент житлово-комунального комплексу (видатки розвитку):</b>	<b>23 000,0</b>
Організація благоустрою населених пунктів (КПКВК 1216030):	13 000,0
<i>Капітальний ремонт міського кладовища № 3 по вул. Руставі в м. Черкаси (влаштування місць почесних поховань)</i>	5 000,0
<i>Придбання та встановлення намогильних споруд на місці почесних поховань (капітальні трансферти КП ККП)</i>	8 000,0
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха (КПКВК 1218110) (міська цільова програма сприяння співвласникам багатоквартирних будинків в підготовці житлового фонду м. Черкас до опалювального сезону в умовах воєнного стану на 2022-2023 роки), в т.ч.:	10 000,0
<i>Відшкодування вартості придбаних безперебійних джерел живлення для багатоквартирних житлових будинків для запобігання виникнення надзвичайних ситуацій</i>	10 000,0



## Інформація про соціально-економічний стан міста Черкаси

У лютому 2022 року розпочалося повномасштабне вторгнення росії в Україну та 24 лютого 2022 року Указом Президента України введено військовий стан, який Законом від 16.11.2022 № 2738-IX продовжено до 19.02.2023 року.

Війна призвела до порушення ланцюгів постачання, фізичного руйнування виробничих потужностей та інфраструктури і стала основним чинником, що визначає стан та перспективи розвитку економіки.

Невизначеність тривалості та наслідків бойових дій унеможливили процес прогнозування у традиційній до війни формі і розрізі показників.

Додатковим викликом для аналізу та прогнозування економічного розвитку є складність оцінки поточної ситуації, оскільки практично відсутня статистична інформація. Так, з урахуванням Закону України «Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період дії воєнного стану або стану війни» у період дії воєнного стану або стану війни, а також протягом трьох місяців після його завершення, органи державної статистики призупинено поширення статистичної інформації щодо більшості показників соціально-економічного становища міста, можливість прогнозування економічних процесів та об'єктивної оцінки окремих показників відсутня.

У зв'язку з цим процес прогнозування здійснюється в режимі реального часу в умовах високого ступеня невизначеності.

Основні прогнозні показники розвитку міста на 2023 рік розраховано на підставі наявних статистичних за минулі роки та інших даних.

Економічний і соціальний стан міста залежатиме від зміни ситуації в країні та інтенсивності наслідків воєнної агресії росії.

### Основні прогнозні макропоказники економічного та соціального розвитку міста до 2023 року (розраховані на наявній статистичній інформації за минулі роки)

Показник	2020 рік звіт	2021 рік звіт	2022 рік очікуване виконання	2023 рік прогноз
Чисельність наявного населення, тис. осіб	273,533	269,8	265,0	262,5
Обсяг реалізованої промислової продукції (робіт, послуг) у фактичних цінах, млн грн.	26 974,5	34 895,1	23 344,8	23 928,4
Обсяг реалізованої промислової продукції (робіт, послуг) на одного жителя, грн.	98 615	129 336	88 093	91 155
Обсяг виробленої будівельної продукції, тис. грн.	1 097 900	1 367 757	641 939	786 522
Темп зростання (зменшення) обсягу виробленої будівельної продукції, %	102,1	124,5	46,9	122,5
Обсяг виробленої будівельної продукції на одного жителя, грн.	4 013,8	5 069,5	2 422,4	2 996,2
Загальна площа житлового фонду, тис.м <sup>2</sup>	5 915	5 932	6 025	6 051
Обсяг введеного в експлуатацію житла, кв. м	15 931	93 430	25 600	30 915
Темп зростання (зменшення) обсягів введеного в експлуатацію житла, %	22,5	586	27,4	120,7
Обсяг експорту товарів, тис. дол США	162 946	250 910	184 320	177 800
Темп зростання (зменшення) експорту, %	106,1	153,9	73,4	96,4
Обсяг експорту товарів на одного жителя, дол США.	595,7	929,9	695,5	677,3
Обсяг імпорту товарів, тис. дол США	486 129	769 162	320 100	345 600
Темп зростання (зменшення) імпорту, %	103,3	158,2	41,6	107,9
Обсяг імпорту товарів на одного жителя, дол США.	1 777,2	2 850,8	1 207,9	1 316,5
Коефіцієнт покриття експортом імпорту	0,3	0,3	0,57	0,51
Кількість юридичних осіб, одиниць	11 236	11 625	11 225	10 770

Показник	2020 рік звіт	2021 рік звіт	2022 рік очікуване виконання	2023 рік прогноз
Кількість фізичних осіб підприємців, одиниць	19 274	20 186	19 814	19 180
Середньооблікова кількість зайнятих, усього	98 599	83 820	78 200	79 540
Середньомісячна заробітна плата працівників, зайнятих у галузях економіки, грн	11 409	14 421	11 700	12 400
Темп зростання (зменшення) середньомісячної заробітної плати, %	119,9	126,4	81,1	106
Рівень зареєстрованого безробіття (на кінець звітнього періоду), %	1,9	1,0	1,3	1,2
Оптовий товарооборот, млн грн	14 854,6	27 438,8	16 284,9	16 569,2
Темп зростання (зменшення) обсягу оптового товарообороту, %	91,6	184,7	59,3	101,7
Обсяг роздрібного товарообороту, включаючи ресторанне господарство, млн грн	9 652,2	12 152,6	9 683,7	9 795,3
Темп зростання (зменшення) обсягу роздрібного товарообороту, включаючи ресторанне господарство, %	111,7	125,9	79,6	101,2
Обсяг роздрібного товарообороту на одну особу, грн	35 287,1	45 856,6	36 887,6	37 314,2
Обсяг реалізованих споживачам послуг підприємствами сфери послуг, млн грн	6 675,7	4 958,9	4 342,8	4 824,6
Темп зростання (зменшення) обсягу реалізованих споживачам послуг, %	118,2	74,2	87,5	111,1
Індекс споживчих цін	105,9	111,7	131,5	130,0

### Зайнятість населення

За інформацією Черкаського міського центру зайнятості станом на 25 листопада 2022 року на обліку у центрі перебуває 1449 безробітних. Допомогу по безробіттю отримують 1075 безробітних.

За період із 1 січня по 24 листопада поточного року послугами центру зайнятості скористалися 6272 громадян, які мали статус безробітного. Працевлаштовано за направленням центру зайнятості 1151 безробітний, у тому числі 237 громадян квотної категорії населення та 121 безробітний із інвалідністю. На нові робочі місця із здійсненням компенсації витрат роботодавцям у розмірі єдиного соціального внеску працевлаштовані 22 безробітних.

При сприянні центру зайнятості взяли участь у тимчасовій зайнятості 143 особи, із яких 104 – працювали на громадських роботах, 39 громадян на інших роботах тимчасового характеру.

Послугами із професійної орієнтації охоплено 11,1 тис. громадян, у тому числі 6 тис. безробітних.

Станом на 25 листопада 2022 року у базі даних центру зайнятості налічується 232 актуальні вакансії.

### Заборгованість з виплати заробітної плати

На 1 січня 2022 року загальна сума заборгованості із виплати заробітної плати по економічно активним підприємствах становила 29,1 млн грн (67,0 відс. загальної суми боргу по області).

За видами економічної діяльності найбільші суми заборгованості зафіксовані у складському господарстві та допоміжній діяльності у сфері транспорту – 21,6 млн грн (74,2 відс. від загальної суми боргу по місту), сільському господарстві, мисливстві, лісовому господарстві та рибному господарстві – 5,9 млн грн (20,1 відс.).

Кількість працівників, які вчасно не отримали заробітну плату на 1 січня 2022 року, становила 860 осіб (на 12,4 відс. менше попереднього періоду), кожному із зазначених працівників не виплачено в середньому 33,9 тис. грн (на 12,6 відс. більше попереднього

періоду). Заборгованість з виплати заробітної плати за рахунок бюджетних коштів на 1 січня 2022 року відсутня.

Сума боргу на підприємствах, які припинили подавати звіти у 2019–2020 роках, на 1 січня 2022 року становила 7,9 млн грн.

Станом на 01.10.2022 обліковується заборгованість по заробітній платі по м.Черкаси у сумі 45 544,2 тис. грн.

**Динаміка заборгованості із заробітної плати по м. Черкаси за 10 місяців 2022 року**  
тис. грн

№ з/п	Показники	Станом на 01.01.2022	Станом на 01.10.2022	Темп росту	+/- , %
1.	Заборгованість з виплати заробітної плати по м. Черкаси, в т.ч. по:	37 029,9	45 544,2	8 514,3	+23,0%
1.1	<i>економічно - активних підприємствах</i>	29 124,1	44 505,3	15 381,2	+52,8%
1.2	<i>підприємства, які призупинили свою діяльність</i>	7 905,8	1 038,9	-6 866,9	-86,9%

### Економіка міста

До повномасштабного вторгнення росії в Україну економіка м. Черкаси мала індустріальний характер. В місті вели діяльність понад 200 промислових підприємств. Їх частка в загальнообласному обсязі реалізованої промислової продукції в 2021 році становила 39,6% (в 2020 році - 35,4%).

В місті функціонує різнопланова економіка, в якій задіяні підприємства різних галузей промисловості, у т. ч. які мають стратегічне значення для економіки держави.

Основою промислового комплексу м. Черкаси є переробна промисловість. За результатами 2021 р. у структурі промислової продукції частка продукції переробної промисловості складала 66,1%. Продукція промислового комплексу реалізується всередині країни, а також експортується. У реалізації промислової продукції переробної промисловості переважає: виробництво хімічних речовин та продукції (15,2%), (частка галузі в структурі промислового виробництва у 2017-2021 рр. скоротилась з 37,3% до 15,2%); виробництво харчових продуктів (13,5%); виробництво фармацевтичних препаратів (13,1%); виробництво неметалевої мінеральної продукції (7,4%); машинобудування (5,9%); виготовлення виробів з деревини, виробництво паперу та поліграфічна діяльність (5,7%).

Статистична інформація щодо стану економіки з лютого по листопад 2022 року відсутня.

З 24 лютого 2022 року на економіку міста та його фінансовий стан негативно впливають продовження військового конфлікту в Україні, розрив міжрегіональних зв'язків, звуження як зовнішнього, так і внутрішнього попиту на продукцію вітчизняних виробників, погіршення фінансових результатів підприємств та складна ситуація на фінансовому ринку. Зважаючи на те, що основним промисловим підприємствам м. Черкаси (зокрема, хімічної промисловості) притаманна експортна орієнтованість, чутливість промислового комплексу міста до змін зовнішньоекономічної цінової кон'юнктури, світового попиту на продукцію та зовнішньоторговельної політики Уряду є значною. Ситуація на ринку праці багато в чому залежить від динаміки розвитку промислового комплексу міста, де здійснюють свою діяльність основні роботодавці.

### Індекс споживчих цін

Споживчі ціни в серпні 2022 року порівняно із липнем 2022 року зросли на 1,8 відс., з початку 2022 року – на 19,3 відс., по Україні в цілому – на 1,1 відс. і 19,5 відс. відповідно.

На споживчому ринку в серпні ціни на продукти харчування та безалкогольні напої зросли на 1,5 відс. Найбільше (на 15,0 відс. і 12,1 відс.) подорожчали яйця та цукор. На 7,2–2,7 відс. зросли ціни на кисломолочну продукцію, фрукти, рис, масло, хліб, рибу та продукти з риби, сало, макаронні вироби, безалкогольні напої, м'ясо та м'ясопродукти.

Водночас на 16,7 відс. подешевшали овочі, на 2,4 відс. і 1,1 відс. – продукти переробки зернових та соняшникова олія.

Ціни на алкогольні напої та тютюнові вироби підвищилися на 2,3 відс., у т.ч. на алкогольні напої – на 3,5 відс., тютюнові вироби – на 1,1 відс.

Предмети домашнього вжитку, побутової техніки зросли в ціні на 5,9 відс., що пов'язано переважно з підвищенням цін на пральні машини на 17,8 відс., пирососи – на 13,3 відст., плити – на 11,4 відс., обігрівачі, кондиціонери повітря – на 6,1 відс.

У сфері охорони здоров'я підвищення цін на 2,2 відс. зумовлено подорожчанням фармацевтичної продукції, медичних товарів та обладнання на 2,7 відс., а також послуг лікарень – на 2,0 відс.

### **ОЦІНКА ПОКАЗНИКІВ ДОХОДІВ**

Доходи бюджету міста на 2023 рік сформовані на базі основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України, які враховують дії правового режиму воєнного стану, та із застосуванням норм чинних Бюджетного та Податкового кодексів України, з урахуванням Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік», очікуваного виконання доходної частини бюджету у 2022 році, розрахунків Головного управління ДПС у Черкаській області, аналізу обсягу надходжень податків і зборів (обов'язкових платежів) за попередні роки.

За пропозицією виконавчого комітету Черкаської міської ради прогнозні показники бюджету Черкаської міської територіальної громади збільшені на 296 478,0 тис.грн до проекту рішення, в тому числі:

1) прогнозні показники надходжень до загального фонду збільшені на 245 478,0 тис.грн, а саме:

- збільшені планові показники по податку та збір на доходи фізичних осіб - на 224 489,0 тис.грн, або на 8,2 відс., в т.ч.:

- податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної платина (код 11010100) на 104 489 тис.грн або на 7 відс.;

- податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами (код 11010200) на 120 000 тис.грн або на 10 відс.;

- збільшені планові показники по платі за землю - на 20 989,0 тис.грн, або на 10,0 відс.;

2) прогнозні показники надходжень до спеціального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади збільшені на 51 000,0 тис.грн, або на 137,3 відс. до проекту рішення, в т.ч.:

- надходження від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності на 30 000 тис.грн;

- надходження від продажу землі – на 21 000 тис.грн.

За пропозицією депутатів Черкаської міської ради прогнозні показники надходжень до загального фонду збільшені на 235 381,2 тис.грн, а саме:

- збільшені планові показники по податку та збору на доходи фізичних осіб - на 142 000,0 тис.грн;

- збільшені планові показники по податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності - на 5 090,0 тис.грн;

- збільшені планові показники по акцизному податку з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України- на 42 000,0 тис.грн;

- збільшені планові показники по акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) - на 16 000,0 тис.грн;

- збільшені планові показники по акцизному податку з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) пальне- на 22 000,0 тис.грн;

- збільшені планові показники по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості - на 5 805,0 тис.грн;

- збільшені планові показники надходжень від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності - на 1 843,2 тис.грн;

- збільшені планові показники по іншим надходження (код 24060300)- на 100,0 тис.грн;

- збільшені планові показники по адміністративних штрафах та інші санкціях- на 20,0 тис.грн;

- збільшені планові показники надходження коштів за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок - на 523,0 тис.грн.

Прогноз бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (з офіційними трансфертами) обраховано в сумі **4 694 389,592 тис. грн**, у тому числі:

□ **доходи загального фонду – 4 494 650,966 тис. грн;**

- податкові та неподаткові надходження – 4 486 484,9 тис.грн;

- офіційні трансферти – 8 166,066 тис.грн.

□ **доходи спеціального фонду – 199 738,626 тис. грн, в т.ч. доходи бюджету розвитку – 88 156,0 тис.грн.**

Прогнозні показники надходження податків і зборів до бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (без офіційних трансфертів), порівняно із очікуваними надходженнями у 2022 році (станом на 01.11.2022) збільшуються на 927 754,6 тис.грн, або на 24.7 відс., у тому числі:

✓ **доходи загального фонду (без офіційних трансфертів) – збільшуються на 847 862,3 тис.грн, або на 23,3 відс.;**

✓ **доходи спеціального фонду – збільшуються на 79 892,3 тис. грн, або на 66,7 відс. до очікуваних надходжень у 2022 році.**

тис.грн

Найменування	Уточнені планові показники на 2022 рік (станом на 01.11.2022)	Очікувані надходження за 2022 рік (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023	Відхилення до очікуваних надходжень у 2022	
				Сума	%
Доходи загального фонду (без офіційних трансфертів)	3 295 504,2	3 638 622,6	4 486 484,9	+847 862,3	123,3
Доходи спеціального фонду (без офіційних трансфертів)	534 649,3	119 846,3	199 738,6	+79 892,3	166,7
<b>Всього доходи заг. та спец. фондів</b>	<b>3 830 153,5</b>	<b>3 758 468,9</b>	<b>4 686 223,5</b>	<b>+927 754,6</b>	<b>124,7</b>
Офіційні трансферти (станом на 01.11.2022)	492 073,6	492 073,6	8 166,1	-483 907,5	1,7

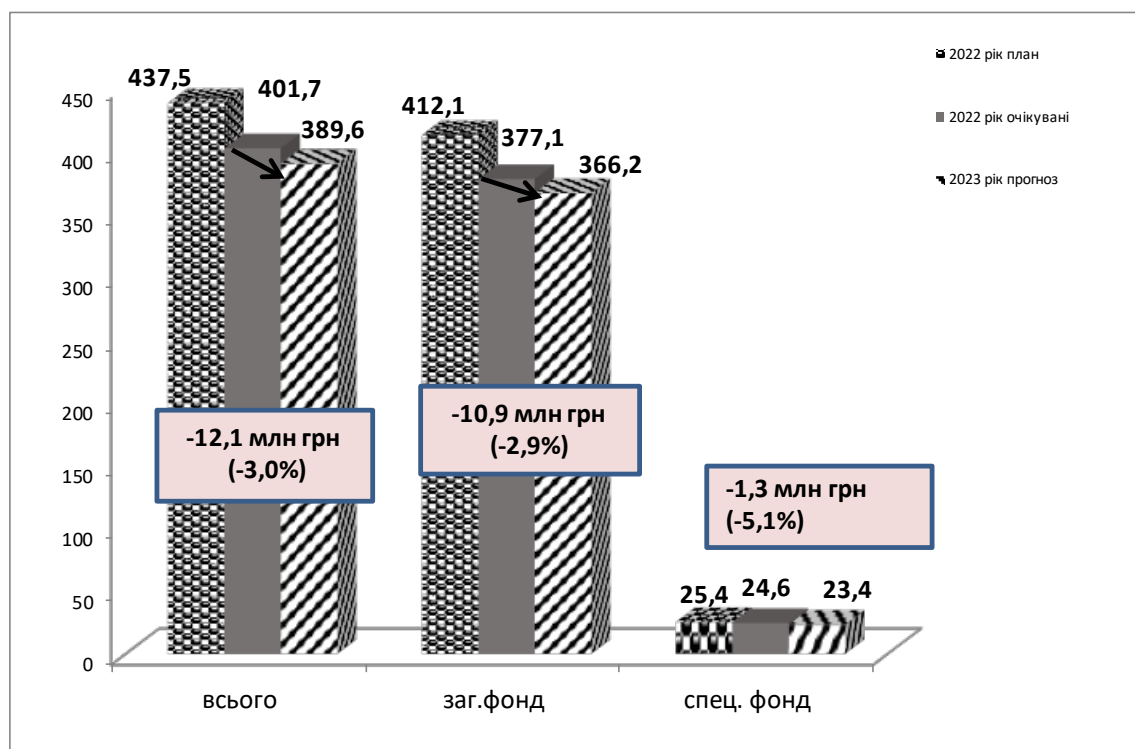
Найменування	Уточнені планові показники на 2022 рік (станом на 01.11.2022)	Очікувані надходження за 2022 рік (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023	Відхилення до очікуваних надходжень у 2022	
				Сума	%
<b>Всього доходи бюджету Черкаської міської ТГ</b>	<b>4 322 227,1</b>	<b>4 250 542,5</b>	<b>4 694 389,6</b>	<b>+443 847,1</b>	<b>110,4</b>

Відповідно до Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік» обсяг реверсної дотації на 2023 рік становить 493 761,2 тис.грн, що на 381 241,8 тис.грн, або на 338,8 відс. більше ніж у 2022 році.

Відповідно до розрахунків Міністерства фінансів України, прогнозні показники доходів місцевих бюджетів на 2023 рік, у порівнянні до очікуваних надходжень зменшуються на 12,1 млрд грн або на 3,0%, у тому числі по:

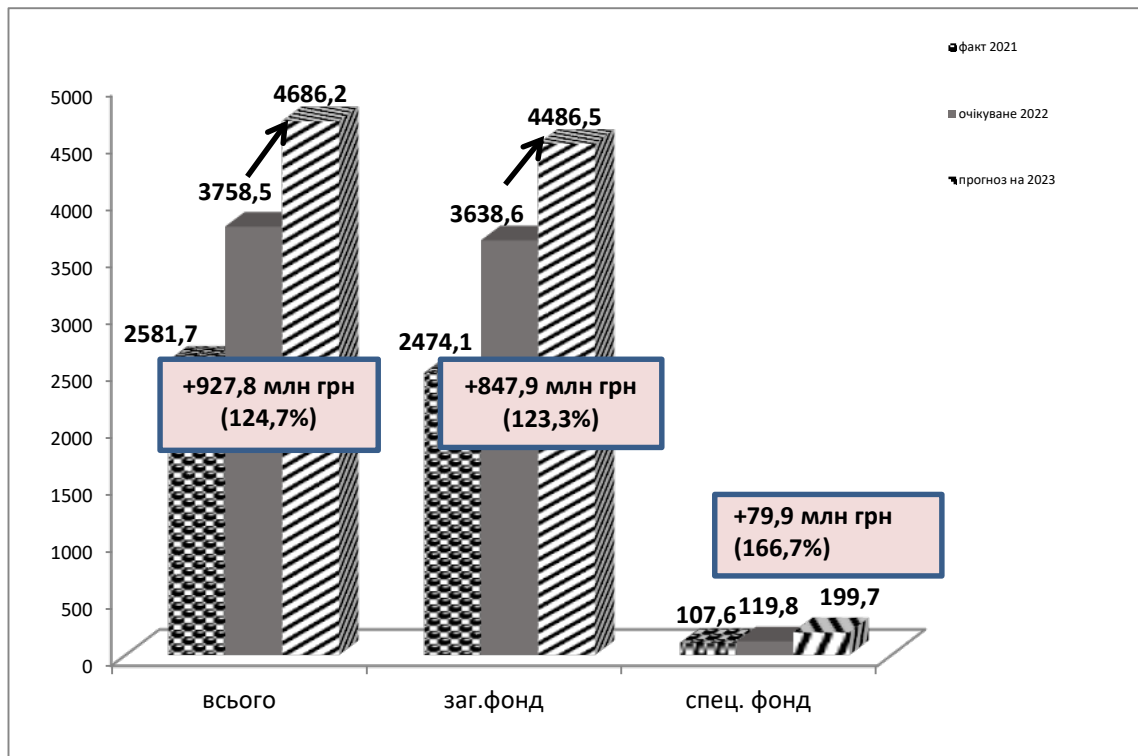
- по загальному фонду – зменшується на 10,9 млрд грн або на 2,9%;
- по спеціальному фонду – зменшується на 1,3 млрд грн або на 5,1%.

#### Показники надходжень до місцевих бюджетів за 2022-2023 рр. за розрахунками Міністерства фінансів України



Темп приросту доходів бюджету Черкаської міської територіальної громади (без офіційних трансфертів) на 2023 рік очікується у розмірі 24,7 відс., в т.ч. приріст доходів загального фонду – 23,3 відс., спеціального фонду - 66,7 відс.

### Показники доходів бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (без офіційних трансфертів, млн грн)



Обсяг доходів **загального фонду** бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік (без офіційних трансфертів) визначений у сумі 4 486 484,9 тис.грн, що на 847 862,3 тис.грн, або на 23,3 відс. більше очікуваних надходжень у 2022 році, в тому числі:

- податок та збір на доходи фізичних осіб – 3 108 797,7 тис.грн;
- акцизний податок (з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів та пальне) - 444 500,0 тис.грн;
- місцеві податки – 854 169,0 тис.грн, в т.ч.:
  - податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – 85 000,0 тис.грн;
  - плата за землю – 231 379,0 тис.грн;
  - транспортний податок – 750,0 тис.грн;
  - туристичний збір – 10,0 тис.грн;
  - єдиний податок – 537 030,0 тис.грн;
- плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів – 11 000,0 тис.грн;
- плата за оренду цілісних майнових комплексів та іншого комунального майна – 8 643,2 тис.грн;
- плата за надання адміністративних послуг (*адміністративні збори, інші адміністративні послуги*) – 26 384,0 тис.грн;
- всі інші податки та неподаткові платежі – 32 991,0 тис.грн.

Основним платежем надходжень до загального фонду бюджету є податок та збір на доходи фізичних осіб, що становить 69,3 відсотка від прогнозного показника доходів загального фонду на 2023 рік.

**Прогнозні показники надходження ПДФО** до бюджету Черкаської міської територіальної громади у 2023 році розраховані з урахуванням продовження дії воєнного стану, прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, а також бази та діючих ставок оподаткування доходів фізичних осіб.

Основні чинники, які вплинуть на надходження податку на доходи фізичних осіб:

- застосування єдиної ставки (18 відс.) оподаткування доходів фізичних осіб (крім доходів у вигляді дивідендів по акціях та корпоративних правах, нарахованих резидентами - платниками податку на прибуток підприємств, які оподатковуються за ставкою 5 відс.);
- зростання мінімальної заробітної плати з 01.10.2022 до 6700 грн, з 01.01.2023 залишається у розмірі 6700 грн.

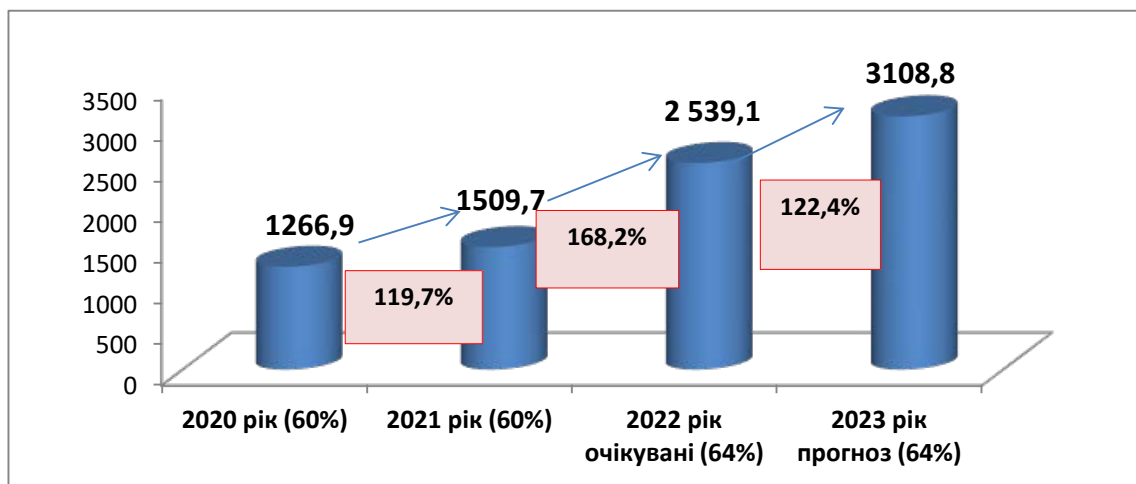
**Міністерством фінансів України прогнозується спад надходжень ПДФО. Факторами впливу на спад надходжень податку на доходи фізичних осіб у 2023 році, який становить 11,8% до очікуваного показника 2022 року, є ділова активність суб'єктів господарювання, виходячи з можливостей в періоди дії воєнного стану та ліквідації наслідків збройної агресії проти України.**

Прогнозний показник надходжень до бюджету Черкаської міської територіальної громади по податку на доходи фізичних осіб визначений у сумі 3 108 797,7 тис. грн.

За пропозицією виконавчого комітету Черкаської міської ради прогнозні показники надходжень ПДФО були збільшені на 224 489,0 тис. грн до проекту рішення, зокрема: збільшено прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати (код 11010100) на 104 489 тис.грн або на 7 відс. та податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами (код 11010200) на 120 000 тис.грн, або на 10 відс.

За пропозицією депутатів Черкаської міської ради прогнозні показники надходжень ПДФО були збільшені на 142 000,0 тис. грн до проекту рішення, а саме збільшено прогноз надходжень податку на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами із доходів платника податку у вигляді заробітної плати (код 11010100).

#### Динаміка надходження ПДФО до бюджету Черкаської міської територіальної громади (млн грн)

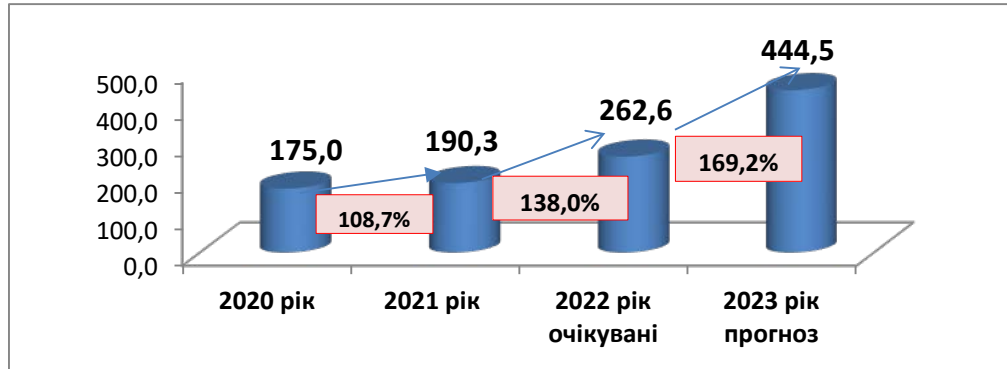


Прогнозний показник **рентної плати за користування надрами** до бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік становить 230,0 тис.грн, що на 202,4 тис.грн більше очікуваних надходжень у 2022 році.

У 2023 році надходження **акцизного податку (з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів та пальне)** - очікуються в сумі 444 500,0 тис.грн, що більше очікуваних надходжень у 2022 році на 181 858,7 тис.грн, або на 69,2 відс.

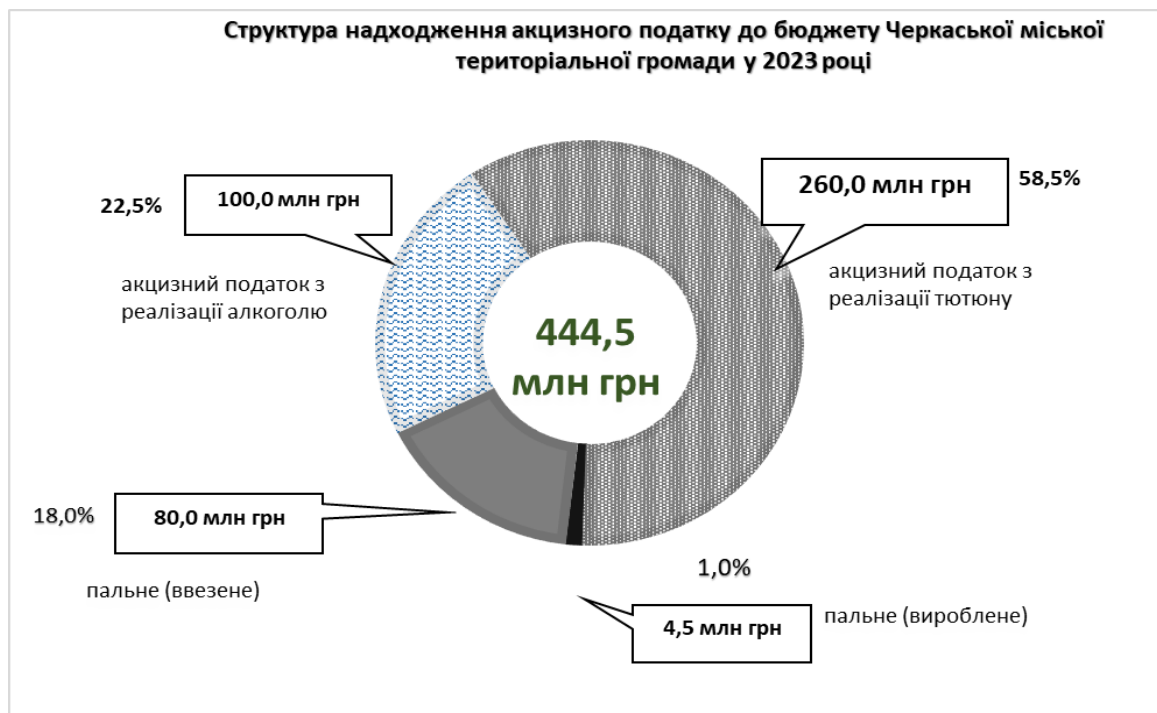


### Динаміка надходження акцизного податку (роздріб та пальне) (млн грн)



### Очікувані надходження акцизного податку до бюджету Черкаської міської територіальної громади у 2023 році

Найменування	Факт 2021 року	Очікуване виконання у 2022 році (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023 рік	Відхилення 2023/2022	
				сума	%
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання підакцизних товарів	94 276,6	228 973,0	360 000,0	131 027,0	157,2
Акцизний податок (пальне)	96 027,3	33 668,3	84 500,0	50 831,7	251,0
<b>Всього</b>	<b>190 303,8</b>	<b>262 641,3</b>	<b>444 500,0</b>	<b>181 858,7</b>	<b>169,2</b>



При плануванні надходжень до бюджету 2023 рік було враховано наступні зміни у законодавстві у 2022 році:

- змінено механізм справляння роздрібного акцизу з тютюнових виробів, тютюну, промислових замінників тютюну та рідин, що використовуються в електронних сигаретах, а

саме обов'язок сплати 5 % акцизного податку з роздрібного продажу тютюнових виробів, який раніше сплачували суб'єкти роздрібної торгівлі, перенесено на виробників та імпортерів;

- внесені зміни до класифікації доходів бюджету, зокрема доповнено новими кодами: 14040100 «Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України» та 14040200 «Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)».

Значна динаміка в прогнозі обсягу надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів пов'язана із зміною чинного законодавства щодо зарахування до місцевих бюджетів, зокрема:

Постановою КМУ від 03.05.2022 №515 "Деякі питання зарахування акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах змінено порядок зарахування такого акцизного податку до місцевих бюджетів. Так ДПС щомісячно розраховує частки для зарахування до відповідного бюджету місцевого самоврядування акцизного податку з роздрібного продажу тютюнових виробів на основі даних реєстраторів розрахункових операцій, в тому числі програмних, як співвідношення вартості операцій з роздрібної торгівлі тютюновими виробами на відповідній території за останній звітний місяць до загального обсягу вартості таких операцій в цілому по Україні за останній звітний місяць. Казначейство зараховує в автоматичному режимі суми податку до відповідних бюджетів місцевого самоврядування пропорційно до часток, визначених ДПС.

За пропозицією депутатів Черкаської міської ради прогнозні показники надходжень акцизного податку були збільшені на 80 000 тис.грн до проекту рішення, в т.ч.:

- акцизний податок з роздрібної торгівлі підакцизних товарів – на 58 000 тис. грн;
- акциз з пального на 22 000 тис.грн.

Прогнозні надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів визначені в сумі 360 000,0 тис. грн, порівняно із очікуваними надходженнями у 2022 році збільшуються на 131 027,0 тис. грн, або на 57,2 відсотків, в т.ч.:

- прогнозний показник надходження акцизного податку з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів (код 14040100) – 260 000,0 тис. грн, порівняно із очікуваними надходженнями в 2022 році надходження в 2023 році збільшуються на 129 200,0 тис. грн або на 98,8 відс. *(надходження почали зараховуватися з 01.06.2022 року відповідно до часток, розрахованих ДПС України);*

- прогнозний показник надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України) (код платежу 14040200) – 100 000,0 тис. грн, порівняно із очікуваними надходженнями в 2022 році надходження в 2023 році збільшуються на 1 827,0 тис. грн або на 1,9 відс. *(до 01.05.2022 року зараховувався акцизний податок з алкоголю та тютюну, з 01.05.2022 року тільки з роздрібної торгівлі алкоголем та тютюну, виробленого до 01.04.2022 року).*

#### **Акцизний податок з пального**

Пунктом 16<sup>1</sup> ст.64 Бюджетного кодексу України (із змінами, прийнятими 03.11.2022 року) встановлено що до доходів загального фонду бюджетів сільських, селищних, міських територіальних громад відноситься 13,44 відсотка акцизного податку з виробленого в Україні та з ввезеного на митну територію України пального, що зараховується у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України (з урахуванням положень частини четвертої цієї статті).

Акцизний податок, передбачений п.16<sup>1</sup> ст.64 Бюджетного кодексу України зараховується до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування автоматично відповідно до часток, що визначаються раз на півроку, як співвідношення обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території за попереднє півріччя до загального обсягу такого реалізованого пального за попереднє півріччя в цілому по Україні.

Центральний орган виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику, визначає частки для зарахування цього акцизного податку до бюджетів місцевого самоврядування з урахуванням даних реєстраторів розрахункових операцій, оприлюднює такі частки на своєму офіційному веб-сайті та надає їх Казначейству України не пізніше 15 січня та 15 липня. Казначейство України, починаючи не пізніше останнього робочого дня січня та липня, здійснює щоденний розподіл цього акцизного податку протягом відповідного півріччя між бюджетами місцевого самоврядування відповідно до визначених часток.

15.03.2022 Верховною Радою України був прийнятий Закон України № 2120 - IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану», яким тимчасово, на період до припинення або скасування воєнного стану на території України, були встановлені нульові ставки акцизного податку на пальне. Разом з тим Законом України №2618-IX від 21.09.2022 «Про внесення змін до розділу XX "Перехідні положення" Податкового кодексу України щодо ставок акцизного податку на період дії правового режиму воєнного, надзвичайного стану» повернуто ставки акцизного податку на пальне з 30.09.2022 але не довше ніж до 01.07.2023 ставка 100 євро за 1000л. та газ – 52 євро за 1000л., якщо замовником такого пального є Міноборони – 0 євро.

За пропозицією депутатів Черкаської міської ради прогнозні показники надходжень акцизного податку з пального були збільшені на 22 000,0 тис. грн до проекту рішення.

Прогнозні показники на 2023 рік акцизного податку з виробленого пального в Україні визначені у сумі 4 500,0 тис.грн та ввезеного на митну територію України пального - 80 000,0 тис.грн. Порівняно із очікуваними надходженнями акцизного податку з виробленого пального в Україні у 2022 році прогнозні показники надходження на 2023 рік збільшуються на 460,0 тис. грн або на 11,4 відс. та надходження акцизного податку з ввезеного пального збільшуються на 50 371,7 тис. грн або на 170,0 відс.

### **Місцеві податки**

#### **Відповідно до Податкового кодексу України до місцевих податків віднесено:**

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

#### **Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки:**

відповідно до рішенням Черкаської міської ради від 27.06.2019 №2-4692 «Про встановлення ставок та пільг із сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на території міста Черкаси» (зі змінами) ставка податку для об'єктів житлової та/або нежитлової нерухомості в залежності від виду майна згідно з класифікацією будівель та споруд (відповідно до Державного класифікатора будівель та споруд ДК 018-2000, затвердженого наказом Держстандарту від 17.08.2000 № 507), яке буде діяти з 01.01.2023 встановлена у розмірі 0,5 відсотка розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного(податкового) року, за 1 кв.метр бази оподаткування, крім «Казино, ігорні будинки» - 1,5 відсотка.

**Ставки єдиного податку для фізичних осіб:**

рішенням Черкаської міської ради 27.06.2019 №2-4690 «Про затвердження Положень та ставок місцевих податків і зборів на території міста Черкаси» (із змінами) встановлені наступні ставки:

**I група** платників єдиного податку – 10 відсотки прожиткового мінімуму;

**II група** платників єдиного податку - 20 відсотків розміру мінімальної заробітної плати, за виключенням наступних видів діяльності (згідно ДК 009:2010), зокрема:

- КВЕД 88.10 «Надання соціальної допомоги без забезпечення проживання для осіб похилого віку та інвалідів» - 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати;

- КВЕД 88.99 «Надання іншої соціальної допомоги без забезпечення проживання, н.в.і.у» - 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати;

- КВЕД 47.81 «Роздрібна торгівля з лотків і на ринках харчовими продуктами, напоями та тютюновими виробами» - 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати;

- КВЕД 47.82 «Роздрібна торгівля з лотків і на ринках текстильними виробами, одягом і взуттям» - 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати;

- КВЕД 47.61 «Роздрібна торгівля книгами в спеціалізованих магазинах» - 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати;

- КВЕД 47.62 «Роздрібна торгівля газетами та канцелярськими товарами в спеціалізованих магазинах» - 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати;

- КВЕД 18.11 «Друкування газет» - 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати;

- КВЕД 95.29 «Ремонт інших побутових виробів і предметів особистого вжитку» - 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати;

- КВЕД 10.39 «Інші види перероблення та консервування фруктів і овочів» - 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати.

**Розмір ставок місцевих податків і зборів (які залежать від макропоказників)**

Показник	2022 рік	2023 рік	Динаміка
<b>Податок на нерухоме майно (за 1 кв.м.):</b>			
юридичні особи (0,5 % від мін.зарплати)	32,50 грн	33,50 грн	+3,1%
фізичні особи (оподаткування за минулий рік)	30,00 грн (0,5 відс. від мін.з/пл станом на 01.01.2021)	32,50 грн (0,5 відс. від мін.з/пл станом на 01.01.2022)	+8,3%
<b>Єдиний податок (фізичні особи на місяць) :</b>			
I група (10% від прож.мін на місяць)	248,10 грн	268,40 грн	+8,2 %
II група (10% та 20% мін.з/пл)	650,00 грн 1 300,00 грн	670,00 грн 1 340,00 грн	+3,1% +3,1 %

Законом України від 15.03.2022 № 2120 - IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану» надана можливість сплачувати єдиний податок з доходу в обсязі 2 відс. та ФОП 1-ї та 2-ї групи можуть не сплачувати єдиний податок.

За пропозицією депутатів Черкаської міської ради прогнозні показники надходжень по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки були збільшені на 5 805,0 тис. грн до проекту рішення.

Надходження по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки в 2023 році очікуються в загальній сумі 85 000,0 тис.грн, що більше проти очікуваних надходжень у 2022 році на 12 600,0 тис.грн, або на 17,4 відс. Прогнозний показник

розрахований з урахуванням зміни розміру ставок з 01.01.2023 в зв'язку із підвищенням мінімальної зарплати.

**Динаміка надходження податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки до бюджету Черкаської міської територіальної громади (тис.грн)**

Показник	Факт 2021 року	Очікувані надходження у 2022 році (станом на 01.11.2022)	Відхилення		Прогноз на 2023 рік	Відхилення прогнозу 2023 до очікуваних за 2022 рік	
			Сума	%		сума	%
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	69 088,3	72 400,0	3 311,7	104,8	85 000,0	12 600,0	117,4

В 2023 році **по платі за землю** очікуються надходження в загальній сумі 231 379,0 тис.грн, або на 25.4 відс. до очікуваних надходжень у 2022 році.

Розрахунок очікуваних надходжень у 2022 році та прогнозу на 2023 рік плати за землю проведено з врахуванням рішення Черкаської міської ради від 27.06.2019 №2-4690 «Про затвердження Положень та ставок місцевих податків і зборів на території міста Черкаси» (щодо орендної плати за землю), рішення Черкаської міської ради від 27.06.2019 №2-4691 «Про встановлення ставок та пільг із сплати земельного податку на території міста Черкаси (із змінами)» (щодо земельного податку), проведення заходів щодо здійснення контролю за виконанням землекористувачами договірних зобов'язань та з урахуванням індексації плати за землю відповідно до Податкового кодексу України.

За пропозицією виконавчого комітету Черкаської міської ради прогнозні показники надходжень по платі за землю були збільшені на 20 989,0 тис. грн або на 10 відс. до проекту рішення.

**Динаміка надходження плати за землю до бюджету Черкаської міської територіальної громади**

(тис. грн)

Показник	Факт 2021 року	Очікувані надходження у 2022 році (станом на 01.11.2022)	Відхилення		Прогноз на 2023 рік	Відхилення прогнозу 2023 до очікуваних за 2022 рік	
			Сума	%		сума	%
Плата за землю	184 541,3	184 475,5	-65,8	99,96	231 379,0	46 903,5	125,4

Прогнозний показник **по транспортному податку** становить 750,0 тис.грн. Прогнозний показник на 2023 рік визначений з урахуванням розрахунків ГУ ДПС у Черкаській області.

Прогнозний показник **по єдиному податку** на 2023 рік визначений у сумі 537 030,0 тис.грн, що становить 112,0 відс. до очікуваних надходжень у 2022 році.

**Динаміка надходження єдиного податку до бюджету Черкаської міської територіальної громади**

(тис. грн)

Показник	Факт 2021 року	Очікувані надходження у 2022 році (станом на 01.11.2022)	Відхилення		Прогноз на 2023 рік	Відхилення прогнозу 2023 до очікуваних за 2022 рік	
			сума	%		сума	%
Єдиний податок	456 933,6	479 485,0	22 551,4	104,9	537 030,0	57 545,0	112,0

Прогнозний показник по **податку на прибуток підприємств комунальної власності** визначений у сумі 18 307,0 тис. грн. Прогнозний показник розрахований за інформацією від комунальних підприємств Черкаської міської ради про очікувану сплату у 2023 році та за пропозицією депутатів Черкаської міської ради прогнозні показники надходжень по податку на прибуток підприємств комунальної власності були збільшені на 5 090,0 тис. грн до проекту рішення.

Прогнозний показник по частині чистого прибутку визначений у сумі 200,0 тис.грн. Прогнозний показник розрахований за інформацією від комунальних підприємств Черкаської міської ради про очікувану сплату у 2023 році.

У січні-жовтні 2022 року основні суми частини чистого прибутку сплатило КП «Черкаська служба чистоти» - 202,0 тис.грн, КП «Комбінат комунальних підприємств» - 12,5 тис. грн та КП «Кінотеатр Україна» - 1,1 тис.грн.

Очікувані надходження **плати за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів** визначені у сумі 11 000,0 тис.грн, що на 145,6 тис.грн, або на 1,3 відс. більше очікуваних надходжень у 2022 році.

***Динаміка надходження плати за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів до бюджету Черкаської міської територіальної громади***

(тис. грн)

Показник	Факт 2021 року	Очікуване виконання 2022 року (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023 рік	Відхилення	
				сума	%
Плати за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	10 157,5	10 854,4	11 000,0	145,6	101,3

В 2022 році вільні кошти розміщалися з відсотковою ставкою 7 відс. річних та у розмірі 9,5 відс. за придбання військових облігацій. Прогноз на 2023 рік розрахований з урахуванням можливості розміщення коштів на депозитних рахунках та збереження відсоткової ставки на рівні 2022 року.

Прогнозний показник надходжень **державного мита** на 2023 рік визначений у сумі 800,0 тис.грн, очікуваний темп приросту до 2022 року становить 111.1 відс.

***Динаміка надходження державного мита до бюджету Черкаської міської територіальної громади***

(тис. грн)

Показник	Факт 2021 року	Очікуване виконання 2022 року (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023 рік	Відхилення	
				сума	%
Державне мито	1 456,6	720,0	800,0	60,0	111,1

Прогнозний показник надходжень до місцевих бюджетів **плати за надання адміністративних послуг** на 2023 рік розраховано з урахуванням очікуваних надходжень у 2022 році та прогнозованого зростання прожиткового мінімуму на 8,2 відс. від якого залежить вартість окремих адміністративних послуг. Прогнозний показник визначений у сумі 26 384,0 тис.грн. Основні суми надходжень забезпечені за рахунок очікуваних надходжень плати за надання інших адміністративних послуг (прогноз на 2023 рік – 24 450,0 тис.грн). Основні суми надходять від Державної міграційної служби за оформлення паспортів (за 10 місяців 2022 року від Державної міграційної служби надійшло 13,1 млн грн, від МВС України (регіональний сервісний центр) – 4,3 млн грн).

**Динаміка надходження  
плати за надання адміністративних послуг до бюджету Черкаської міської  
територіальної громади**

Показник	Факт 2021 року	Очікуване виконання 2022 року (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023 рік	(тис. грн) Відхилення	
				сума	%
Плата за надання адміністративних послуг	22 098,6	24 388,0	26 384,0	1 996,0	108,2

До бюджету Черкаської міської територіальної громади зараховується:

- адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців - планові показники на 2023 рік визначені у сумі 1 277,0 тис.грн;

- адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – планові показники визначені у сумі 627,0 тис.грн;

- плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з державною реєстрацією речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державною реєстрацією юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців - планові показники визначені у сумі 30,0 тис.грн;

- плата за надання інших адміністративних послуг - планові показники визначені у сумі 24 450,0 тис.грн.

Плановий показник надходжень **орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності** визначений у сумі 8 643,2 тис.грн, що на 543,2 тис.грн більше очікуваних надходжень у 2022 році.

За пропозицією депутатів Черкаської міської ради прогнозний показник надходжень орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності до бюджету Черкаської міської територіальної громади, був збільшений на 1 843,2 тис. грн до проекту рішення.

**Динаміка надходження орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності до бюджету Черкаської міської територіальної громади**

Показник	Факт 2021 року	Очікуване виконання 2022 року (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023 рік	(тис. грн) Відхилення	
				сума	%
Плата за оренду комунального майна	9 325,7	8 100,0	8 643,2	+543,2	106,7

**Інші надходження**

Показник по **іншим надходженням** (код 24060300) визначений у сумі 7 700,0 тис.грн, прогнозний показник визначений з урахуванням очікуваних надходжень у 2022 році та індексу інфляції.

За 10 місяців 2022 року до бюджету м.Черкаси надійшло «Інших надходжень» у сумі 5 980,5 тис.грн, в тому числі:

- 1 379,6 тис.грн плати за розміщення об'єктів зовнішньої реклами;
- 1 594,0 тис.грн плати за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою;
- 3 006,8 тис.грн повернення невикористаних бюджетних коштів.

За пропозицією депутатів Черкаської міської ради прогнозні показники інших надходжень були збільшені на 100,0 тис. грн до проекту рішення.

**Динаміка «Інших надходжень» до бюджету Черкаської міської територіальної громади**

(тис. грн)

Показник	Факт 2021 року	Очікуване виконання 2022 року (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023 рік	Відхилення	
				сума	%
<b>Надходження до бюджету територіальної громади всього, в т.ч:</b>	<b>10 653,3</b>	<b>7 500,0</b>	<b>7 700,0</b>	<b>200,0</b>	<b>102,7</b>
<i>плата за розміщення об'єктів зовнішньої реклами</i>	4 858,1	1 650,0	1 750,0	100,0	106,1
<i>плата за пайову участь в утриманні об'єктів благоустрою</i>	2 449,2	2 050,0	2 050,0	0,0	100,0
<i>повернення бюджетних коштів.</i>	3 346,1	3 800,0	3 900,0	0,0	102,6

З метою максимального залучення коштів до бюджету територіальної громади передбачено зарахування додаткових надходжень до загального фонду:

- коштів від проведення аукціонів, тендерів, 100 відс. плати за розміщення зовнішньої реклами, пайової участі на утримання об'єктів благоустрою, інших доходів згідно з чинним законодавством;
- 15 відс. обсягу чистого прибутку (доходу) підприємств, що належать до комунальної власності, за результатами фінансово-господарської діяльності у 2022 році та щоквартальної фінансово-господарської діяльності у 2023 році;
- передбачено відшкодування власнику землі збитків землекористувачами, які фактично використовують земельну ділянку, але не мають правовстановлюючих документів на землю.

**Доходи спеціального фонду**

Доходи спеціального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік визначені у сумі 199 738,6 тис.грн, що більше очікуваних надходжень у 2022 році на 79 892,3 тис. грн, або на 66,7 відс.

Прогнозний показник **по екологічному податку** визначений у сумі 9 290,0 тис.грн, прогнозний показник надходжень екологічного податку визначений на рівні очікуваних надходжень у 2022 році.

**Динаміка надходжень екологічного податку до бюджету Черкаської міської територіальної громади**

(тис. грн)

Показник	Факт 2021 року	Очікуване виконання 2022 року (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023 рік	Відхилення	
				сума	%
Екологічний податок	9 346,9	9 290,0	9 290,0	0,0	100,0

Обсяг власних надходжень бюджетних установ, що фінансуються з бюджету Черкаської міської територіальної громади, визначено на 2023 рік на основі бюджетних запитів головних розпорядників коштів у сумі 102 027,6 тис.грн.

Прогнозні показники надходжень **платежів до бюджету розвитку** у 2023 році визначені у сумі 88 156,0 тис.грн. Прогнозні показники бюджету розвитку визначені наступними плановими показниками:

- кошти від продажу землі - 60 000,0 тис.грн;
- кошти від відчуження майна - 28 000,0 тис.грн;



За пропозицією виконавчого комітету Черкаської міської ради прогнозні показники надходжень коштів від продажу землі були збільшені на 21 000,0 тис. грн до проекту рішення та збільшені прогнозні показники надходжень коштів від відчуження майна на 30 000,0 тис. грн.

- плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами – 24,0 тис.грн (сплачують КП «Черкасиводоканал» та КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» за Гарантійною Угодою по 1 тис.грн в місяць);

- відсотки за користування пільговим довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів, внутрішньо переміщеним особам, учасникам проведення антитерористичної операції (АТО) та/або учасникам проведення операції Об'єднаних сил (ООС) на будівництво або придбання житла, і пеня за порушення строку платежу з погашення кредиту – 132,0 тис.грн.

Планові показники надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту на 2023 рік не визначені так як Прикінцевими положеннями Закону України від 20.09.19 №132-ІХ «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо стимулювання інвестиційної діяльності в Україні» виключено ст.40 Закону України «Про регулювання містобудівної діяльності» щодо сплати коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту. В 2022 році надходили кошти пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту - погашення заборгованості за укладеними в попередні роки договорами (станом на 01.11.2022 надійшло коштів пайової участі у сумі 222,1 тис.грн)

**Динаміка надходжень до бюджету розвитку Черкаської міської територіальної громади**

(тис. грн)

Найменування	Факт 2021 року	Очікуване виконання 2022 року (станом на 01.11.2022)	Прогноз на 2023 рік	Відхилення	
				сума	%
Надходження від відчуження майна, що знаходиться у комунальній власності	6 604,6	5 296,9	60 000,0	54 703,1	1132,7
Надходження від продажу землі	6 795,3	16 709,9	28 000,0	11 290,1	167,6
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	389,6	222,1	0,0	-222,1	
Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами	24,0	24,0	24,0	0	100,0
Відсотки за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів	147,0	100,0	132,0	32,0	132,0
<b>Всього надходжень (платежі) до бюджету розвитку</b>	<b>13 960,6</b>	<b>22 352,9</b>	<b>88 156,0</b>	<b>65 803,1</b>	<b>394,4</b>

**ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ВИДАТКІВ ТА НАДАННЯ КРЕДИТІВ**

**Особливості формування видаткової частини бюджету Черкаської міської територіальної громади**

Загальний обсяг видатків та кредитування бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік визначено у сумі 4 694 389,6 тис. грн, у тому числі обсяг видатків загального фонду – 3 754 578,6 тис. грн, видатків спеціального фонду – у сумі

910 308,7 тис. грн, обсяг кредитування – 29 502,3 тис. грн (в тому числі по загальному фонду – 30 929,9 тис. грн, по спеціальному фонду – - (мінус) 1 427,6 тис. грн).

Перевищення по загальному фонду доходів над видатками у сумі – 709 142,4 тис. грн пояснюється передачею коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду). Перевищення видатків над доходами по спеціальному фонду в сумі 709 142,4 тис. грн пояснюється передачею коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду).

Прогноз місцевого бюджету, як документ середньострокового бюджетного планування у 2022 році не склався.

Законом України «Про Держаний бюджет України на 2023 рік» не здійснено розподіл у розрізі місцевих бюджетів освітньої субвенції та субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.

Не затверджена Програма соціально-економічного і культурного розвитку міста Черкаси на 2023 рік.

Розрахунок обсягу видатків бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік здійснено по:

*заробітній платі з нарахуваннями з урахуванням:*

- штатної чисельності бюджетних установ станом на 01.10.2022;
- мінімальної заробітної плати у розмірі 6 700 грн на місяць; посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки у розмірі 2 893,00 грн;
- прожиткового мінімуму для працездатних осіб у розмірі 2 684,00 грн;
- розміру стимулювання працівників бюджетної сфери, визначених нормативно-правовими актами Черкаської міської ради та її виконавчого комітету;
- пункту третього Прикінцевих положень Закону України «Про Державний бюджет України на 2023 рік», яким зупинено на 2023 рік дію Закону України «Про індексацію грошових доходів населення»;

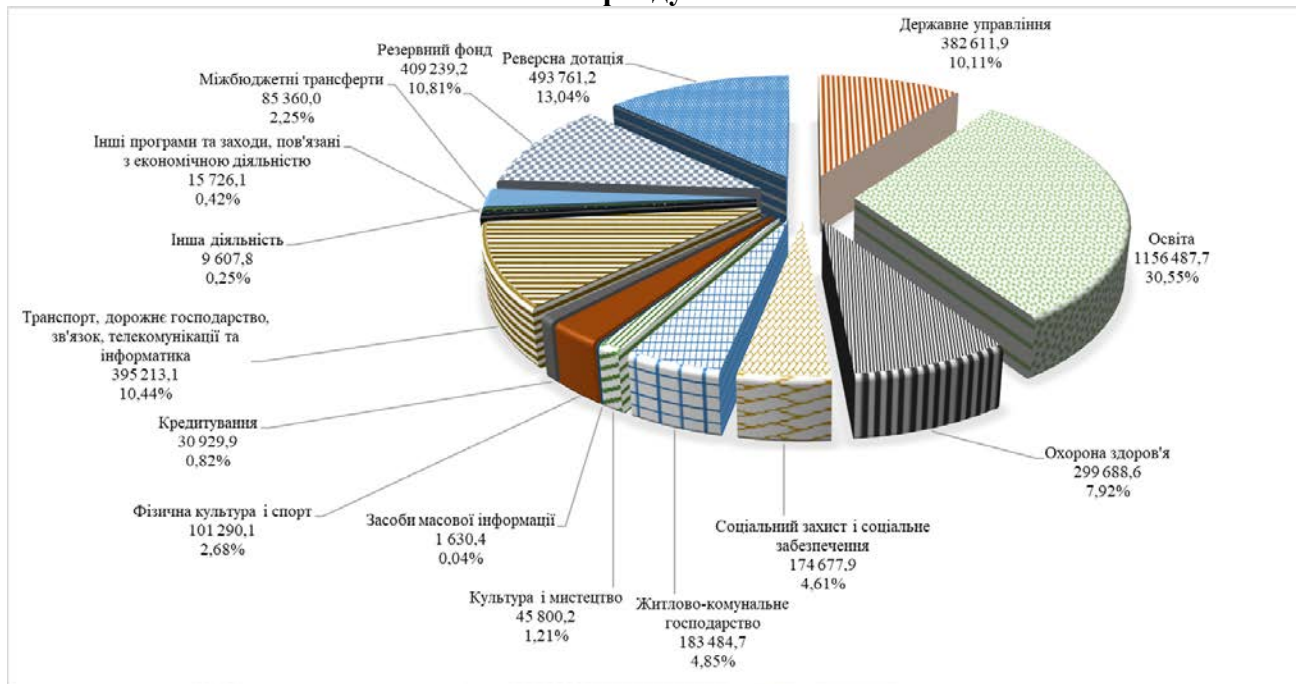
*оплаті комунальних послуг та енергоносіїв з урахуванням:*

- аналізу даних споживання у натуральному виразі за попередні роки, виходячи із очікуваного споживання у 2022 році, із застосуванням діючих тарифів та з урахуванням доведеного Міністерством фінансів України індексу цін виробників (грудень до грудня попереднього року) на 2023 рік – 135,0 відсотків (крім, послуг з розподілу природного газу та послуг з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії);
- Закону України від 29.07.2022 № 2479-IX «Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування».

### **ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД**

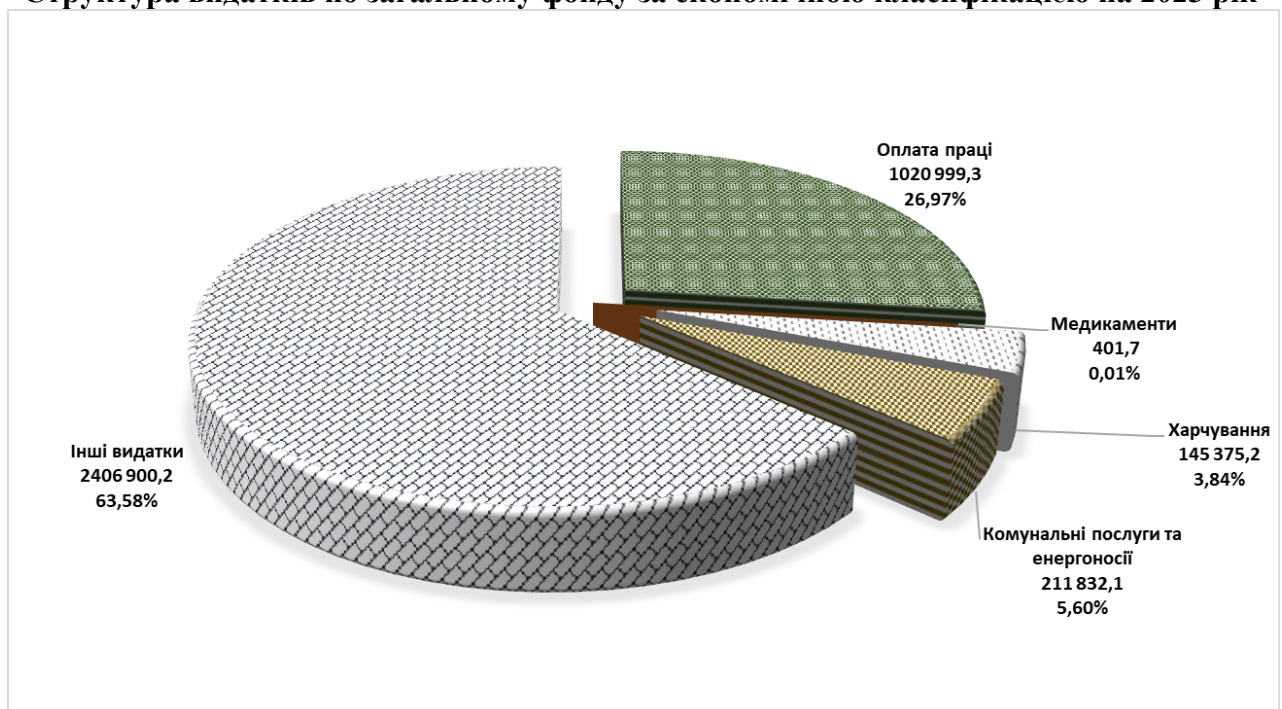
Враховуючи вимоги п. 4 статті 77 Бюджетного кодексу України, виходячи із фінансових можливостей у першочерговому порядку враховано потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати та на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами.

## Структура видатків та кредитування бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік по загальному фонду



На забезпечення належних умов функціонування і розвитку закладів освіти по загальному фонду передбачено 1 156 487,7 тис. грн (30,6 % загального обсягу видатків), охорони здоров'я – 299 688,6 тис. грн (7,9 %), соціального захисту та соціального забезпечення – 174 677,9 тис. грн (4,6 %), культури і мистецтва – 45 800,2 тис. грн (1,2 %), фізичної культури і спорту – 101 290,1 тис. грн (2,7 %), державне управління – 382 611,9 тис. грн (10,1 %), житлово-комунальне господарство – 183 484,7 тис. грн (4,9 %), транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство – 395 213,0 тис. грн (10,4 %), інші видатки (з урахуванням резервного фонду та надання кредитів) – 467 133,2 тис. грн (12,3 %), міжбюджетні трансферти 85 360,0 тис. грн (2,3 відс.) та визначено обсяг реверсної дотації – 493 761,2 тис. грн (13,0 %).

## Структура видатків по загальному фонду за економічною класифікацією на 2023 рік



За економічною структурою видатки та кредитування загального фонду розподілені на:

- оплату праці – 1 020 999,3 тис. грн (26,97 % загального обсягу видатків);
- медикаменти та перев'язувальні матеріали – 401,7 тис. грн (0,01 % загального обсягу видатків);
- продукти харчування – 145 375,2 тис. грн (3,84 % загального обсягу видатків);
- комунальні послуги та енергоносії – 211 832,1 тис. грн (5,60 % загального обсягу видатків);
- інші видатки – 2 406 900,2 тис. грн (63,58 % загального обсягу видатків).

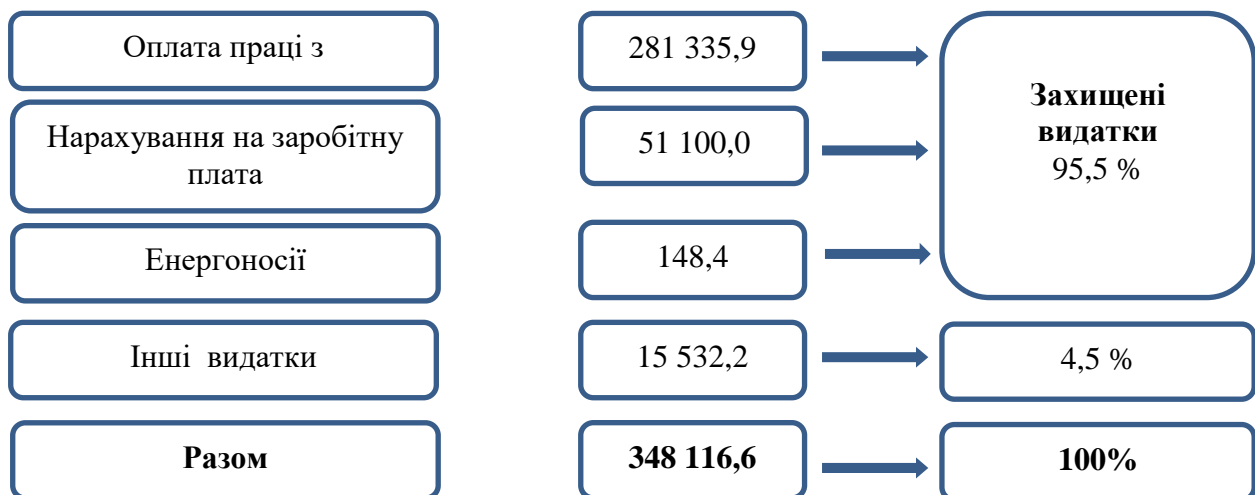
### ДЕРЖАВНЕ УПРАВЛІННЯ

Реалізацію заходів програм по галузі «Державне управління» здійснюють 13 головних розпорядників коштів: департамент управління справами та юридичного забезпечення (на обслуговуванні: керівництво міської ради та її виконавчий комітет, відділ «Оперативна служба», відділ «Патронатна служба», відділ з питань роботи ради, відділ з питань роботи виконкому), департамент освіти та гуманітарної політики, департамент охорони здоров'я та медичних послуг, департамент соціальної політики, служба у справах дітей, департамент житлово-комунального комплексу, управління інспектування, департамент архітектури та містобудування, управління державного архітектурно-будівельного контролю, управління інформаційної політики, департамент економіки та розвитку, департамент «Центр надання адміністративних послуг», департамент фінансової політики. Штатна чисельність керівництва та працівників виконавчих органів затверджена в кількості 637,5 штатних одиниць.

За бюджетною програмою **КПКВК 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** на забезпечення діяльності керівництва та виконавчих органів Черкаської міської ради на 2023 рік передбачається 348 116,6 тис. грн, в тому числі: на оплату праці – 281 335,9 тис. грн, нарахування на заробітну плату – 51 100,0 тис. грн; оплату енергоносіїв – 148,4 тис. грн, інші видатки на утримання – 15 532,2 тис. грн.

Питома вага захищених статей видатків (заробітної плати та енергоносіїв) у загальній сумі видатків на утримання органів місцевого самоврядування складає 95,5 відс.

#### Структура видатків по загальному фонду на 2023 рік, тис. грн



**Видатки по загальному фонду на утримання керівництва та виконавчих органів  
в 2021-2022 роках та проект на 2023 рік.**

№ п/п	Найменування	2021 рік, (факт)	2022 рік, (уточнений план)	2023 рік	+/- в порівнянні з уточненим планом на 2022 рік		Питома вага в загал. обсязі показників на 2022 р.
		тис. грн	тис. грн	тис. грн	тис. грн	%	
1	Штатна чисельність, шт.од.	609,5	637,5	637,5	-	-	X
2	Оплата праці і нарахування на заробітну плату, в т. ч.:	242 028,2	285 960,6	332 435,9	+46 475,3	116,2	95,46
	<i>Оплата праці</i>	<i>203 896,4</i>	<i>241 622,4</i>	<i>281 335,9</i>	<i>+39 713,5</i>	<i>116,4</i>	<i>80,8</i>
	<i>Нарахування на заробітну плату</i>	<i>38 131,8</i>	<i>44 338,1</i>	<i>51 100,0</i>	<i>+6 761,9</i>	<i>115,3</i>	<i>14,7</i>
3	Оплата комунальних послуг	60,5	109,5	148,4	+38,9	135,5	0,04
4	Інші видатки	10 727,4	11 063,2	15 532,2	+4 469,0	140,4	4,5
	Всього	252 816,1	297 133,4	348 116,6	+50 983,2	117,2	100,0

Видатки на оплату праці і нарахування на заробітну плату передбачені в сумі 332 435,9 тис. грн. Заробітна плата розрахована відповідно до постанови КМУ від 09.03.2006 № 268 «Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів» (зі змінами), рішення Черкаської міської ради від 25.10.2016 № 2-1159 «Про преміювання керівництва міської ради та її виконавчого комітету, а також працівників виконавчих органів міської ради».

На розрахунки за енергоносії та комунальні послуги передбачено 148,4 тис. грн, виходячи із фактичного споживання та підвищення тарифів.

Інші видатки з придбання предметів, матеріалів, оплати послуг та відрядження становлять 15 532,2 тис. грн. При розрахунку інших видатків враховані першочергові витрати в умовах військового стану: папір, канцтовари, бланки, періодичні видання, послуги зв'язку, поштові витрати, заправка картриджів, обслуговування програмного забезпечення, ремонт комп'ютерної техніки, судові збори та інше.

**Видатки на 2023 рік в розрізі головних розпорядників коштів**

№ п/п	Назва департаменту	Штатна чисельність,од	Видатки, тис.грн
1	Департамент управління справами та юридичного забезпечення та відділи на обслуговуванні, в тому числі:	92	57 877,5
	<i>Керівництво міської ради та її виконавчий комітет</i>	8	
	<i>Відділ з питань роботи ради</i>	8	
	<i>Відділ "Оперативна служба"</i>	7	
	<i>Відділ "Патронатна служба"</i>	5	
	<i>Відділ з питань роботи виконкому</i>	3	
	Департамент управління справами та юридичного забезпечення	61	
2	Департамент освіта та гуманітарної політики	40	21 642,9
3	Департамент охорони здоров'я та медичних послуг	21	10 675,3

№ п/п	Назва департаменту	Штатна чисельність, од	Видатки, тис.грн
4	Департамент соціальної політики	170	86 714,6
5	Служба у справах дітей	19,5	10 791,7
6	Департамент житлово-комунального комплексу	48	27 054,2
7	Управління інспектування	26	13 009,9
8	Департамент архітектури та містобудування	59	33 217,7
9	Управління державного архітектурно-будівельного контролю	15	8 131,5
10	Управління інформаційної політики	11	6 700,6
11	Департамент економіки та розвитку	43	22 206,0
12	Департамент «Центр надання адміністративних послуг»	55	29 693,8
13	Департамент фінансової політики	38	20 400,9
	<b>Всього</b>	<b>637,5</b>	<b>348 116,6</b>

Крім того, по бюджетній програмі «**Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах**» за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади встановлені бюджетні призначення по загальному фонду, а саме:

- по головному розпоряднику коштів – департаменту фінансової політики Черкаської міської ради для реалізації заходів **Програми управління боргом на 2019-2027 роки** (яка затверджена рішенням міської ради від 05.03.2019 № 2-4030) для здійснення місцевих запозичень та забезпечення судового супроводу передбачено 492,5 тис. грн;

- по головному розпоряднику коштів – департаменту економіки та розвитку Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених **Програмою управління об'єктами власності Черкаської міської територіальної громади на 2022-2026 роки** (затверджена рішенням міської ради від 23.12.2021 № 16-2) встановлено бюджетні призначення в сумі 23 039,5 тис. грн, з них на: оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 13 559,2 тис. грн, інші видатки – 9 480,3 тис. грн;

- по головному розпоряднику коштів – управлінню інспектування Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених **Програмою впорядкування тимчасових споруд і зовнішньої реклами на території міста Черкаси на 2023-2025 роки** (затверджена рішенням виконавчого комітету Черкаської міської ради від 04.11.2022 № 964) встановлено бюджетні призначення в сумі 1 087,0 тис. грн;

За бюджетною програмою **КПКВК 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади встановлені бюджетні призначення по загальному фонду в сумі 9 876,2 тис. грн, а саме:

- по головному розпоряднику коштів – управлінню інформаційної політики Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених **Програмою здійснення заходів, що не могли бути передбачені під час складання бюджету та порядок надання матеріальної допомоги громадянам міста** (затверджена рішенням Черкаської міської ради від 17.03.2015 № 2-1096) встановлено бюджетні призначення в сумі 477,75 тис. грн;

- по головному розпоряднику коштів – департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених **Програмою розвитку земельних відносин та використання і охорони земель в м. Черкаси на 2019-2023 роки** (затверджена рішенням міської ради від 21.03.2019 № 2-4224) передбачено 2 021,4 тис. грн;

- по головному розпоряднику коштів – департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених **Програмою**

**розвитку містобудівного кадастру м Черкаси на 2020-2024 роки** (затверджена рішенням міської ради від 13.12.2019 № 2-5395) передбачено 5 638,5 тис. грн;

- по головному розпоряднику коштів – департаменту управління справами та юридичного забезпечення Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених **Програмою фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки** (затверджена рішенням міської ради від 24.12.2020 № 2-47) встановлено бюджетні призначення в сумі 1 738,6 тис. грн.

### **ОСВІТА**

Повноваження із здійснення видатків в галузі «Освіта» надано головному розпоряднику коштів - департаменту освіти та гуманітарної політики. За рахунок зазначеного розділу передбачено фінансування 9 бюджетних програм, зокрема заходів таких міських цільових програм: міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу ЧНВО "Дошкільний навчальний заклад –загальноосвітня школа II-II ступенів №36" ім. Героїв-прикордонників ЧМР Черкаської області"; міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси; міська програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси; міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси; програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси та організація харчування дітей згідно ЗУ "Про охорону дитинства"; комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітет України і членів їх сімей - жителів м.Черкаси; міська програма «Забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, закладів роботи з молоддю підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради».

В бюджеті Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік на галузь «Освіта» заплановані видатки в сумі 1 257 761,0 тис.грн, зокрема по загальному фонду 1 156 487,7 тис.грн, по спеціальному фонду 101 273,3 тис.грн.

Відповідно до Бюджетного кодексу України видатки на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти, професійної (професійно-технічної) освіти державної та комунальної власності в частині забезпечення видатками на здобуття повної загальної середньої освіти, педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру та видатки на проведення (надання) психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять для осіб з особливими освітніми потребами здійснюються за рахунок міжбюджетних трансфертів, зокрема: освітньої субвенції, субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції, та субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

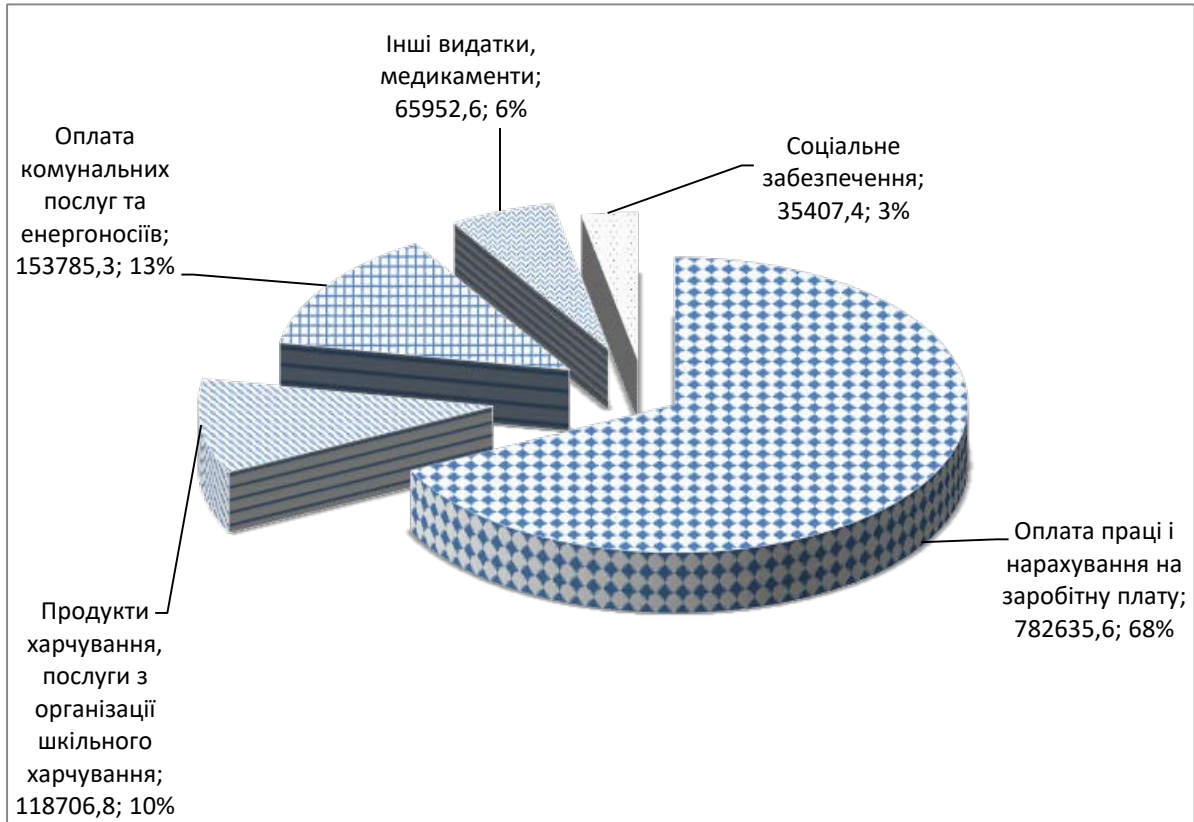
Обсяг видатків міжбюджетних трансфертів на 2023 рік не доведено, потреба головного розпорядника коштів у зазначених видатках становить 556 488,9 тис. грн (зокрема освітня субвенція – 550 076,0 тис.грн, субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 2 600,5 тис.грн). З метою забезпечення своєчасної виплати заробітної плати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти та інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету передбачено видатки в сумі 95 690,0 тис.грн.

#### **Загальний фонд**

Кошти планується спрямувати на надання послуг 53 дошкільних навчальних закладів, 35 загальноосвітніх навчальних закладів, 5 позашкільних навчальних закладів, 6 шкіл естетичного виховання, 4 закладів професійно-технічної освіти, інші – господарчий відділ, центр професійного розвитку педагогічних працівників, інклюзивно-ресурсний центр, логопедичний пункт, централізована бухгалтерія та група планування, економічного аналізу та звітності департаменту освіти та гуманітарної політики.

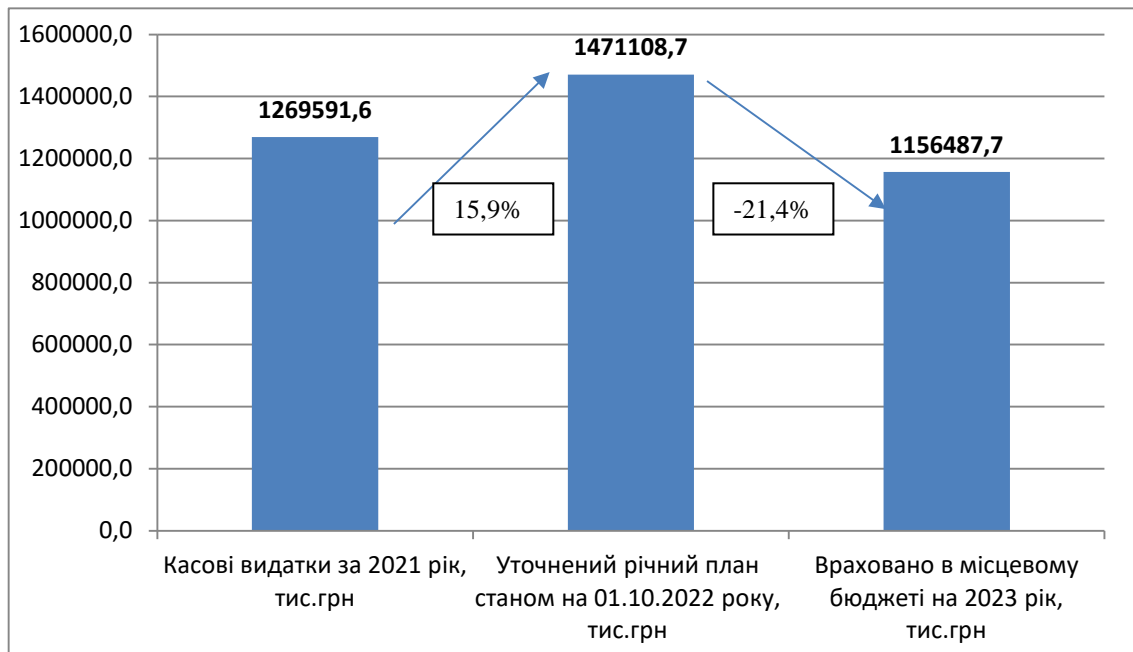
Штатна чисельність працівників галузі станом на 01.10.2022 становить 7 389,68 од., фактично занята чисельність – 7 211,86 од. (кількість вакантних посад 177,82 од.).

*Структура видатків загального фонду за кодами економічної класифікації видатків по галузі «Освіта»:*



У порівнянні з уточненими видатками на 2022 рік, видатки на 2023 рік зменшились на 314 621,0 тис.грн, або на 21,4% у зв'язку з тим, що в бюджеті Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік не враховані обсяги освітньої субвенції, субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції, що спрямовується на виплату заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру та субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету.

*Порівняння видатків по загальному фонду місцевого бюджету по галузі «Освіта» передбачених в місцевому бюджеті на 2022 рік та запланованих на 2023 рік:*





Кошти планується спрямувати на:

- забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей в дошкільних закладах освіти в сумі 570 017,8 тис.грн, в тому числі: по загальному фонду – 505 741,3 тис.грн та по спеціальному фонду – 64 276,5 тис.грн;

- організацію навчального процесу в закладах загальної середньої освіти в сумі 370 740,1 тис.грн, в тому числі: по загальному фонду – 352 663,8 тис.грн (зокрема, 95 120,0 тис.грн для забезпечення своєчасної виплати заробітної плати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти) та по спеціальному фонду – 18 076,3 тис.грн;

- організацію гурткової роботи та сприяння розвитку індивідуальної та колективної творчості у закладах позашкільної освіти в сумі 44 818,9 тис.грн, в тому числі: по загальному фонду – 43 647,2 тис.грн та спеціальному фонду – 1 171,7 тис.грн;

- створення умов для доступності освіти у сфері культури для дітей та юнацтва в спеціалізованих мистецьких школах в сумі 102 285,7 тис.грн, в тому числі: по загальному фонду – 97 370,4 тис.грн та спеціальному фонду – 4 915,3 тис.грн;

- оплату послуг з підготовки фахівців у закладах професійної (професійно-технічної) освіти в сумі 133 264,0 тис.грн, в тому числі: по загальному фонду – 120 481,4 тис.грн та по спеціальному фонду – 12 782,6 тис.грн;

- утримання інших закладів освіти (централізована бухгалтерія, група планування, економічного аналізу та звітності, група централізованого господарського обслуговування, логопедичний пункт, центр професійного розвитку педагогічних працівників) у сумі 28 679,5 тис.грн, в тому числі: по загальному фонду – 28 628,6 тис.грн та спеціальному фонду – 50,9 тис.грн;

- інші програми загального фонду (проведення профілактичних медичних оглядів працівників закладів освіти; одноразова допомога дітям – сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку; виплата премій учням, які одержали 200 балів за результатами ЗНО/мультипредметного тесту, педагогічним працівникам, які навчали цих учнів; муніципальні стипендії учням закладів загальної середньої та позашкільної освіти за досягнення в навчанні та премій учням – переможцям Міжнародних та Всеукраїнських олімпіад, конкурсів, турнірів, педагогічним працівникам, які підготували цих переможців) - у сумі 6 726,0 тис.грн;

- забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру (загальний фонд) - в сумі 1 228,9 тис.грн (зокрема, 570,0 тис.грн для забезпечення своєчасної виплати заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру).

#### Видатки загального фонду по галузі "Освіта":

№	Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік	Уточнений річний план, станом на 01.10.2022 року, тис.грн	Видатки враховані в бюджеті 2023 рік, тис.грн	Відхилення до уточненого плану 2022 року, %		Питома вага у видатках 2023 року, %
					тис.грн	%	
1	<b>Заробітна плата з нарахуваннями, зокрема:</b>	<b>1 066 578,6</b>	<b>1 149 322,2</b>	<b>782 635,6</b>	<b>-366 686,6</b>	<b>68,1</b>	<b>67,7</b>
	✓ за рахунок коштів субвенцій	451 861,6	489 993,2	-	-	-	
<i>Обсяги освітньої субвенції, субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції, що спрямовується на виплату заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру та субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету не враховані в бюджеті Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік та будуть враховані після доведення обсягу міжбюджетних трансфертів.</i>							
	✓ за рахунок коштів місцевого бюджету	614 717,0	659 329,0	782 635,6	123 306,6	118,7	
<i>Видатки на обов'язкові виплати із заробітної плати забезпечені в повному обсязі, враховані розмір мінімальної заробітної плати з 01.01.2023 року - 6700 грн та розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС 2893 грн. Враховано штатну чисельність ставок, затверджених в штатних розписах станом на 01.10.2022 року з метою забезпечення своєчасної виплати заробітної плати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти та інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету передбачено видатки в сумі 95 690,0 тис.грн.</i>							

№	Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік	Уточнений річний план, станом на 01.10.2022 року, тис.грн	Видатки враховані в бюджеті 2023 рік, тис.грн	Відхилення до уточненого плану 2022 року, %		Питома вага у видатках 2023 року, %
					тис.грн	%	
	- міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу ЧНВО "Дошкільний навчальний заклад – загальноосвітня школа II-II ступенів №36" ім. Героїв-прикордонників ЧМР Черкаської області"	18 744,5	14 733,5	22 246,5	7 513,0	151,0	
Заплановано надбавку за складність та напруженість в роботі педагогічним працівникам в розмірі 20% посадового окладу.							
	- міська програма розвитку дошкільної освіти міста Черкаси	-	1 700,0	5 331,3	3 631,3	в 3 рази	
Заплановано матеріальну допомогу на оздоровлення в розмірі до 100% до посадового окладу непедагогічним працівникам.							
	-міська програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси	-	146,3	154,1	7,8	105,3	
Заплановано виплату грошової винагороди викладачам за підготовку вихованців-переможців всеукраїнських та міжнародних конкурсів, фестивалів, змагань та підтримку молодих педагогів, які мають вік до 30 років та стаж роботи до 3-х років.							
<b>2</b>	<b>Медикаменти</b>	<b>356,9</b>	<b>625,1</b>	<b>381,8</b>	<b>-243,3</b>	<b>61,1</b>	<b>0,1</b>
<b>3</b>	<b>Продукти харчування, послуги з організації шкільного харчування</b>	<b>43 065,8</b>	<b>89 590,3</b>	<b>118 706,8</b>	<b>29 116,5</b>	<b>132,5</b>	<b>10,2</b>
	- програма організації харчування у закладах загальної середньої освіти комунальної власності міста Черкаси та організація харчування дітей згідно ЗУ "Про охорону дитинства"	17 363,9	43 722,0	52 937,4	9 215,4	121,1	
	- комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітет України і членів їх сімей - жителів м. Черкаси	1 642,8	1 881,9	4 649,0	2 767,1	в 2,5 рази	
<b>4</b>	<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>	<b>91 644,9</b>	<b>151 270,2</b>	<b>153 785,3</b>	<b>2 515,1</b>	<b>101,7</b>	<b>13,3</b>
Обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2023 рік розрахований виходячи із очікуваних обсягів споживання енергоносіїв у натуральному виразі (з урахуванням даних споживання у натуральному виразі за минулі роки та очікуваного споживання за 2022 рік), встановлених станом на 01.10.2022 року тарифів та їх прогнозного зростання на рівні індексу цін виробників промислової продукції (1,35), крім послуг з розподілу природного газу та послуг з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії.							
<b>5</b>	<b>Соціальне забезпечення, зокрема:</b>	<b>13 589,2</b>	<b>27 525,3</b>	<b>35 407,4</b>	<b>7 882,1</b>	<b>128,6</b>	<b>3,1</b>
	стипендії учням ПТУ	12 499,3	25 716,6	32 912,3	7 195,7	128,0	
Обсяг видатків запланований з урахуванням розміру стипендій, визначених законодавством та кількості осіб, що отримують освіту в закладах професійно-технічної освіти.							
	соціальні виплати пільговим категоріям дітей відповідно до законодавства	903,9	787,9	1 463,1	675,2	185,7	
	-міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси	186,0	980,8	932,0	-48,8	95,0	
	-міська програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси	-	40,0	100,0	60,0	в 2,5 рази	
<b>6</b>	<b>Інші видатки, зокрема:</b>	<b>54 356,2</b>	<b>52 775,6</b>	<b>65 570,8</b>	<b>12 795,2</b>	<b>124,2</b>	<b>5,6</b>
	- міська програма «Забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, закладів роботи з молоддю підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради»	1 401,7	1 610,8	2 925,3	1 314,5	181,6	
	-міська програма розвитку загальної середньої освіти м. Черкаси	-	2 346,3	3 419,8	1 073,5	145,7	

№	Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік	Уточнений річний план, станом на 01.10.2022 року, тис.грн	Видатки враховані в бюджеті 2023 рік, тис.грн	Відхилення до уточненого плану 2022 року, %		Питома вага у видатках 2023 року, %
					тис.грн	%	
	- міська програма розвитку закладів позашкільної освіти м. Черкаси	-	213,7	200,0	-13,7	93,6	
	<b>Всього</b>	<b>1 269 591,6</b>	<b>1 471 108,7</b>	<b>1 156 487,7</b>	<b>-314 621,0</b>	<b>78,6</b>	<b>100,0</b>

### Спеціальний фонд

По спеціальному фонду заплановані власні надходження бюджетних установ, що зараховуються до спеціального фонду в сумі 101 273,3 тис.грн, зокрема:

Напрямки надходжень	Заплановані доходи у 2023 році, тис.грн	Питома вага в загальному обсязі доходів, %
Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	89 748,0	88,6
Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	8 674,9	8,6
Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідного до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	2 570,4	2,5
Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	202,0	0,2
Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб	78,0	0,1
Разом:	101 273,3	100,0

### Видатки спеціального фонду за економічною класифікацією видатків:

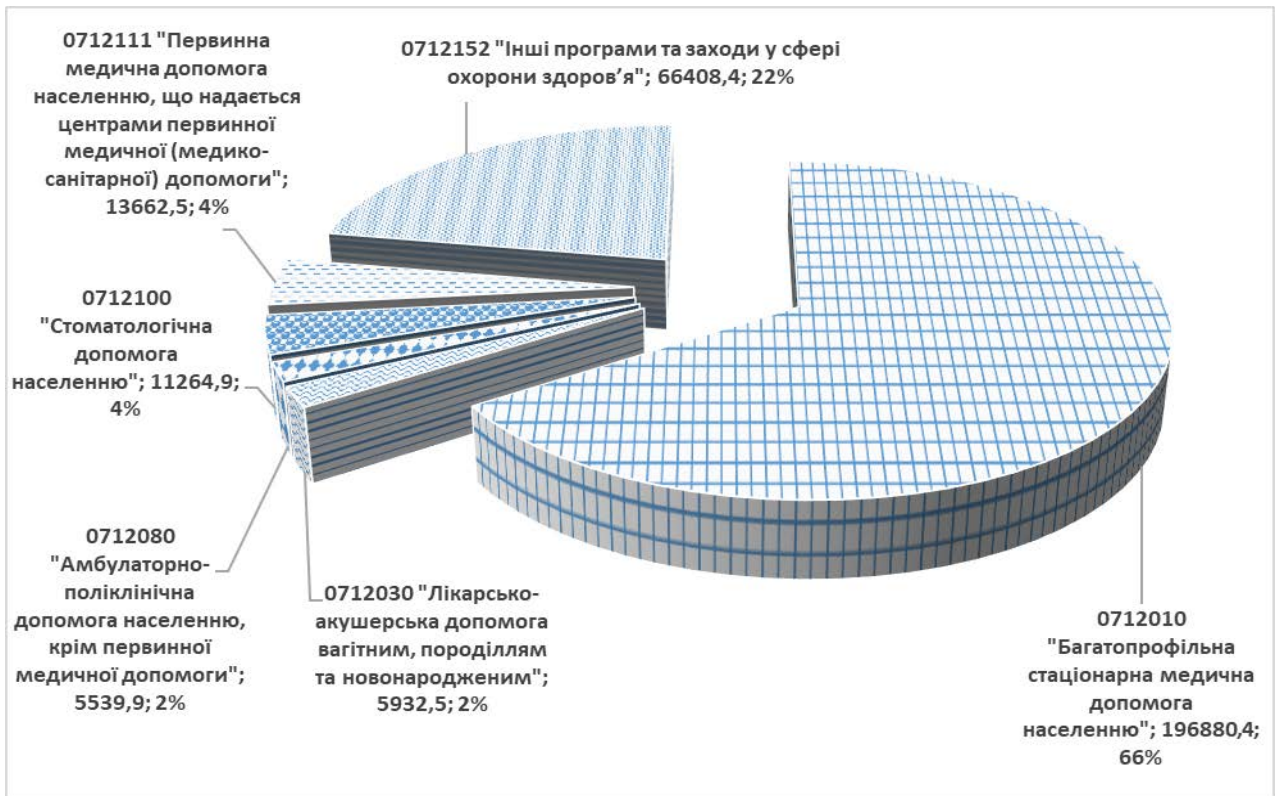
Показник	Всього	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	Продукти харчування	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	Інші поточні видатки	Капітальні видатки
Заплановані видатки	101273,3	20505,4	55,0	66125,7	5505,1	8351,6	730,5
Питома вага в загальному обсязі видатків 2023 року	100,0	20,2	0,1	65,3	5,4	8,3	0,7

### ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я

Повноваження зі здійснення видатків в галузі «Охорона здоров'я» надано департаменту охорони здоров'я та медичних послуг Черкаської міської ради. За рахунок розділу передбачено фінансування 6 бюджетних програм, зокрема заходів таких міських цільових програм: міська програма фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради, міська програма надання медичних послуг жителям міста Черкаси понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення, міська програма організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову військову службу.

В бюджеті Черкаської територіальної громади на 2023 рік на охорону здоров'я заплановані видатки по загальному фонду в сумі 299 688,6 тис.грн.

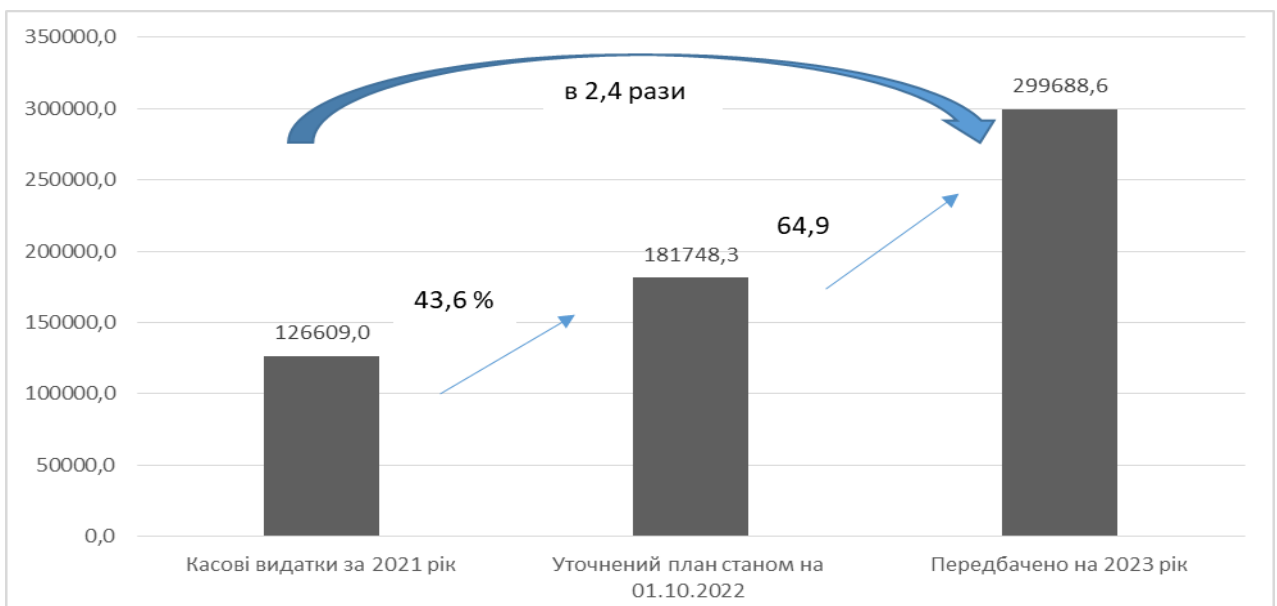
*Структура видатків загального фонду бюджету за кодами програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету на 2023 рік у сфері охорони здоров'я:*



Медичну допомогу та медичні послуги населенню надають комунальні некомерційні підприємства багатопрофільної стаціонарної допомоги (4 підприємств), лікарсько-акушерської допомоги (1 підприємство), первинної медико-санітарної допомоги (5 підприємств), амбулаторно-поліклінічної допомоги (2 підприємства) та стоматологічної допомоги (2 підприємства).

До видатків, що здійснюються з бюджетів міських територіальних громад на охорону здоров'я, віднесені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв комунальних закладів охорони здоров'я, розвитку, підтримки цих закладів та надання населенню медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення.

*Порівняння видатків по загальному фонду місцевого бюджету по галузі "Охорона здоров'я" передбачених в бюджеті на 2022 рік та запланованих на 2023 рік:*



Видатки загального фонду на реалізацію міських програм галузі «Охорона здоров'я» в 2023 році в розрізі напрямків:

№ з/п	Напрямки використання бюджетних коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис.грн	Уточнений річний план, станом на 01.10.2022 року, тис.грн	Видатки враховані в бюджеті на 2023 рік, тис.грн	Відхилення до уточненого плану 2022 року	
					тис. грн	%
<b>1.</b>	Міська програма фінансової підтримки комунальних некомерційних підприємств (закладів охорони здоров'я) Черкаської міської ради на 2021-2023 роки, зокрема:	89 960,8	145 183,3	192 047,1	46 863,8	132,3
1.1.	<i>заробітна плата з нарахуваннями</i>	22 619,7	31 251,9	72 875,1	41 623,2	233,2
1.2.	<i>придбання засобів індивідуального захисту, медикаменти</i>	21 522,6	46 446,3	32 293,2	-14 153,1	69,5
1.3.	<i>продукти харчування</i>	0,0	497,5	0,0	-497,5	
1.4.	<i>оплата комунальних послуг та енергоносіїв</i>	43 502,3	64 938,6	86 878,8	21 940,2	133,8
1.5.	<i>інші поточні видатки закладів</i>	2 316,2	2 049,0	0,0	-2 049,0	
<b>2.</b>	Міська програма надання медичних послуг жителям міста Черкаси понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення, на 2021-2023 роки, в тому числі:	21 780,0	31 063,9	102 209,6	71 145,7	329,0
2.1.	<i>відшкодування вартості продуктів дитячого харчування, відпущених торговельною установою за рецептами лікарів дітям з малозабезпечених сімей та за медичними показаннями</i>	1 172,9	1 938,1	2 723,8	785,7	140,5
2.2.	<i>відшкодування вартості технічних засобів, відпущених особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю за рецептами лікарів комунальних закладів охорони здоров'я</i>	4 809,1	10 089,2	23 981,7	13 892,5	237,7
2.3.	<i>відшкодування вартості лікарських засобів та спеціальних лікувальних харчових сумішей, відпущених пацієнтам за пільговими рецептами, виписаних лікарями комунальних закладів охорони здоров'я</i>	7 419,2	7 545,1	9 808,6	2 263,5	130,0
2.4.	<i>відшкодування вартості послуг з фізіотерапії, наданих жителям міста Черкаси в КНП «ЧМРОП «Астра»</i>	2 474,3	5 216,0	6 780,7	1 564,7	130,0
2.5.	<i>відшкодування вартості проведення зубопротезування та планової стоматологічної допомоги пільговим категоріям громадян, місце проживання яких зареєстровано у місті Черкаси, в КНП «Черкаська міська стоматологічна поліклініка»</i>	5 909,0	6 275,5	17 681,8	11 406,3	281,8
2.6.	<i>забезпечення надання медичної допомоги жителям міста Черкаси понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (проведення терапії лікувальним харчуванням тяжкохворим за медичними показаннями згідно з вимогами стандартів та клінічних протоколів, впровадження новітніх високовартісних технологічних процесів при мініінвазивних хірургічних втручаннях та проведенні діагностичних досліджень, впровадження інтервенційної кардіології та реперфузійної терапії при лікуванні мешканців, надання сучасної допомоги мешканцям, що потребують оперативного лікування із застосуванням ортопедичних імплантатів та металоконструкцій)</i>	0,0	0,0	41 233,0	41233,0	

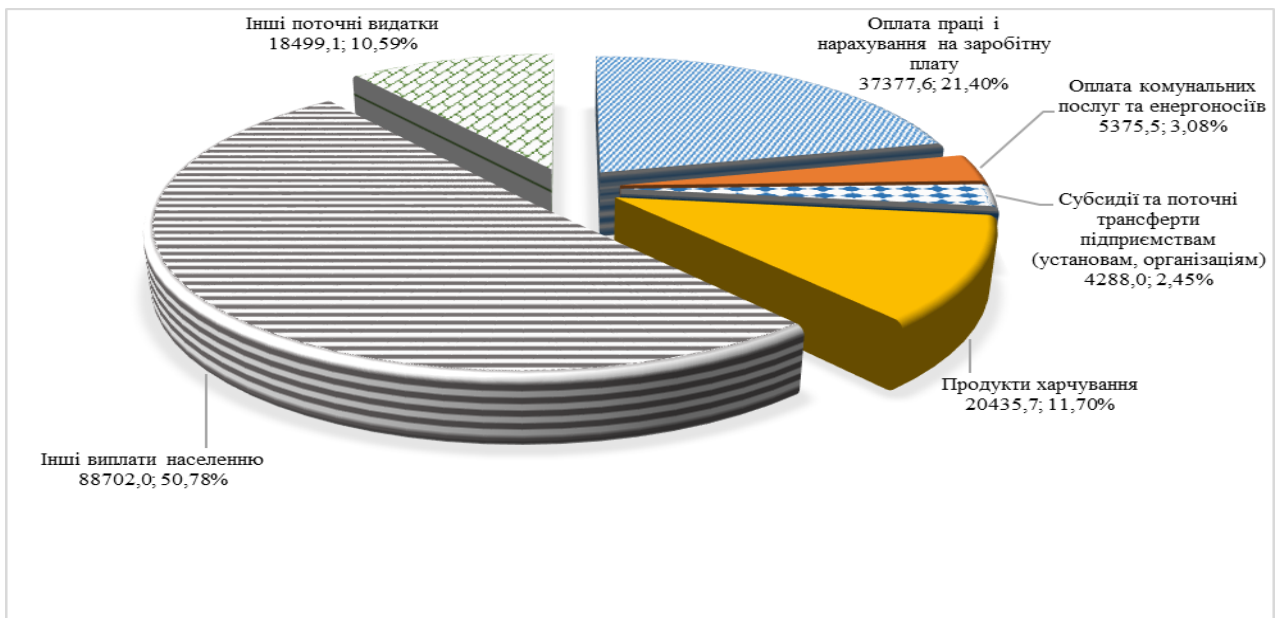
3.	Міська програма організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову військову службу у 2022-2024 роках, в тому числі:	1 875,8	5 501,1	5 431,9	-69,2	98,7
3.1.	відшкодування вартості медичних послуг за направленням Черкаського ОМТЦК та СП	1 875,8	1 197,8	1 197,8	0,0	
3.2.	забезпечення роботи медичної комісії	0,0	4 303,3	4 234,1	-69,2	98,4
4.	відшкодування вартості препаратів інсуліну для лікування хворих на цукровий діабет за рахунок відповідної субвенції	12 992,4	0,0	0,0	0,0	
<b>Всього</b>		<b>126 609,0</b>	<b>181 748,3</b>	<b>299 688,6</b>	<b>117 940,3</b>	<b>164,9</b>

## СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

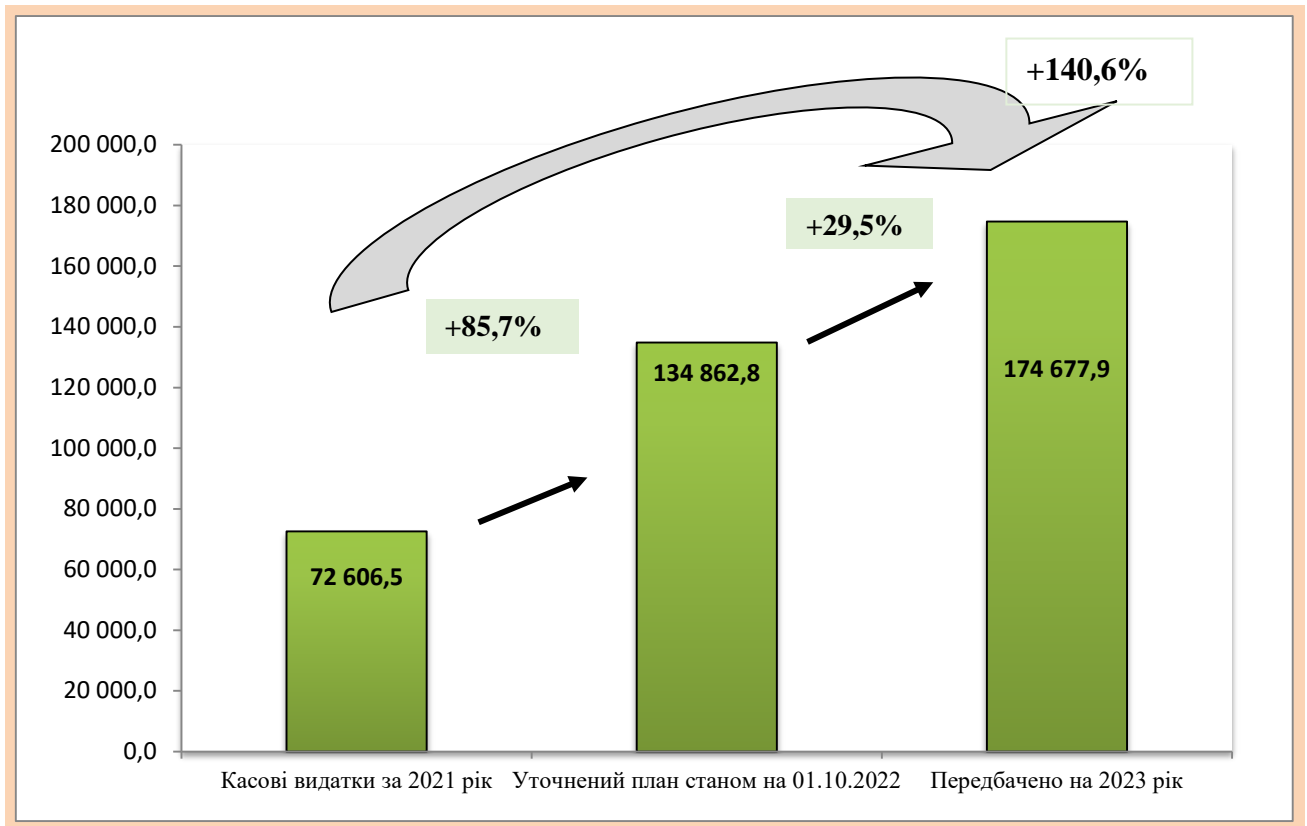
Повноваження із здійснення видатків на соціальний захист та соціальне забезпечення надано 4 головним розпорядникам коштів бюджету Черкаської міської територіальної громади, зокрема департаменту соціальної політики, департаменту освіти та гуманітарної політики, департаменту економіки та розвитку, департаменту охорони здоров'я та медичних послуг. За рахунок зазначеного розділу здійснюється фінансування 18 бюджетних програм, зокрема заходів таких міських цільових програм: міська програма соціального захисту окремих категорій громадян – мешканців м. Черкаси, які мають право на пільги відповідно до законодавства, міська соціальна програма «Турбота», міська програма проведення культурно-просвітницьких заходів для осіб похилого віку, слухачів «Університет III віку», програма соціальної підтримки сімей, комплексна програма соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей – жителів м. Черкаси, програма зайнятості населення м. Черкаси, міська цільова програма підтримки молоді м. Черкаси, міська цільова комплексна програма національно-патріотичного виховання дітей та молоді, програма надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у м. Черкаси у зв'язку із введенням воєнного стану на 2022-2023 роки, 3 бюджетних установ, 10 одержувачів коштів.

В бюджеті територіальної громади на 2023 рік на соціальний захист та соціальне забезпечення заплановані видатки в сумі 175 112,6 тис.грн., в тому числі: по загальному фонду заплановані видатки у сумі 174 677,9 тис. грн, по спеціальному фонду у сумі 434,7 тис. грн.

*Структура видатків загального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік на соціальний захист та соціальне забезпечення за економічною класифікацією видатків:*



В порівнянні з уточненими видатками на 2022 рік заплановані видатки на 2023 рік по загальному фонду збільшилися на 39 815,1 тис. грн, або 29,5 відс.:



1. На реалізацію міських програм по загальному фонду передбачені видатки у сумі 124 891,8 тис. грн, а саме:

1.1. На реалізацію міської соціальної програми «Турбота» на період з 2018 до 2023, затвердженої рішенням міської ради від 10.11.2017 № 2-2578 (зі змінами) (головний розпорядник коштів департамент соціальної політики) передбачено видатки в сумі 20 074,3 тис. грн. В порівнянні з уточненими показниками 2022 року станом на 01.10.2022 обсяг видатків по програмі на 2023 рік збільшено на 2 601,4 тис. грн, або на 11,9 відс., зокрема, у зв'язку із збільшенням видатків на одноразове забезпечення продуктами харчування найбільш вразливих категорій населення в умовах воєнного стану. В межах програми у 2023 році забезпечено реалізацію таких заходів:

- матеріальна допомога громадянам міста з фонду міського голови та депутатів міської ради – 4 013,5 тис. грн (розмір фондів депутатів міської ради, міського голови порівняно з 2022 роком збільшено на рівень зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб 105,3 %);

- матеріальна допомога на поховання деяких категорій осіб (постанова КМУ від 31.01.2007 № 99) – 800,0 тис. грн (розрахункова кількість отримувачів допомоги становить 160 осіб, розмір виплат 5,0 тис. грн);

- щомісячні стипендії жителям м. Черкаси, яким виповнилось 100 і більше років – 172,0 тис. грн (розрахункова кількість отримувачів 16 осіб, розмір щомісячної стипендії 1,0 тис. грн);

- грошова допомога, придбання квітів та подарунків мешканцям міста з нагоди виповнення 100-річного ювілею – 26,0 тис. грн (розрахункова кількість отримувачів 4 особи розмір грошової допомоги 5,0 тис. грн; вартість квітів, подарунків для привітання одного ювіляра 1,5 тис. грн);

- щорічна грошова допомога, учням ВНЗ денної форми навчання, які пересуваються за допомогою інвалідного візка – 37,5 тис. грн (3 особи, розмір допомоги 12,5 тис. грн);

- щорічна грошова винагорода учасникам бойових дій та особам з інвалідністю внаслідок війни з числа учасників Другої світової війни до Дня перемоги над нацизмом у Другій світовій війні – 324,0 тис. грн (розрахункова кількість отримувачів допомоги становить 108 осіб, розмір виплат 3,0 тис. грн);

- пільги для водіїв з інвалідністю, водіїв та організацій, які перевозять осіб з інвалідністю, на безоплатне зберігання транспортних засобів – 109,5 тис. грн (10 пільгових місць, 30 грн за 1 добу зберігання, 365 днів);

- надання фінансової підтримки громадським організаціям – 3 788,0 тис. грн (видатки передбачено на підставі рішення комісії для визначення громадських організацій м. Черкаси, яким може надаватися фінансова підтримка за рахунок коштів бюджету територіальної громади);

- пільги на оплату житлово-комунальних послуг – 1 954,1 тис. грн (пільги надаються особам з інвалідністю I-II групи з вадами зору (розрахункова кількість 325 осіб), членам сімей воїнів, які загинули в Афганістані – 11 сімей);

- на надання пільг на придбання ліків громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 436,2 тис. грн;

- на виплату компенсацій фізичним особам, які надають соціальні послуги по догляду за особами з інвалідністю (постанова КМУ від 23.09.2020 № 859) – 3 218,4 тис. грн (розрахункова кількість отримувачів компенсації складає 120 осіб);

- одноразове забезпечення в умовах воєнного стану продуктами харчування жителів м. Черкаси з числа найбільш вразливих категорій - 5 000,0 тис. грн (розрахункова кількість продуктових наборів -21 276, вартість одного набору – 940,0 грн);

- здійснення транспортування осіб зі значно зниженою рухомою активністю до будинків –інтернатів - 195,2 тис. грн.

1.2. На реалізацію міської програми соціального захисту окремих категорій громадян – мешканців м. Черкаси, які мають право на пільги відповідно до законодавства, затвердженої рішенням міської ради від 12.06.2018 № 2-3420 (зі змінами) (головний розпорядник коштів департамент соціальної політики) – 2 320,4 тис. грн. В порівнянні з уточненими плановими призначеннями на 2022 рік (станом на 01.10.2022) загальний обсяг видатків по програмі збільшено на 102,4 тис. грн, або на 4,4 відс. у зв'язку із збільшенням кількості отримувачів щомісячної грошової компенсації на автомобільне паливо та вартості послуг, що надаються в межах зазначеної програм. В межах програми у 2023 році забезпечено реалізацію таких заходів:

- щомісячна грошова компенсація на автомобільне паливо – 78,0 тис. грн (2 особи\*50 літрів/міс\*65,0 грн/літр\*12 міс.);

- забезпечення санаторно-курортними путівками деяких категорій громадян – 232,5 тис. грн (заплановано придбання 20 санаторно-курортних путівок для: осіб з інвалідністю внаслідок війни – 8 путівок; осіб з інвалідністю внаслідок війни (спинальний профіль) – 2 путівки; супроводжуваних осіб з інвалідністю – 2 путівки; учасників бойових дій, учасники війни – 4 путівки; членів сімей померлих – 4 путівок);

- відшкодування витрат за проїзд громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, віднесеним до категорії 1, 2 – 72,8 тис. грн (70,0 осіб, які скористались правом на пільгу \* 1040,0 грн розрахункова вартість 1 поїздки);

- надання пільг з послуг зв'язку окремим категоріям громадян – 1361,1 тис. грн (2100 пільговиків\*54,0 грн середня вартість пільги в міс.\*12 міс.);

- компенсація ПАТ «Укрзалізниця» вартості проїзду на залізничному транспорті приміського сполучення пільгових категорій міста Черкаси – 576,0 тис. грн (1500 пільгових перевезень на місяць \* 32,0 грн \*12 міс.).

1.3. На реалізацію програми соціальної підтримки сімей на 2021-2025 роки, затвердженої рішенням міської ради від 26.01.2021 №3-42 (зі змінами) (головний розпорядник коштів департамент соціальної політики) – 28 019,8 тис. грн. В порівнянні з уточненими показниками 2022 року станом на 01.10.2022 обсяг видатків по програмі на 2023 рік збільшено на 13 475,9 тис. грн, або на 92,7 відс., у зв'язку із збільшенням видатків на забезпечення оздоровленням та відпочинком дітей пільгових категорій (збільшено



кількість путівок (2022 рік – 1050, 2023 рік - 1982) , надання одноразової натуральної допомоги «пакунок малюка» при народженні дитини. В межах програми у 2023 році забезпечено реалізацію таких заходів:

- надання одноразової натуральної допомоги «пакунок малюка» при народженні дитини 2 400,0 тис. грн (заплановано придбання 857 пакунків, вартість одного пакунку 2,8 тис. грн);

- надання одноразової грошової винагороди багатодітним батькам, дружинам яких присвоєно почесне звання «Мати-героїня» - 25,0 тис. грн (5 осіб, розмір допомоги 5,0 тис. грн);

- надання одноразової грошової винагороди жителям міста Черкаси, яким присвоєно почесне звання «Мати-героїня» - 25,0 тис. грн (5 осіб, розмір допомоги 5,0 тис. грн);

- придбання новорічних подарункових наборів з нагоди новорічних та різдвяних свят для пільгових категорій дітей – 216,2 тис. грн;

- надання одноразової матеріальної допомоги багатодітним сім'ям, у яких проживають і виховуються 5 (п'ятеро) і більше дітей, які опинилися в складних життєвих обставинах та самостійно не можуть їх подолати – 260,0 тис. грн (26 сімей, розмір допомоги 10,0 тис. грн на сім'ю);

- надання грошової допомоги на придбання дитячих товарів сім'ям, діти у яких народилися в День міста Черкаси – 60,0 тис. грн (6 дітей, розмір допомоги – 10,0 тис. грн);

- забезпечення оздоровленням та відпочинком дітей пільгових категорій – 25 033,6 тис. грн (заплановано оздоровлення 1 982 дітей).

1.4. На реалізацію програми підтримки молоді м. Черкаси на 2022-2026 роки, затвердженої рішенням міської ради від 09.11.2021 № 13-9 (головний розпорядник коштів департамент освіти та гуманітарної політики) передбачено видатки в сумі 861,9 тис.грн, заплановано на рівні показників 2022 року.

1.5. На реалізацію міської цільової комплексної програми національно-патріотичного виховання дітей та молоді на 2023-2027 роки, затвердженої рішенням міської ради від 04.11.2022 № 978 (головний розпорядник коштів департамент освіти та гуманітарної політики) передбачено видатки в сумі 1 000,0 тис.грн.

1.6. На виконання міської Програми зайнятості населення м. Черкаси на 2019-2023 роки, затвердженої рішенням міської ради від 21.03.2019 № 2-4172 (зі змінами), передбачено 794,3 тис. грн, зокрема по головним розпорядникам коштів: департамент соціальної політики – 294,3 тис. грн, департамент економіки та розвитку – 500,0 тис. грн), видатки заплановані на рівні 2022 року.

1.7. На реалізацію Комплексної програми соціальної підтримки захисників державного суверенітету та незалежності України і членів їх сімей – жителів м. Черкаси на 2022-2024 роки, затвердженої рішенням міської ради від 09.12.2021 №15-17 (зі змінами) (головний розпорядник коштів департамент соціальної політики), передбачено видатки в сумі 50 621,1 тис.грн. В порівнянні з уточненими показниками 2022 року станом на 01.10.2022 обсяг видатків по програмі на 2023 рік збільшено на 10 101,8 тис. грн, або на 24,9 відс., у зв'язку із збільшенням кількості одержувачів пільг та допомог, що передбачені в межах програми, їх поширенням на членів сімей учасників оборони України, що зникли безвісти під час здійснення заходів, необхідних для забезпечення оборони України, збільшенням видатків на поховання загиблих і померлих внаслідок отриманих поранень учасників оборони України. В межах програми у 2023 році забезпечено реалізацію таких заходів:

- одноразова грошова допомога для оздоровлення поранених учасників оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України– 500,0 тис. грн (планова кількість отримувачів допомоги становить 100 осіб, розмір допомоги - 5,0 тис. грн);

- щорічна грошова допомога на оздоровлення членам сімей учасників оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, Революції Гідності, які загинули або померли внаслідок отриманих поранень та (або) захворювань,

пов'язаних із захистом Батьківщини, участю у Революції Гідності, або зникли безвісти під час здійснення заходів, необхідних для забезпечення оборони України – 2 075,0 тис. грн (планова кількість отримувачів допомоги – 415 осіб, розмір допомоги – 5,0 тис. грн);

- щомісячні стипендії членам сімей учасників оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, Революції Гідності, які загинули або померли внаслідок отриманих поранень та (або) захворювань, пов'язаних із захистом Батьківщини, участю у Революції Гідності, або зникли безвісти під час здійснення заходів, необхідних для забезпечення оборони України – 29 880,0 тис. грн (планова кількість отримувачів допомоги – 415 осіб, розмір допомоги щомісячно – 6,0 тис. грн);

- щорічна грошова винагорода до Дня Незалежності України учасникам оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, постраждалим учасникам Революції Гідності – 2 200,0 тис. грн (планова кількість отримувачів винагороди – 2200 осіб, розмір допомоги – 1,0 тис. грн);

- санаторно-курортне лікування учасників оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України в мережі санаторних закладів Черкаської області на умовах співфінансування з обласним бюджетом (50X50) – 38,0 тис. грн;

- здійснення поховання загиблих і померлих внаслідок отриманих поранень учасників оборони України (транспортування, організація поховання, озвучування церемонії, поминальний обід) – 4 834,3 тис. грн;

- одноразова матеріальна допомога для вирішення соціально-побутових питань захисникам державного суверенітету та незалежності України та членам їх сімей – жителям м. Черкаси – 10 000, 0 тис. грн (планова кількість - 100 осіб, розмір допомоги 100,0 тис. грн);

- щорічна матеріальна допомога з нагоди Дня знань сім'ям учасників оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, які загинули або померли внаслідок отриманих поранень та (або) захворювань, пов'язаних із захистом Батьківщини, або зникли безвісти під час здійснення заходів, необхідних для забезпечення оборони України у яких виховуються діти шкільного віку для підготовки до навчального року – 520,0 тис. грн (6,5 тис. грн на одну дитину, 80 дітей);

- виготовлення та розміщення на сітілайтах міста портретів черкащан, які загинули в боротьбі за незалежність, суверенітет і територіальну цілісність України – 14,0 тис. грн;

- пільги на оплату житлово-комунальних послуг членам сімей учасників оборони України у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, Революції Гідності, які загинули або померли внаслідок отриманих поранень та (або) захворювань, пов'язаних із захистом Батьківщини, участю у Революції Гідності, або зникли безвісти під час здійснення заходів, необхідних для забезпечення оборони України – 559,8 тис. грн (розрахунок проведено на 256 членів сімей загиблих).

1.8. На реалізацію програми надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у м. Черкаси зв'язку із введенням воєнного стану на 2022-2023 роки, затвердженої рішенням виконавчого комітету Черкаської міської ради від 20.09.2022 № 750 (зі змінами) (головний розпорядник коштів департамент соціальної політики), передбачено видатки в сумі 21 200,0 тис. грн, зокрема, для облаштування приміщень для проживання внутрішньо переміщених осіб, забезпечення внутрішньо переміщених осіб продуктами харчування, засобами гігієни.

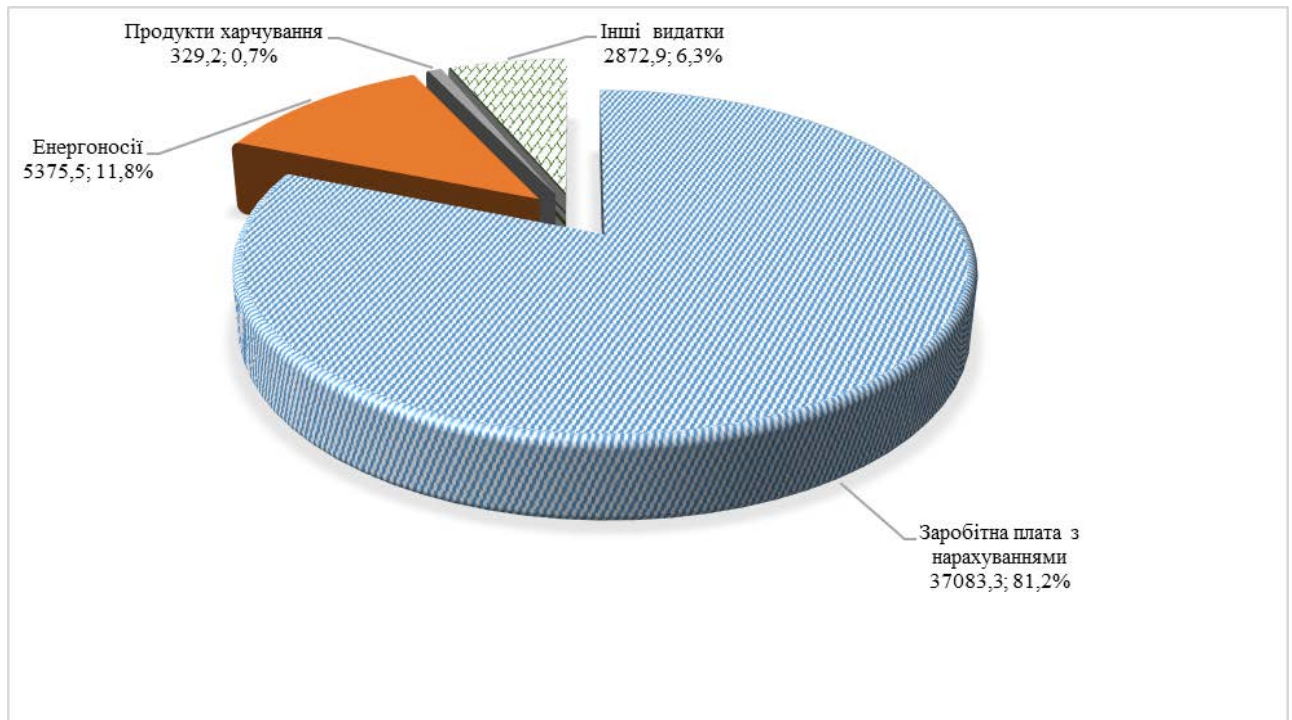
2. На надання соціальних послуг особам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, сім'ям, дітям та молоді, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах, в установах соціального захисту населення, зокрема, територіальному центрі надання соціальних послуг, центрі комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Жага життя», Черкаському міському центрі соціальних служб, планується спрямувати кошти в сумі 46 095,6 тис. грн, зокрема, по загальному фонду – 45 660,9 тис. грн, спеціальному фонду – 434,7 тис. грн.

Штатна чисельність працівників установ соціального захисту станом на 01.10.2022р. становить 230,5 од. З 01.10.2022 кількість штатних посад установ збільшено на 17 одиниць

у зв'язку з створенням у Черкаському міському центру соціальних служби тимчасового притулку для осіб і сімей з дітьми.

### Загальний фонд

Структура видатків загального фонду бюджету за кодами економічної класифікації видатків по установах соціального захисту на 2023 рік:



Видатки загального фонду по установах, що надають соціальні послуги:

№ з/п	Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис. грн.	Уточнений план станом на 01.10. 2022 року, тис. грн.	Видатки враховані в бюджеті на 2023 рік, тис. грн.	Відхилення до уточненого плану 2022 року		Питома вага в загальному обсязі видатків, %
					тис.грн	%	
1	Заробітна плата з нарахуваннями, зокрема:	26771,0	30670,7	37083,3	6412,6	120,9	81,2
	в межах міської соціальної програми «Турбота»	1431,7	1620,3	1699,4	79,1	104,9	3,7
<i>Видатки на обов'язкові виплати із заробітної плати забезпечені в повному обсязі, враховані розмір мінімальної заробітної плати з 01.01.2023 року - 6700 грн та розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС 2893 грн. Враховано штатну чисельність ставок, затверджених в штатних розписах станом на 01.10.2022 року.</i>							
2	Продукти харчування, зокрема:	157,4	470,5	329,2	-141,3	70,0	0,7
	міська програми «Проведення культурно-просвітницьких заходів для осіб похилого віку, слухачів «Університету III віку»	9,0	15,0	5,0	-10,0	33,3	0,01
	міська соціальна програма «Турбота»	-	426,3	295,0	-131,3	69,2	0,6
	програма соціальної підтримки сімей м. Черкаси	-	29,2	29,2	0,0	0,0	0,06
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, зокрема:	934,2	1482,1	5375,5	3893,4	Збільшились в 3,6 рази	11,8
<i>Обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2023 рік розрахований виходячи із очікуваних обсягів споживання енергоносіїв у натуральному виразі (з урахуванням даних споживання у натуральному виразі за минулі роки та очікуваного споживання за 2022 рік), встановлених станом на 01.10.2022 року тарифів та їх прогнозного зростання на рівні індексу цін виробників промислової продукції (1,35), крім послуг з розподілу природного газу та послуг з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії.</i>							

№ з/п	Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис. грн.	Уточнений план станом на 01.10. 2022 року, тис. грн.	Видатки враховані в бюджеті на 2023 рік, тис. грн.	Відхилення до уточненого плану 2022 року		Питома вага в загальному обсязі видатків, %
					тис.грн	%	
4	Інші видатки, зокрема:	1278,0	2379,1	2872,9	493,8	120,8	6,3
	міська програми «Проведення культурно-просвітницьких заходів для осіб похилого віку, слухачів «Університету III віку»	51,5	110,6	39,0	-71,6	35,3	0,09
	міська соціальна програма «Турбота»	-	80,0	80,0	0,0	0,0	0,2
	програма соціальної підтримки сімей м. Черкаси	-	88,7	46,1	-42,6	52,0	0,1
<i>Збільшення інших видатків пояснюється необхідністю забезпечення функціонування відділення тимчасового проживання у територіальному центрі надання соціальних послуг, а також у зв'язку із значним зростанням кейтерингових послуг у відділенні соціальної реабілітації дітей з інвалідністю та осіб з інвалідністю у центрі комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Жага життя»</i>							
<b>Всього</b>		<b>29140,6</b>	<b>35002,4</b>	<b>45660,9</b>	<b>10658,5</b>	<b>130,5</b>	<b>100,0</b>

### Спеціальний фонд

По спеціальному фонду заплановано власні надходження бюджетних установ, що зараховуються до спеціального фонду, в сумі 434,7 тис. грн, зокрема:

Напрямки надходжень	Заплановані доходи у 2023 році, тис.грн	Питома вага в загальному обсязі доходів, %
Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	76,5	17,6
Плата за оренду майна бюджетних установ	355,2	81,7
Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	3,0	0,7
Разом:	434,7	100,0

Видатки спеціального фонду (власні надходження) у 2023 році:

Назва	Всього	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	Комунальні послуги	Інші поточні видатки
Заплановані видатки	434,7	55,5	363,3	15,9
Питома вага в загальному обсязі видатків 2023 року	100,0	12,8	83,6	3,6

3. Відповідно до додатку 5 до рішення Черкаської обласної ради від 16.12.2022 № 16-4/VIII «Про обласний бюджет Черкаської області на 2023 рік», в бюджеті по загальному фонду передбачено видатки за рахунок субвенцій з обласного бюджету на суму 4 125,2 тис. грн, а саме:

- на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування, поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни, встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп в розмірі 535,8 тис. грн (головний розпорядник коштів - департамент соціальної політики ЧМР);

- на відшкодування витрат на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, в розмірі 3 253,4 тис. грн (головні розпорядники

коштів: департамент соціальної політики – 2 978,6 тис. грн, департамент охорони здоров'я та медичних послуг – 274,8 тис. грн);

- на виплату щомісячної фінансової допомоги (стипендії) політичним в'язням і репресованим, які проживають на території області – 336,0 тис. грн (головний розпорядник коштів - департамент соціальної політики ЧМР).

## КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО

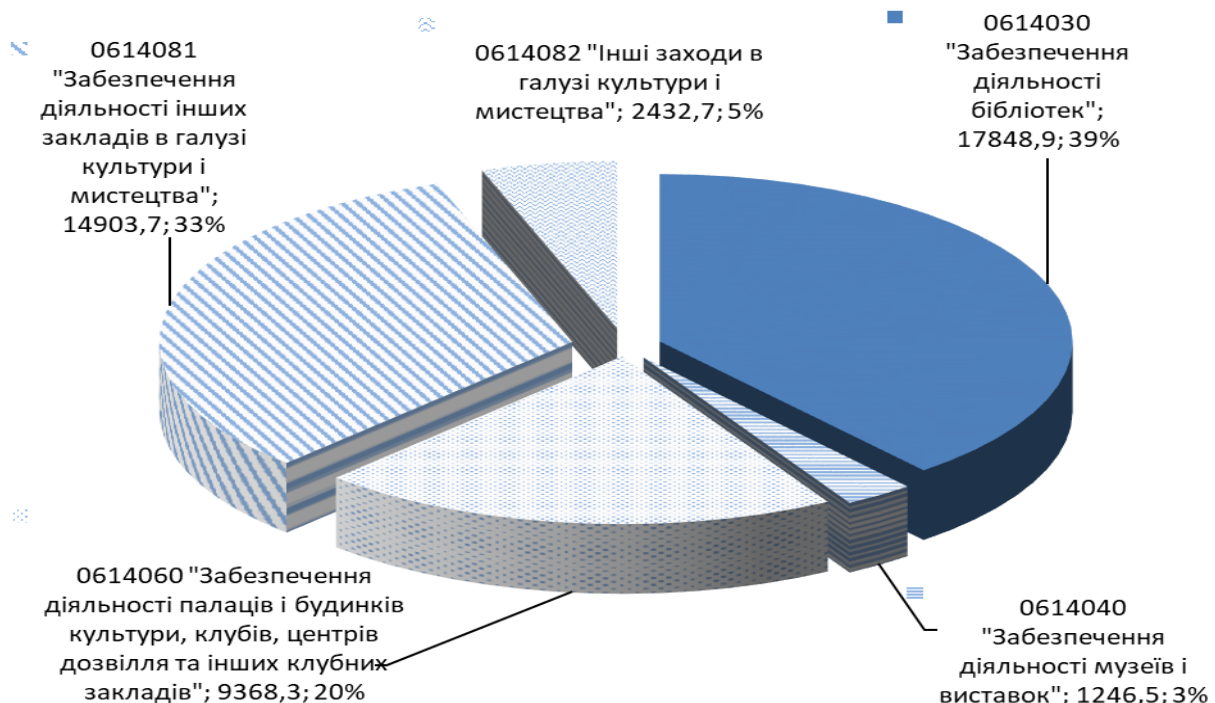
Повноваження із здійснення видатків в галузі «Культура і мистецтво» надано, як головному розпоряднику коштів, департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради.

За рахунок зазначеного розділу передбачено фінансування п'яти бюджетних програм, зокрема заходів таких міських цільових програм – міська програма "Мистецькі Черкаси" на 2020-2024 роки, програма виділення грантів у галузі культури м.Черкаси на 2018-2023 роки, програма "Черкаські таланти" на 2021-2025 роки та програма забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики ЧМР на 2023-2027 роки.

В бюджеті Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік на галузь «Культура і мистецтво» заплановані видатки в сумі 46 024,7 тис.грн, зокрема по загальному фонду – 45 800,1 тис.грн, по спеціальному фонду – 224,6 тис.грн (власні надходження бюджетних установ, що зараховуються до спеціального фонду).

### Загальний фонд

*Структура видатків загального фонду бюджету за кодами програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету на 2023 рік у сфері культури та мистецтва:*

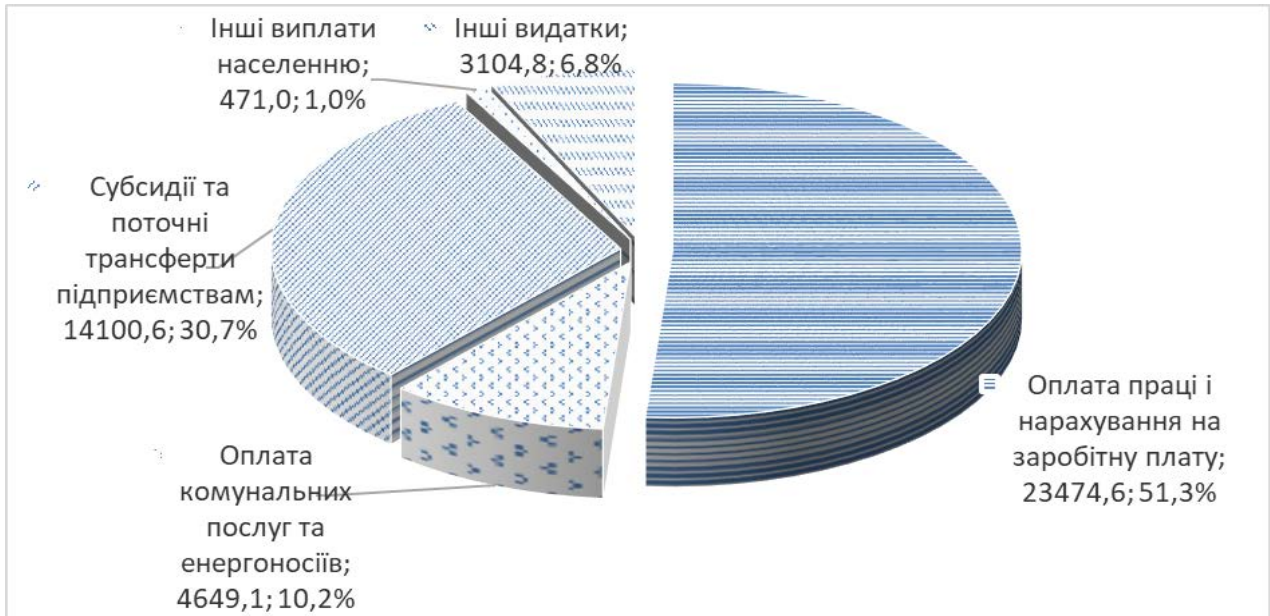


Кошти планується спрямувати на надання послуг 14 бібліотечними філіями централізованої бібліотечної системи, Черкаським міським будинком культури ім. Івана Кулика, Черкаським міським Палацом молоді, Черкаським міським археологічним музеєм Середньої Наддніпрянщини, сектором з обслуговування закладів культури департаменту

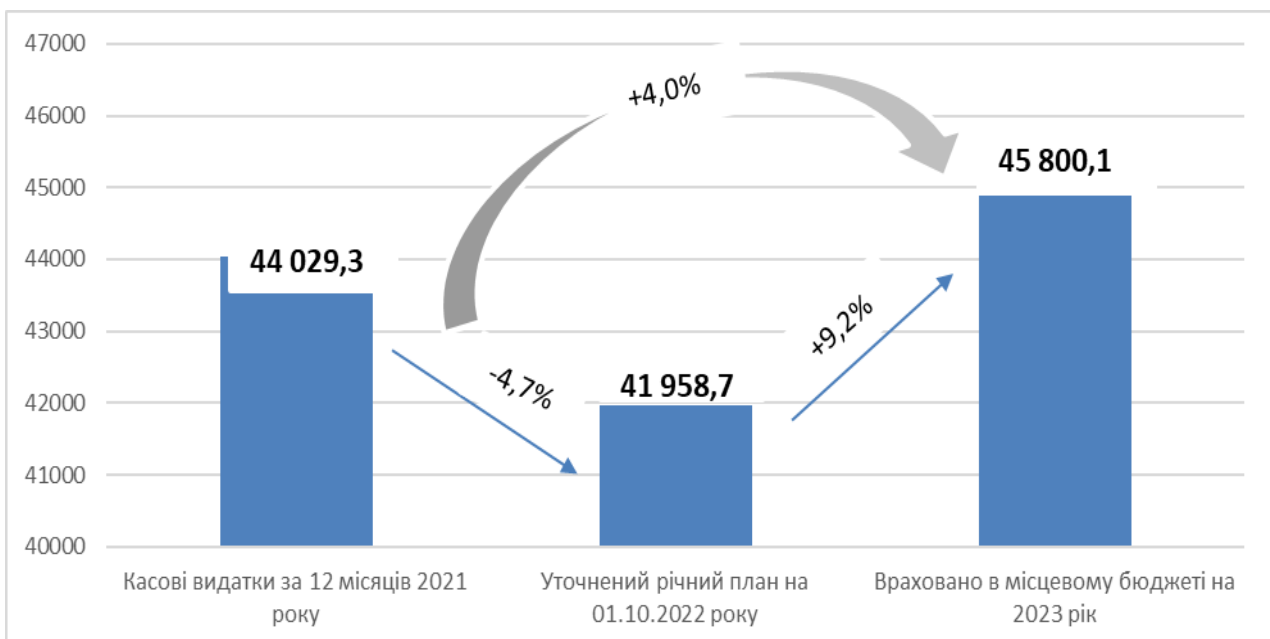
освіти та гуманітарної політики (ЦБ №4); надання фінансової підтримки комунальним підприємствам – КП «Кінотеатр «Україна» та КП «Черкаський міський зоологічний парк «РОШЕН»» (одержувачі коштів).

Штатна чисельність працівників галузі станом на 01.10.2022 р. становить 269,55 од., фактична чисельність – 263,55 од. (вакансії 6,0 шт.од.).

*Структура видатків загального фонду бюджету за кодами економічної класифікації видатків по галузі «Культура і мистецтво» на 2023 рік:*



*Порівняння видатків по загальному фонду місцевого бюджету по галузі «Культура і мистецтво» передбачених в місцевому бюджеті на 2022 рік та запланованих на 2023 рік:*



## Видатки загального фонду по галузі "Культура і мистецтво" на 2023 рік:

№ з/п	Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис. грн	Уточнений план станом на 01.10.2022 року, тис. грн	Видатки враховані в бюджеті на 2023 рік, тис. грн	Відхилення до уточненого плану 2022 року		Питома вага в загальному обсязі видатків,%
					тис.грн	%	
1	Заробітна плата з нарахуваннями, зокрема:	22 433,1	22 421,6	23 474,6	1 053,0	104,7	51,3
	в межах міської програми «Мистецькі Черкаси»	21802,6	21 653,2	22 706,1	1 052,9	104,9	x
<i>Видатки на обов'язкові виплати із заробітної плати забезпечені в повному обсязі, враховані розмір мінімальної заробітної плати з 01.01.2023 року - 6700 грн та розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС 2893 грн. Враховано штатну чисельність ставок, затверджених в штатних розписах станом на 01.09.2022 року. Обсяг стимулюючих виплат врахований у відсотковому співвідношенні до посадового окладу на рівні 2022 року.</i>							
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, зокрема:	2 539,5	3 820,1	4 649,1	829,0	121,7	10,2
	в межах міської програми «Мистецькі Черкаси»	2 528,3	3 801,3	4 625,4	824,1	121,7	x
<i>Обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 2023 рік розрахований виходячи із очікуваних обсягів споживання енергоносіїв у натуральному виразі (з урахуванням даних споживання у натуральному виразі за минулі роки та очікуваного споживання за 2022 рік), встановлених станом на 01.10.2022 року тарифів та їх прогнозного зростання на рівні індексу цін виробників промислової продукції (1,35), крім послуг з розподілу природного газу та послуг з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії.</i>							
3	Інші виплати населенню, зокрема:	219,7	919,9	471,0	-448,9	51,2	1,0
	міська програма «Мистецькі Черкаси»	11,7	656,9	0,0	-656,9	0,0	x
	міська програма "Черкаські таланти"	208,0	263,0	471,0	208,0	179,1	x
<i>Враховані видатки на виплату стипендій міського голови учням шкіл естетичного виховання, переможцям Міжнародних та Всеукраїнських конкурсів (26 особам по 2000 грн.х 8 міс.) та видатки на виплату грошової винагороди викладачам за підготовку учнів - переможцям Міжнародних та Всеукраїнських конкурсів (11 осіб х 5000 грн)</i>							
4	Інші видатки (без субсидій та поточних трансфертів підприємствам), зокрема:	7 942,2	3 106,4	3 104,8	-1,6	99,9	6,8
	міська програма «Мистецькі Черкаси»	7 543,2	2 632,2	2 632,2	0,0	100,0	x
	міська програма "Черкаські таланти"	73,5	83,4	83,4	0	100,0	x
	міська програма виділення грантів у галузі культури	314,0	365,3	365,3	0,0	100,0	x
	міська програма забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики ЧМР	2,4	14,5	13,0	-1,5	89,7	x
5	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (в межах міської програми «Мистецькі Черкаси»), зокрема:	10 894,8	11 690,7	14 100,6	2 409,9	120,6	30,7

№ з/п	Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис. грн	Уточнений план станом на 01.10. 2022 року, тис. грн	Видатки враховані в бюджеті на 2023 рік, тис. грн	Відхилення до уточненого плану 2022 року		Питома вага в загальному обсязі видатків, %
					тис.грн	%	
5.1.	Надання фінансової підтримки КП "Кінотеатр "Україна"	3 190,2	3 216,9	4 052,3	835,4	126,0	28,7
	- заробітна плата з нарахуваннями	2 434,6	2 499,3	2 657,3	158,0	106,3	65,6
	- оплата комунальних послуг та енергоносіїв	635,6	717,6	1 395,0	677,4	194,4	34,4
	- інші видатки (оренда цифрового обладнання)	120,0	0	0	0	0	0
5.2	Надання фінансової підтримки КП "Черкаський міський зоологічний парк "Рошен"	7 704,6	8 473,8	10 048,3	1 574,4	118,6	71,3
	- заробітна плата з нарахуваннями	5 905,9	6 265,7	7 347,2	1 081,4	117,3	73,1
	- оплата комунальних послуг та енергоносіїв	973,7	1 202,7	1 695,7	493,0	141,0	16,8
	- інші видатки (придбання кормів та продуктів харчування для тварин зоопарку)	825,0	1 005,4	1 005,4	0,0	100,0	10,1
	<b>Всього по загальному фонду</b>	<b>44 029,3</b>	<b>41 958,7</b>	<b>45 800,1</b>	<b>3 841,4</b>	<b>109,2</b>	<b>100,0</b>

### Спеціальний фонд

По спеціальному фонду заплановано власні надходження бюджетних установ, що зараховуються до спеціального фонду в сумі 224,6 тис. грн, зокрема:

Напрямки надходжень	Заплановані доходи у 2023 році, тис.грн	Питома вага в загальному обсязі доходів, %
Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	10,0	4,5
Плата за оренду майна бюджетних установ	204,6	91,0
Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	10,0	4,5
Разом:	224,6	100,0

Видатки спеціального фонду за економічною класифікацією видатків:

Назва	Всього	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	Інші поточні видатки
Заплановані видатки	224,6	10,0	105,6	109,0
Питома вага в загальному обсязі видатків 2023 року	100,0	4,5	47,0	48,5



## ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ

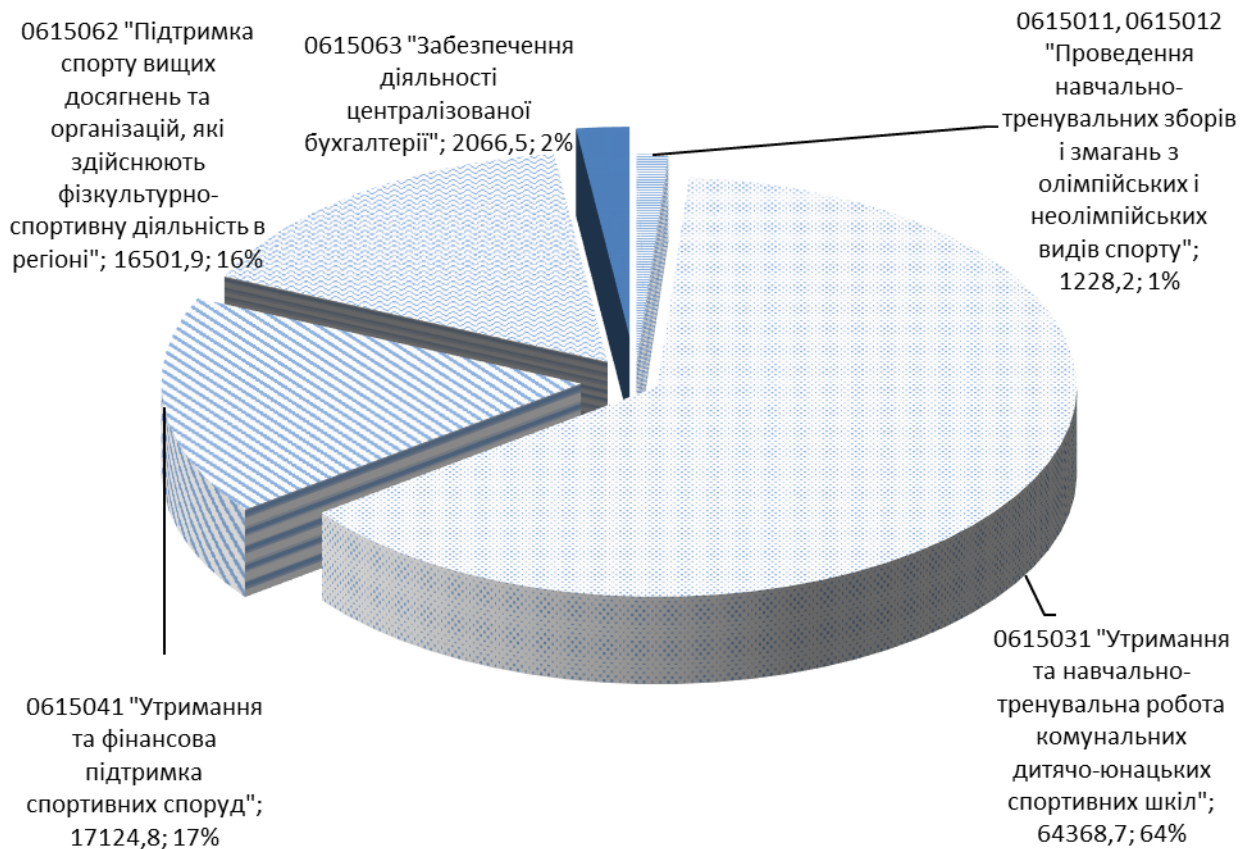
Повноваження із здійснення видатків в галузі «Фізична культура і спорт» надано, як головному розпоряднику коштів, департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради.

За рахунок зазначеного розділу передбачено фінансування шести бюджетних програм, зокрема заходів таких міських цільових програм – програми розвитку єдиноборств м.Черкаси на 2019-2023 роки, програми розвитку фізичної культури та спорту м.Черкаси на 2022-2026 роки, програми сприяння проведенню змагань національного та міжнародного рівні у м.Черкаси на 2021-2025 роки та програми забезпечення проведення профілактичних медичних оглядів працівників установ та закладів освіти, культури, фізичної культури і спорту, підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики ЧМР на 2023-2027 роки.

В бюджеті Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік на галузь «Фізична культура і спорт» заплановані видатки в сумі 101 325,1 тис.грн, зокрема по загальному фонду – 101 290,1 тис.грн, по спеціальному фонду – 35,0 тис.грн (власні надходження бюджетних установ, що зараховуються до спеціального фонду).

### Загальний фонд

*Структура видатків загального фонду бюджету за кодами програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету на 2023 рік у сфері фізичної культури та спорту:*

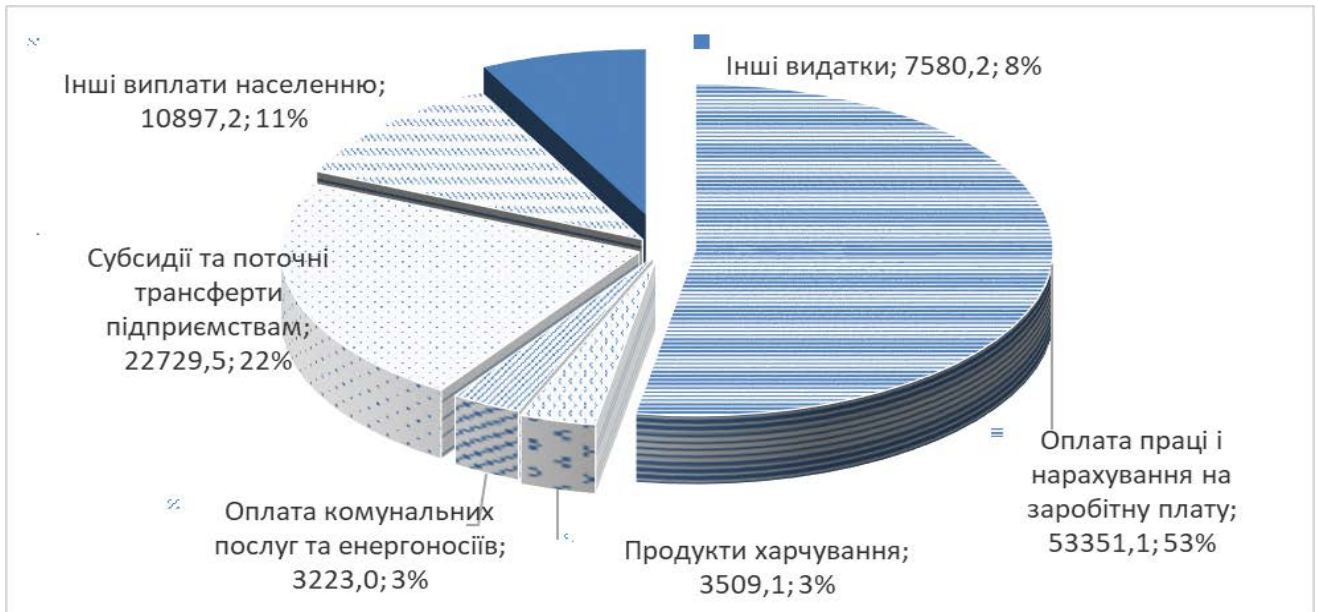


Кошти планується спрямувати на надання послуг з організації навчально-тренувального процесу на базі 8-ми дитячо-юнацьких спортивних шкіл міста (КДЮСШ №1, №2, КДЮСШ «Спартак», ДЮСШ «Дніпро-80», КДЮСШ «Вікторія», КДЮСШ «Вулкан», ДЮСШ з веслування та КДЮСШ); забезпечення проведення навчально-

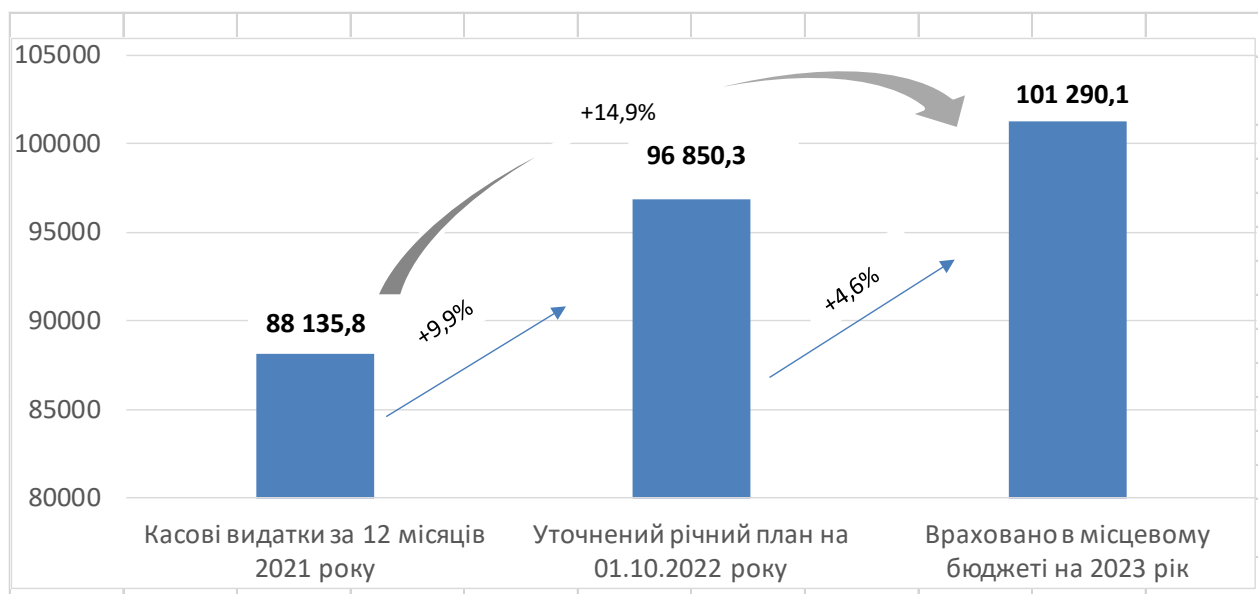
тренувальних зборів та змагань; підтримку спорту вищих досягнень; надання послуг централізованою бухгалтерією №4 департаменту освіти та гуманітарної політики з обслуговування закладів фізичної культури спорту департаменту освіти та гуманітарної політики (ЦБ №4); надання фінансової підтримки комунальним підприємствам КП «Спортивний комплекс «Будівельник» та КП «МСК «Дніпро» (одержувачі коштів).

Штатна чисельність працівників галузі станом на 01.10.2022 р. становить 482,18 од., фактична чисельність – 397,30 од. (вакансії 84,88 шт.од.)

*Структура видатків загального фонду бюджету за кодами економічної класифікації видатків по галузі «Фізична культура і спорт» на 2023 рік:*



*Порівняння видатків по загальному фонду місцевого бюджету по галузі «Фізична культура і спорт» передбачених в місцевому бюджеті на 2022 рік та запланованих на 2023 рік:*



Видатки загального фонду по галузі "Фізична культура і спорт" на 2023 рік:

№	Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис. грн.	Уточнений річний план станом на 01.10.22 року, тис. грн.	Видатки, враховані в бюджеті на 2023 рік, тис. грн.	Відхилення до уточненого плану 2022 року		Питома вага в загальному обсязі видатків 2023 року, %	
					тис.грн	%		
1	Зарплата з нарахуваннями (в межах міської програми розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкасах)	48 671,7	51 368,8	53 351,1	1 982,3	103,9	52,7	
<p><i>Видатки на обов'язкові виплати із заробітної плати забезпечені в повному обсязі, враховані розміри мінімальної заробітної плати з 01.01.2023 року - 6700 грн та посадового окладу працівника I тарифного розряду ЄТС - 2893 грн. Щорічна грошова винагорода (наказ державного комітету України з питань фізичної культури та спорту від 29.12.2002 №2850) запланована у розмірі 40% до посадового окладу. Враховано штатну чисельність ставок, затверджених в штатних розписах станом на 01.09.2022 року. Обсяг стимулюючих виплат розрахований у відсотковому співвідношенні до посадового окладу на рівні 2022 року.</i></p>								
2	Продукти харчування, зокрема:	2 664,3	3 360,4	3 509,1	148,7	104,4	3,5	
	міська програма розвитку єдиноборств у м. Черкаси на 2019-2023 роки	24,9	113,1	113,1	0	100,0	x	
	міська програма розвитку фізичної культури та спорту у місті Черкаси	2 639,4	3 247,3	3 396,0	148,7	104,6	x	
3	Медикаменти (в межах міської програми розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси)	18,7	19,8	19,8	0	100,0	0,0	
4	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв (в межах міської програми розвитку фізичної культури і спорту у м. Черкаси)	1 425,9	2 878,0	3 223,0	345,0	112,0	3,2	
<p><i>Обсяг видатків на оплату енергоносіїв на 2023 рік розрахований виходячи із очікуваних обсягів споживання енергоносіїв у натуральному виразі (з урахуванням даних споживання у натуральному виразі за минулі роки та очікуваного споживання за 2022 рік), встановлених станом на 01.10.2022 року тарифів та їх прогностичного зростання на рівні індексу цін виробників промислової продукції (1,35), крім послуг з розподілу природного газу та послуг з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії.</i></p>								
5	Інші виплати населенню, зокрема:	8276,0	10 960,1	10 897,2	-62,9	99,4	10,8	
	міська Програма розвитку єдиноборств у м. Черкаси на 2019-2023 роки»	432,0	936,0	1 008,0	72,0	107,7	x	
	<i>Враховані видатки на виплату стипендій провідним спортсменам та тренерам з єдиноборства (14 осіб х 6000 грн. х 12 міс.).</i>							
	міська програма розвитку фізичної культури та спорту у місті Черкаси	7 844,0	10 024,1	9 889,2	-134,9	98,7	x	
	- стипендії міської ради та міського голови спортсменам та тренерам міста Черкаси	6 744,0	9 224,1	9 889,2	665,1	107,2	x	
	<i>Враховані видатки на виплату стипендій міської ради та міського голови із розрахунку середньомісячного розміру мінімальної зарплати із 01.01.2023 року (6700 грн.) для провідних спортсменів та їх тренерів (30 осіб по 16750 грн, в місяць (2,5 мінімальної зарплати)); для перспективних спортсменів (25 осіб по 8040 грн. в місяць (1,2 мінімальної зарплати)); спортсменів командних ігрових видів спорту (10 осіб по 8040 грн в місяць (1,2 мінімальної зарплати)); спортсменів з інвалідністю (5 осіб по 8040 грн в місяць (1,2 мінімальної зарплати)).</i>							
	- одноразова допомога на покращення житлово-побутових умов міським спортсменам – переможцям та призерам (I, II, III місце) Олімпійських, Параолімпійських та Дефолімпійських ігор, Ігор нескорених)	1 100,0	800,0	0	-800,0	0	x	

№	Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис. грн.	Уточнений річний план станом на 01.10.22 року, тис. грн.	Видатки, враховані в бюджеті на 2023 рік, тис. грн.	Відхилення до уточненого плану 2022 року		Питома вага в загальному обсязі видатків 2023 року, %
					тис.грн	%	
6	Інші видатки (без субвенцій та поточних трансфертів підприємствам), зокрема:	5 739,1	7 531,1	7 560,4	29,3	100,4	7,5
	міська Програма розвитку єдиноборств у м. Черкаси на 2019-2023 роки»	913,1	1 016,2	1 016,2	0	100,0	x
	міська Програма проведення профілактичних медичних оглядів працівників закладів освіти, культури фізичної культури і спорт, закладів роботи з молоддю, підпорядкованих департаменту освіти та гуманітарної політики ЧМР»	42,2	37,8	45,6	7,8	120,6	x
	міська програма розвитку фізичної культури та спорту у місті Черкаси	4 519,4	6 248,8	6 270,3	21,5	100,3	x
	Міська Програма сприяння проведенню змагань національного та міжнародного рівня у м. Черкасах	264,4	228,3	228,3	0	100,0	x
7	Субсидії та поточні трансферти (в межах міської програми розвитку фізичної культури спорту у м. Черкаси)	21 340,1	20 732,1	22 729,5	1 997,4	109,6	22,3
7.1.	надання фінансової підтримки КП "Муніципальний спортивний клуб «ДНІПРО»", в т.ч.:	16 216,7	15 497,7	18 082,6	2 584,9	116,7	79,5
	- оплата праці і нарахування на заробітну плату	13 063,3	10 067,2	12 349,3	2 282,1	122,7	x
	- оплата комунальних послуг	917,6	2 991,8	3 294,6	302,8	110,1	x
	- продукти харчування	877,0	1 135,9	1 135,9	0	100,0	x
	- інші видатки	1 358,8	1 302,8	1 302,8	0	100,0	x
7.2.	надання фінансової підтримки комунальному підприємству "СК "Будівельник", в т.ч.:	3 448,2	3 634,4	4 646,9	1 012,5	127,9	20,5
	- оплата праці і нарахування на заробітну плату	2 953,6	3 199,4	4 092,5	893,1	127,9	x
	- оплата комунальних послуг	234,6	435,0	554,4	119,4	127,4	x
	- інші видатки	260,0	0	0	0	0	x
<i>В обсязі видатків на заробітну плату з нарахуваннями працівникам комунальних підприємств «МСК «Дніпро»», «СК «Будівельник»» враховано середньорічну фактично заняту кількість посад та враховано додаткові угоди про зміни до контрактів з керівниками комунальних підприємств.</i>							
7.3.	надання фінансової підтримки громадським організаціям	1675,2	1600,0	0	-1600,0	0,0	0,0
	<b>Всього</b>	<b>88 135,8</b>	<b>96 850,3</b>	<b>101 290,1</b>	<b>4 439,8</b>	<b>104,6</b>	<b>100,0</b>

### Спеціальний фонд

По спеціальному фонду заплановано власні надходження бюджетних установ, що зараховуються до спеціального фонду в сумі 35,0 тис. грн, зокрема:

Напрямки надходжень	Заплановані доходи у 2023 році, тис.грн	Питома вага в загальному обсязі доходів, %
Плата за оренду майна бюджетних установ	35,0	100,0
Разом:	35,0	100,0

Видатки спеціального фонду бюджету за економічною класифікацією видатків:

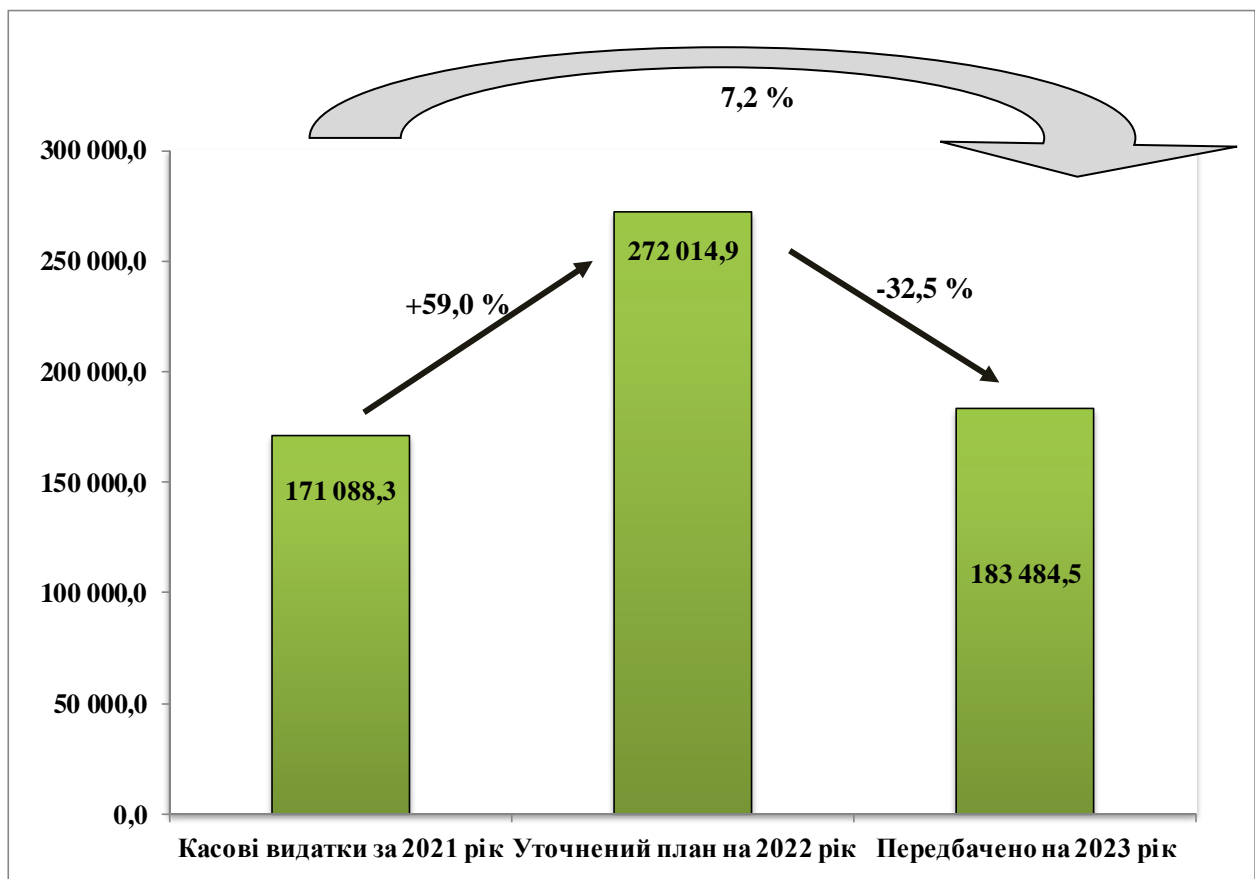
Назва	Всього	Оплата праці і нарахування на заробітну плату	Комунальні послуги	Інші поточні видатки
Заплановані видатки	35,0	0,0	0,0	35,0
Питома вага в загальному обсязі видатків 2023 року	100,0	0,0	0,0	100,0

### **ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО**

Повноваження із здійснення видатків в галузі «Житлово-комунальне господарство» надано, як головному розпоряднику коштів, департаменту житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради та департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради (в частині здійснення видатків, пов'язаних із наданням та обслуговуванням кредитів, наданих молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на придбання житла).

По зазначеному розділу передбачено видатки по загальному фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік в сумі 183 484,5 тис.грн, що на 88 530,4 тис.грн, або на 32,5 відс. менше проти уточненого обсягу видатків на 2022 рік, що пояснюється відсутністю потреби у видатках на відшкодування підприємствам тепlopостачання різниці в тарифі із надання послуг населенню, тоді як уточнений план на 2022 рік по даним видаткам складає 122 660,0 тис.грн. У 2023 році врегулювання заборгованості з різниці в тарифах із надання послуг населенню прогнозується шляхом проведення взаєморозрахунків або перерахування субвенції за рахунок та в межах видатків державного бюджету відповідно до Закону України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості тепlopостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення».

#### **Видатки загального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади по галузі житлово-комунальне господарство, тис.грн**



### Реалізація заходів передбачена по 3-х бюджетних програмах:

1. По бюджетній програмі «Організація благоустрою населених пунктів» на утримання об'єктів благоустрою міста передбачено видатки в сумі 178 137,8 тис.грн, що на 30 782,0 тис.грн, або на 20,9 відс. більше проти уточненого обсягу видатків на 2022 рік, а саме:

1.1. По Програмі розвитку та утримання житлово-комунального господарства на 2022-2026 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 20.01.2022 №17-81 (зі змінами), передбачено кошти в сумі 158 111,4 тис.грн, зокрема:

Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис.грн.	Уточнений річний план станом на 01.10.2022 року, тис.грн.	Видатки враховані в бюджеті на 2023 рік, тис.грн.	Відхилення до уточненого плану 2022 року	
				тис.грн	%
<b>Організація роботи інженерного облаштування вулично-дорожньої мережі, в т.ч.:</b>	<b>30 271,3</b>	<b>33 042,5</b>	<b>46 843,4</b>	<b>13 800,9</b>	<b>141,8</b>
утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення міста (фінансова підтримка КП "Міськвітло")	5 802,6	4 116,3	8 650,0	4 533,7	210,1
послуги пульта управління зовнішнім освітленням міста (фінансова підтримка КП "Міськвітло")	1 537,2	1 758,1	2 218,7	460,6	126,2
нагляд за станом електромереж та устаткування (фінансова підтримка КП "Міськвітло")	5 035,0	6 816,5	8 500,0	1 683,5	124,7
оплата електроенергії на освітлення міста	15 732,8	18 160,8	24 517,1	6 356,3	135,0
оплата електроенергії світлофорних об'єктів	1 773,5	2 190,8	2 957,6	766,8	135,0
оплата послуг з передачі електроенергії та судового збору за рішенням суду (фінансова підтримка КП "Міськвітло")	390,2				
<b>Догляд за малими архітектурними формами та створення нових, в т.ч.:</b>	<b>1 868,7</b>	<b>2 235,0</b>	<b>2 289,7</b>	<b>54,7</b>	<b>102,4</b>
обслуговування міських фонтанів	1 463,6	1 580,0	1 627,5	47,5	103,0
оплата водопостачання та водовідведення фонтанів	224,1	335,0	342,2	7,2	102,2
оплата електроенергії фонтанів	181,0	320,0	320,0	0,0	100,0
<b>Організація та утримання місць поховань та меморіальних комплексів, в т.ч.:</b>	<b>9 578,7</b>	<b>9 585,0</b>	<b>12 940,6</b>	<b>3 355,6</b>	<b>135,0</b>
утримання міських кладовищ (фінансова підтримка КП "Комбінат комунальних підприємств")	5 622,2	5 362,3	7 000,0	1 637,7	130,5
транспортування померлих осіб на судмедекспертизу та поховання одиноких і безрідних осіб (фінансова підтримка КП "Комбінат комунальних підприємств")	2 688,8	2 554,2	3 102,4	548,2	121,5
утримання Пагорба Слави та меморіального комплексу пам'яті учасників АТО (фінансова підтримка КП "Комбінат комунальних підприємств")	569,1	292,0	350,0	58,0	119,8
поточний ремонт меморіального комплексу "Пагорб Слави"	48,2				
оплата водопостачання кладовищ	59,4	148,1	199,9	51,8	135,0
оплата електроенергії кладовищ	23,0	28,4	38,3	9,9	135,0
знесення аварійних, сухостійних, фаутичних дерев та тих, що досягли вікової межі на території кладовищ та меморіальних комплексів	568,0	600,0	600,0	0,0	100,0
утримання зелених насаджень на території кладовищ та меморіальних комплексів		600,0	1 650,0	1 050,0	275,0
<b>Забезпечення чистоти міста, в т.ч.:</b>		<b>25 342,0</b>	<b>24 740,0</b>	<b>-602,0</b>	<b>97,6</b>
утримання в належному санітарному стані територій, прилеглих до контейнерних майданчиків (фінансова підтримка КП "Черкаська служба чистоти")		3 500,0	5 990,0	2 490,0	171,1
придбання контейнерів для збирання твердих побутових відходів		11 400,0	7 200,0	- 4 200,0	63,2
утримання необлаштованих територій (фінансова підтримка КП "Благоустрій")		10 442,0	11 550,0	1 108,0	110,6
<b>Організація місць відпочинку на комунальних пляжах міста, в т.ч.:</b>	<b>2 260,1</b>	<b>13 675,3</b>	<b>17 765,0</b>	<b>4 089,7</b>	<b>129,9</b>
утримання та поточний ремонт об'єктів благоустрою та пляжів (фінансова підтримка КП "Благоустрій")	358,4	13 505,3	17 595,0	4 089,7	130,3
утримання пляжів (фінансова підтримка КП "Дирекція парків")	1 771,0				
придбання інвентарю для пляжів (фінансова підтримка КП "Благоустрій")		170,0	170,0	0,0	100,0

Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис.грн.	Уточнений річний план станом на 01.10.2022 року, тис.грн.	Видатки враховані в бюджеті на 2023 рік, тис.грн.	Відхилення до уточненого плану 2022 року	
				тис.грн	%
придбання інвентарю для пляжів (фінансова підтримка КП "Дирекція парків")	130,6				
<b>Утримання та розвиток парків та скверів міста, в т.ч.:</b>	<b>32 322,3</b>	<b>37 761,7</b>	<b>45 185,4</b>	<b>7 423,7</b>	<b>119,7</b>
утримання зелених насаджень та зелених зон, прибирання доріжок та алей (фінансова підтримка КП "Дирекція парків")	30 446,4	34 143,1	43 855,3	9 712,2	128,4
утримання та оновлення майна парків та скверів (фінансова підтримка КП "Дирекція парків")	1 876,0	3 618,6	1 330,1	-2 288,5	36,8
<b>Утримання мереж зливової каналізації, в т.ч.:</b>	<b>2 185,4</b>	<b>2 117,2</b>	<b>2 588,3</b>	<b>471,1</b>	<b>122,2</b>
оплата водовідведення від накопичувальних басейнів	2 154,2	2 018,1	2 488,3	470,2	123,3
оплата електроенергії насосних станцій	31,2	99,1	100,0	0,9	100,9
<b>Монтування ялинки та гірлянд</b>	<b>2 677,0</b>	<b>1 450,0</b>			
<b>Прикрашання міста до новорічних свят</b>	<b>3 950,0</b>				
Утримання та поточний ремонт дитячих та/або спортивних ігрових майданчиків, обладнання дитячих та/або спортивних ігрових майданчиків (фінансова підтримка КП "Благоустрій")	1 086,4	5 046,0	5 555,0	509,0	110,1
<b>Придбання та встановлення лавок з урнами</b>	<b>98,8</b>	<b>200,0</b>	<b>204,0</b>	<b>4,0</b>	<b>102,0</b>
<b>Придбання та встановлення лавок з урнами (фінансова підтримка КП "ЧЕЛУАШ")</b>		<b>334,6</b>			
<b>Всього</b>	<b>86 298,7</b>	<b>130 789,3</b>	<b>158 111,4</b>	<b>27 322,1</b>	<b>120,9</b>

1.2. По Програмі «Екологія 2021-2026», затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 24.12.2020 № 2-42, передбачено кошти в сумі 19 176,4 тис.грн, зокрема:

Напрями використання коштів	Касові видатки за 2021 рік, тис.грн.	Уточнений річний план станом на 01.10.2022 року, тис.грн.	Видатки враховані в бюджеті на 2023 рік, тис.грн.	Відхилення до уточненого плану 2022 року	
				тис.грн	%
<b>Забезпечення належного утримання зелених насаджень, в т.ч.:</b>	<b>13 278,8</b>	<b>16 376,4</b>	<b>19 176,4</b>	<b>2 800,0</b>	<b>117,1</b>
комплексне косіння зелених зон	4 038,4	4 045,2	6 845,2	2 800,0	169,2
утримання (догляд) зелених насаджень, в т.ч. газонів на вулицях міста	2 095,5	3 930,2	3 930,2	0,0	100,0
знесення аварійних та сухостійних дерев, компенсаційні висадки. Формувальна, санітарна та омолоджувальна обрізка дерев, видалення пеньків	5 514,9	7 680,0	7 680,0	0,0	100,0
озеленення, облаштування клумб, декоративних композицій та газонів	1 630,0	721,0	721,0	0,0	100,0

1.3. По Програмі боротьби з карантинними бур'янами у м. Черкаси на 2021-2027 роки, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 06.04.2021 №5-20, передбачено кошти в сумі 850,0 тис.грн на утримання (догляд) зелених насаджень (проведення заходів по боротьбі з карантинними бур'янами у місті Черкаси). Видатки передбачено на рівні уточненого річного плану 2022 року.

2. По бюджетній програмі «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» передбачено видатки в сумі 3 776,6 тис.грн, що на 3 008,1 тис.грн, або на 387,0 відс. більше проти уточненого обсягу видатків на 2022 рік, з них:

- на виконання заходів програми «Поводження з безпритульними тваринами у місті Черкаси на 2021-2025 роки», затвердженій рішенням Черкаської міської ради 24.12.2020 року № 2-41, передбачено надання фінансової підтримки КП «Черкаська служба чистоти» в сумі 2 276,6 тис.грн на утримання та лікування безпритульних тварин, що знаходяться у комунальних притулках (харчування, прибирання, лікування. У порівнянні з уточненими видатками на 2022 рік, видатки на 2023 рік збільшилися на 1 967,3 тис.грн, або у 7,4 рази у зв'язку з тим, що у 2023 році передбачено утримання та лікування безпритульних тварин

протягом року (заробітна плата працівників притулку – 1 351,6 тис.грн, харчування тварин – 698,0 тис.грн, придбання ветеринарних препаратів – 227,0 тис.грн), тоді як у 2022 році – упродовж 1 кварталу (заробітна плата працівників притулку – 270,7 тис.грн, харчування тварин – 38,7 тис.грн);

- на погашення кредиторської заборгованості за рішенням судів (фінансова підтримка КП «Соснівська СУБ») передбачено видатки в сумі 1 500,0 тис.грн;

3. По бюджетній програмі «Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла» у бюджеті міської територіальної громади на 2023 рік на фінансування витрат, пов'язаних з наданням та обслуговуванням кредитів, передбачені кошти в сумі 1 635,8 тис.грн, у т.ч. по загальному фонду – 1 570,1 тис.грн, по спеціальному фонду – 65,7 тис.грн, з них:

- на фінансування витрат, пов'язаних з наданням та обслуговуванням кредитів, наданих молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на придбання житла, що становить 6 відсотків обсягів кредитних коштів передбачені видатки в сумі 207,2 тис.грн (головний розпорядник коштів – департамент освіти та гуманітарної політики), у т.ч. по загальному фонду – 141,5 тис.грн, по спеціальному фонду – 65,7 тис.грн;

- на фінансування витрат, пов'язаних з наданням та обслуговуванням кредитів, що становить 5 відсотків обсягів кредитних коштів передбачені видатки по загальному фонду в сумі 1 428,6 тис.грн по Програмі пільгового житлового кредитування учасників антитерористичної операції/ операції об'єднаних сил і бійців - добровольців, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України та членів їх сімей в м. Черкаси на 2021-2025 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 25.11.2020 № 2-6405 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу).

## **ТРАНСПОРТ ТА ТРАНСПОРТНА ІНФРАСТРУКТУРА, ДОРОЖНЄ ГОСПОДАРСТВО**

По Програмі розвитку міського електротранспорту у м.Черкаси на 2022-2025 роки, затвердженій рішенням Черкаської міської ради від 09.12.2021 №15-20, по загальному фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік по департаменту житлово-комунального комплексу передбачено видатки на оплату транспортних послуг відповідно до договору про організацію надання транспортних послуг з перевезень міським електричним транспортом, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 14.11.2012 №1045 «Про затвердження Типового договору про організацію надання транспортних послуг з перевезень міським електричним транспортом та внесення змін до Правил надання населенню послуг з перевезень міським електротранспортом» в сумі 103 665,4 тис.грн, що на 165,4 тис.грн або на 0,2 відс. більше уточненого плану 2022 року.

По Програмі будівництва, реконструкції, ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі міста Черкаси на 2021-2025 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 24.12.2020 №2-44, по загальному фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2022 рік, по головному розпоряднику коштів - департаменту житлово-комунального комплексу заплановані видатки у сумі 291 547,7 тис.грн, що на 33 952,9 тис.грн або на 13,2 відс. більше уточненого плану 2022 року.

Видатки загального фонду на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом і утриманням автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури на 2023 рік:



Назва напрямків	Касові видатки за 2021 рік, тис.грн	Уточнений річний план станом на 01.10.2022 року, тис.грн	Видатки враховані в бюджеті на 2023 рік, тис.грн.	Відхилення до уточненого плану 2022 року	
				тис.грн	%
Поточний ремонт дорожнього покриття	74 763,4	97 188,3	120 000,0	+22 811,7	123,5
Поточний ремонт та утримання мереж зливової каналізації	8 613,0	7 800,0	8 200,0	+400,0	105,1
Поточний ремонт та утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху	5 479,9	6 100,0	9 515,8	+3 415,8	156,0
<b>Фінансова підтримка КП "ЧЕЛУАШ" на проведення термінового (позапланового) поточного ремонту та утримання об'єктів вулично-дорожньої мережі, в т.ч:</b>	<b>115 454,5</b>	<b>146 506,5</b>	<b>153 831,9</b>	<b>+7 325,4</b>	<b>105,0</b>
Поточний ремонт дорожнього покриття	41 449,8	41 977,6	44 500,0	+2 522,4	106,0
Поточний ремонт пішохідних тротуарів	6 312,2	4 211,8	4 520,8	+309,0	107,3
Поточний ремонт внутрішньоквартальних проїздів	19 336,9	3 902,0	4 100,0	+198,0	105,1
Поточний ремонт та утримання мереж зливової каналізації	2 722,9	5 178,4	5 450,0	+271,6	105,2
Нанесення розмітки проїзної частини	2 436,9	9 019,2	9 236,5	+217,3	102,4
Поточний ремонт та утримання технічних засобів регулювання дорожнього руху	3 511,9	1 855,4	2 524,6	+669,2	136,1
Погашення кредиторської заборгованості за рішенням суду	603,7	307,1	0,0	-307,1	
Інші заходи із розвитку та збереження вулично-дорожньої мережі міста (зимове та літнє утримання доріг, утримання зелених насаджень, ремонт та утримання штучних споруд, малих архітектурних форм, зупинок громадського транспорту, інвентаризація та паспортизація дорожнього господарства)	39 080,2	80 055,0	83 500,0	+3 445,0	104,3
<b>РАЗОМ:</b>	<b>204 310,8</b>	<b>257 594,8</b>	<b>291 547,7</b>	<b>+33 952,9</b>	<b>113,2</b>

## ІНШІ ПРОГРАМИ ТА ЗАХОДИ, ПОВ'ЯЗАНІ З ЕКОНОМІЧНОЮ ДІЯЛЬНІСТЮ

### Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики

За бюджетною програмою КПКВК 7530 «Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики» по головному розпоряднику коштів - департаменту економіки та розвитку Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених **Програмою цифрового перетворення Черкаської міської територіальної громади "Цифрове місто Черкаси" на 2022-2025 роки**, (затверджена рішенням міської ради від 01.12.2022 № 22-24) передбачено 11 391,7 тис. грн. Кошти планується спрямувати на фінансову підтримку КП «Інститут розвитку міста та цифрової трансформації» на цифрові сервіси для громади та їх підтримку, придбання програмного забезпечення, освітні заходи та інші заходи з просування цифровізації громади та моніторингу.

### Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва

За бюджетною програмою КПКВК 7610 «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва» по головному розпоряднику коштів - департаменту економіки та розвитку Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених **Програмою сприяння залученню інвестицій та розвитку підприємництва у м.Черкаси на 2022-2026 роки** (затверджена рішенням міської ради від 09.12.2021 № 15-5) передбачено 1 916,4 тис. грн. Кошти планується спрямувати на: забезпечення проживання, харчування, організації трансферту та супроводу в рамках прийомів представників міжнародних

делегаций, міжнародних організацій, фінансових інституцій для вирішення питань співробітництва – 120,0 тис.грн, виготовлення презентаційно-інформаційної продукції – 60,0 тис.грн, виготовлення фото та відеоматеріалів – 40,405 тис.грн, забезпечення участі у виставках, ярмарках, форумах, семінарах, презентаціях, бізнес-місіях, інших заходах економічного спрямування, зокрема за участі представників бізнесу – 60,0 тис.грн, надання часткової компенсації ставок за кредитами суб'єктам підприємницької діяльності – 1 436,0 тис.грн, фінансову підтримку суб'єктів підприємницької діяльності шляхом часткового відшкодування витрат на участь у виставково-ярмаркових заходах, реалізацію заходів з цифровізації, енергоефективних заходів – 100,0 тис.грн, фінансову підтримку бізнес-проектів – 100,0 тис.грн.

#### **Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування**

За бюджетною програмою КПКВК 7680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» по головному розпоряднику коштів – управлінню інформаційної політики Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених міською Програмою здійснення заходів, що не могли бути передбачені під час складання бюджету та порядок надання матеріальної допомоги громадянам міста (затверджена рішенням Черкаської міської ради від 17.03.2015 № 2-1096) передбачено 327,3 тис.грн.

#### **Заходи з енергозбереження**

По Програмі підтримки об'єднань співвласників багатоквартирних будинків (ОСББ, асоціацій ОСББ) у м.Черкаси «Формування відповідального власника житла» на 2021-2023 роки», затвердженої рішенням міської ради від 15.06.2021 №6-22, на відшкодування суми відсотків за користування кредитними коштами, залученими ОСББ на здійснення енергозберігаючих заходів та термомодернізації житлових будинків, що становить 100% відсоткової ставки, передбаченої кредитною угодою, по головному розпоряднику коштів - департаменту житлово-комунального комплексу заплановано 1 500,7 тис.грн.

По головному розпоряднику коштів - департаменту економіки та розвитку Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених Програмою підвищення енергоефективності та зменшення споживання енергоресурсів у місті Черкаси на 2022-2026 роки (затверджена рішенням Черкаської міської ради від 09.12.2021 № 15-15) передбачено 590,0 тис.грн. Кошти планується спрямувати на: проведення сертифікації енергетичної ефективності будівель – 120,0 тис.грн, встановлення сучасного освітлення в будівлях – 130,0 тис.грн, використання програмного забезпечення для моніторингу та аналізу споживання енергоресурсів – 58,0 тис.грн, відзначення «Дня енергії» - 50,0 тис.грн, виготовлення інформаційно-презентаційної продукції – 50,0 тис.грн, часткову компенсацію відсоткової ставки за кредитами фізичним особам на енергозберігаючі заходи – 62,0 тис.грн, послуги залучених консультантів та інших фахівців з питань щодо аналізу впровадження технологій і проектів, підготовки техніко-економічної та іншої документації – 120,0 тис.грн.

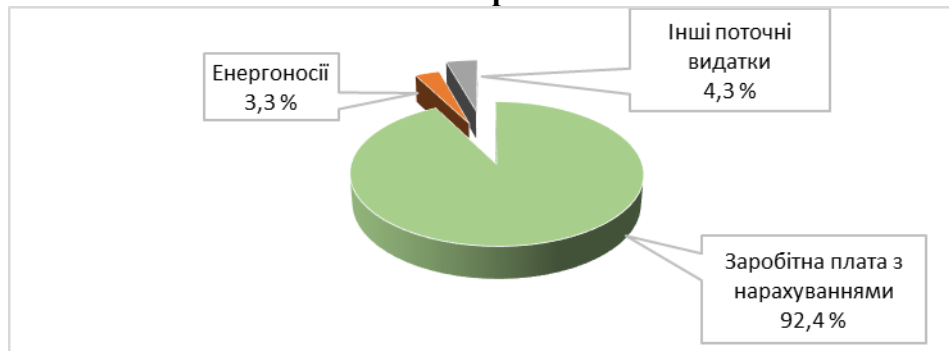
#### **Захист населення і території від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру**

##### **Заходи з організації рятування на водах**

По бюджетній програмі за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади встановлені бюджетні призначення головному розпоряднику коштів - департаменту житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради в сумі 3 922,1 тис. грн на реалізацію заходів міської Програми забезпечення рятувальних заходів на водних об'єктах м.Черкаси комунальною установою «Черкаська міська комунальна аварійно-рятувальна служба» на 2021-2023 роки (затверджена рішенням міської ради від 01.10.2020 № 2-6379, зі змінами), з них на: оплату праці – 3 024,7 тис. грн, нарахування на заробітну плату – 599,3 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 128,1 тис.

грн, інші видатки – 170,0 тис. грн.

### Структура видатків загального фонду по заходах з організації рятування на водах на 2023 рік



### Засоби масової інформації

Головними розпорядниками коштів по заходах у сфері засобів масової інформації визначено управління інформаційної політики Черкаської міської ради та департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради.

На забезпечення реалізації політики відкритості та прозорості Черкаської міської влади, що орієнтована на інформування населення міста через залучення засобів масової інформації до висвітлення її діяльності передбачено спрямувати 1 630,4 тис.грн, з них:

- по головному розпоряднику коштів - управлінню інформаційної політики Черкаської міської ради на реалізацію заходів **Програми взаємодії органів місцевого самоврядування зі ЗМІ шляхом висвітлення діяльності та розміщення соціальної реклами на 2020-2024 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 20.02.2020 № 2-5686, передбачено 716,0 тис.грн, що на 429,5 тис.грн, або на 37,5 відс. менше від уточненого плану на 2022 рік (станом на 01.11.2022 року уточнений річний план 1 145,5 тис.грн). Кошти планується спрямувати на: висвітлення інформації засобами періодичних друкованих видань – 95,68 тис.грн; виготовлення і розміщення соціальної та іміджевої реклами – 108,96 тис.грн; забезпечення публічності в діяльності Черкаської міської ради, її виконавчого комітету шляхом фоторепортажу – 112,58 тис.грн; висвітлення інформації засобами телебачення – 199,904 тис.грн; висвітлення інформації засобами інтернет-ЗМІ – 198,9 тис.грн;

- по головному розпоряднику коштів -департаменту освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради на реалізацію заходів міської **Програми промоції м.Черкаси на 2021-2025 роки**, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 15.06.2021 №6-30, передбачено 914,37 тис.грн. Кошти планується спрямувати на: розробку та впровадження бренду міста Черкаси, його просування, та інформаційно-промоційні заходи.

### Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення

За бюджетною програмою КПКВК 8220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» по головному розпоряднику коштів - управлінню інформаційної політики Черкаської міської ради на реалізацію завдань та заходів, передбачених **Програмою організації і сприяння приписці громадян до призовних дільниць та їх призову на строкову військову службу у 2022-2024 роках** (затверджена рішенням Черкаської міської ради від 23.12.2021 № 16-1) передбачено 1 362,4 тис.грн, з них на: оплату праці з нарахуваннями – 1 079,0 тис. грн, інші видатки – 283,4 тис. грн.

### Резервний фонд

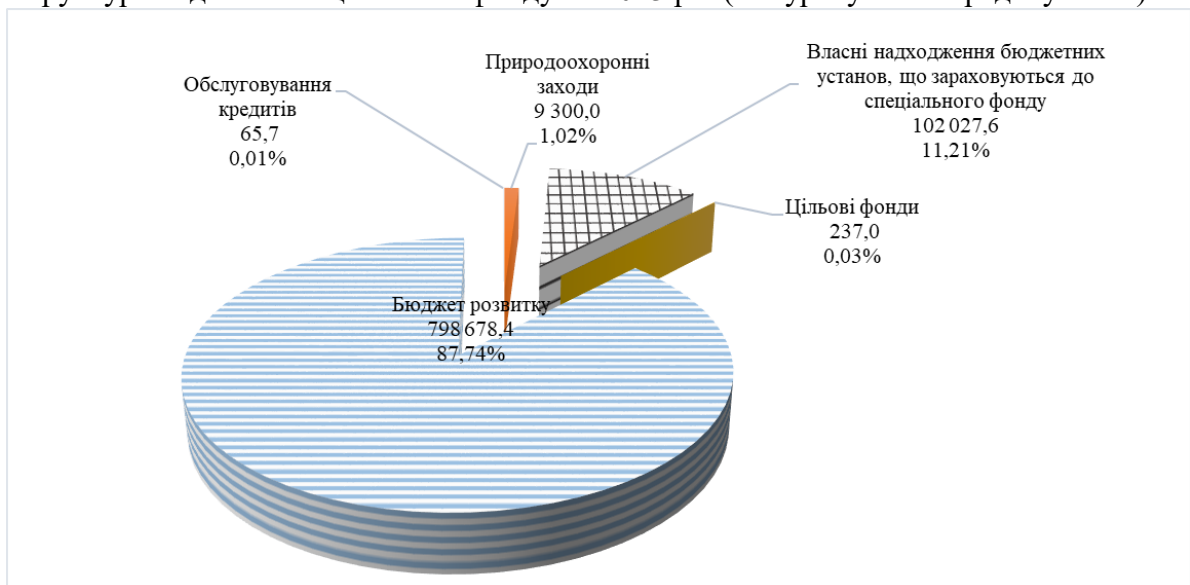
У бюджеті міської територіальної громади заплановані нерозподілені видатки у сумі 409 239,2 тис.грн на заходи з ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій техногенного, природного, соціально характеру та інші непередбачені заходи, які відповідно до чинного

законодавства можуть здійснюватися за рахунок коштів бюджету, але не мають постійного характеру і не могли бути передбачені під час складання проекту бюджету.

### СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Спеціальний фонд бюджету Черкаської міської територіальної громади в частині видатків та кредитування у сумі 908 881,0 тис.грн сформовано за рахунок: власних надходжень бюджетних установ і закладів – 102 027,6 тис.грн (11,5 % до загального обсягу видатків), надходжень до бюджету розвитку – 798 678,4 тис.грн (87,7 % до загального обсягу видатків), за рахунок надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища – 9 300,0 тис.грн (1,0 % до загального обсягу видатків), надходжень до цільового екологічного фонду охорони та відтворення зелених насаджень міста Черкаси – 237,0 тис.грн (0,03 % до загального обсягу видатків), надання та повернення кредитів, наданих з місцевого бюджету та відсотків за користування ними, а саме: надання пільгових довгострокових кредитів – 1 094,3 тис. грн повернення наданих у минулих періодах кредитів 2 522,0 тис.грн, обслуговування кредитів – 65,7 тис.грн.

Структура видатків спеціального фонду на 2023 рік (без урахування кредитування):



### БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ

Обсяг коштів спеціального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади (бюджет розвитку) на 2023 рік складає 798 678,4 тис.грн, а саме: за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 582 725,7 тис.грн; за рахунок доходів бюджету розвитку – 88 156,0 тис.грн; за рахунок коштів від повернення кредитів, наданих з місцевого бюджету – 127 796,7 тис.грн (в т.ч. наданих для виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії – 126 416,7 тис.грн, наданих учасникам антитерористичної операції/операції об'єднаних сил і бійцям - добровольцям, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України та членам їх сімей на будівництво та придбання житла – 1 380,0 тис.грн).

Видатки заплановано спрямувати:

- на департамент житлово-комунального комплексу, КПКВК 1216030 «Організація благоустрою населених пунктів» на капітальний ремонт міського кладовища № 3 по вул. Руставі в м. Черкаси (влаштування місць почесних поховань) та придбання та встановлення

намогильних споруд на місці почесних поховань (капітальні трансферти КП "Комбінат комунальних підприємств") – 13 000,0 тис.грн;

- на департамент житлово-комунального комплексу, КПКВК 1218110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» на відшкодування вартості придбаних безперебійних джерел живлення для багатоквартирних житлових будинків для запобігання виникнення надзвичайних ситуацій – 10 000,0 тис.грн;

- на департамент економіки та розвитку, КПКВК 2717370 «Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» на реалізацію заходів, що спрямовуються на придбання основного капіталу, необоротних активів, будівництво, реконструкцію і реставрацію, капітальний ремонт об'єктів міської інфраструктур згідно Стратегії розвитку міста Черкаси до 2023 року – 775 678,4 тис.грн. Розподіл коштів за об'єктами бюджету розвитку здійснюється відповідно Програми соціально-економічного розвитку м. Черкаси. Станом на 01.12.2022 дана програма не затверджена. Отже, розподіл коштів за об'єктами буде здійснено окремим рішенням Черкаської міської ради при внесенні змін до бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік.

**ВИКОНАННЯ ЗАХОДІВ ЗА РАХУНОК ЦІЛЬОВИХ ФОНДІВ, УТВОРЕНИХ ВЕРХОВНОЮ РАДОЮ АВТНОМНОЇ РЕСПУБЛІКИ КРИМ, ОРГАНАМИ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ І МІСЦЕВИМИ ОРГАНАМИ ВИКОНАВЧОЇ ВЛАДИ І ФОНДІВ, УТВОРЕНИХ ВЕРХОВНОЮ РАДОЮ АВТНОМНОЇ РЕСПУБЛІКИ КРИМ, ОРГАНАМИ МІСЦЕВОГО САМОВРЯДУВАННЯ І МІСЦЕВИМИ ОРГАНАМИ ВИКОНАВЧОЇ ВЛАДИ**

На 2023 рік по Програмі «Екологія 2021-2026», затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 24.12.2020 № 2-42 (головний розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради), відповідно до Положення про екологічний фонд охорони та відтворення зелених насаджень міста Черкаси, затвердженого рішенням Черкаської міської ради від 16.06.2005 № 8-204, передбачені видатки по спеціальному фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади в сумі 237,0 тис. грн. Кошти передбачено спрямувати на компенсаційні висадки зелених насаджень (озеленення) на території об'єктів природно-заповідного фонду.

**УТИЛІЗАЦІЯ ВІДХОДІВ**

На 2023 рік по Програмі розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 20.01.2022 № 17-81 передбачено видатки по загальному фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади в сумі 4 323,3 тис.грн. Кошти передбачено спрямувати на збір, переробку та утилізацію відходів (фінансова підтримка КП «Екологія»).

**ОХОРОНА НАВКОЛИШНЬОГО ПРИРОДНОГО СЕРЕДОВИЩА**

Відповідно до Положення про міський цільовий фонд охорони навколишнього природного середовища, затвердженого рішенням Черкаської міської ради від 26.12.2013 № 4-425 (розпорядник коштів – департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради) за рахунок екологічного податку та інших надходжень до фонду охорони навколишнього природного середовища по спеціальному фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік заплановані видатки на природоохоронні заходи у сумі 9 300,0 тис.грн.

## Розподіл коштів за напрямками:

№ п/п	Природоохоронні заходи на 2023 рік			
	Назва заходів	Одиниця виміру	Кількість	Загальна сума коштів на 2023 р., тис.грн
1	Проведення аналітичного контролю за станом забруднення атмосферного повітря	од.	7037	190,0
2	Проведення робіт по боротьбі з омелою	шт.	77	200,0
3	Проведення заходів по боротьбі зі шкідниками на зелених насадженнях	шт.	575	190,0
4	Заходи щодо відновлення та підтримання сприятливого санітарного стану річки (очищення пляжів від забруднення, мулу, відходів деревини та ін. сміття)	га	1,25	150,0
5	Утилізація та збір небезпечних відходів	м <sup>3</sup>	44,5	200,0
6	Виготовлення проектів землеустрою щодо встановлення меж об'єктів природно-заповідного фонду міста Черкаси	шт.	2	100,0
7	Озеленення та догляд за зеленими насадженнями	га	1,34	6 700,0
8	Проведення заходів по боротьбі з об'єктами рослинного карантину	га	43,75	700,0
9	Ліквідація наслідків буреломів, сніговалів, вітровалів	м <sup>3</sup>	1238	520,0
10	Збереження природно-заповідного фонду (утримання об'єктів природно-заповідного фонду)	га	1,75	350,0
	<b>ВСЬОГО ВИДАТКІВ</b>			<b>9 300,0</b>

**КРЕДИТУВАННЯ****Пільгові довгострокові кредити молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво/придбання житла та їх повернення**

У бюджеті Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік на надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на придбання житла, передбачено кошти в сумі 3 452,8 тис.грн, в т.ч. по загальному фонду – 2 358,5 тис.грн, по спеціальному фонду – 1 094,3 тис.грн.

Повернення кредитів, наданих молодим сім'ям та самотнім громадянам на будівництво, придбання житла передбачено в сумі 1 142,0 тис.грн.

**Довгострокові кредити громадянам на будівництво / реконструкцію / придбання житла та їх повернення**

У бюджеті Черкаської міської територіальної громади на 2023 рік для реалізації Програми пільгового житлового кредитування учасників антитерористичної операції/ операції об'єднаних сил і бійців - добровольців, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України та членів їх сімей в м. Черкаси на 2021-2025 роки, затвердженої рішенням Черкаської міської ради від 25.11.2020 № 2-6405, передбачено надання кредитів по загальному фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади у сумі 28 571,4 тис.грн.

Повернення пільгових довготермінових кредитів, наданих учасникам антитерористичної операції/операції об'єднаних сил і бійцям - добровольцям, які брали участь у захисті територіальної цілісності та державного суверенітету на Сході України та членам їх сімей на будівництво та придбання житла в сумі 1 380,0 тис.грн.

### **Виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії**

Для забезпечення Черкаською міською радою гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії, за рахунок спеціального фонду (бюджет розвитку) заплановано витрати в сумі 126 416,7 тис.грн, в тому числі:

- по КП «Черкасиводоканал» - 76 013,4 тис.грн за субкредитом на реалізацію інвестиційного проекту «Модернізація водопровідних та каналізаційних насосних станцій» в рамках спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Розвиток міської інфраструктури»;

- по КПТМ «Черкаситеплокомуненерго» - 50 403,3 тис.грн за кредитом від Європейського банку реконструкції та розвитку на реалізацію інвестиційного проекту «Ефективне використання енергоресурсів у місті Черкаси».

Повернення коштів, наданих для виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії планується у сумі 126 416,7 тис.грн.

### **МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ**

На 2023 рік в бюджеті територіальної громади передбачені міжбюджетні трансферти, а саме:

- дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету в сумі 4 040,9 тис.грн;

- інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 4 125,2 тис.грн;

- надання субвенції державному бюджету по Програмі підтримки Збройних Сил України на 2022-2023 роки в сумі 85 360,0 тис.грн;

- реверсна дотація в сумі 493 761,2 тис. грн, яка буде вилучатися протягом року до державного бюджету.

Згідно статті 31 Закону України «Про Державний бюджет на 2023 рік» (№ 2710-IX від 03.11.2022) розподіл освітньої субвенції та субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами між місцевими бюджетами здійснюється Кабінетом Міністрів України. Станом на 01.12.2022 відповідний розподіл не здійснено.

**Директор департаменту  
фінансової політики**

**Тетяна ХАРЕНКО**

**Інформація про виконання бюджету Черкаської міської територіальної громади станом на 01.11.2022 року**

Найменування показника	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Всього		
		Уточнений план на 2022 р.	Виконано	%	Уточнений план на 2022 р.	Виконано	%	Уточнений план на 2022 р.	Виконано	%
<b>1. ДОХОДИ:</b>										
<b>Податкові надходження:</b>	<b>10000000</b>	<b>3 231 329,9</b>	<b>2 924 275,3</b>	<b>90,5%</b>	<b>10 000,0</b>	<b>7 136,4</b>	<b>71,4%</b>	<b>3 241 329,9</b>	<b>2 931 411,7</b>	<b>90,4%</b>
<b>Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості</b>	<b>11000000</b>	<b>2 254 127,4</b>	<b>2 108 235,6</b>	<b>93,4%</b>				<b>2 254 127,4</b>	<b>2 108 235,6</b>	<b>93,4%</b>
Податок та збір на доходи фізичних осіб	11010000	2 252 821,0	2 079 856,4	92,3%				2 252 821,0	2 079 856,4	92,3%
Податок на прибуток підприємств	11020000	1 306,4	26 379,3	2019,2%				1 306,4	26 379,3	2019,2%
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	11020200	1 306,4	26 379,3	2019,2%				1 306,4	26 379,3	2019,2%
<b>Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів</b>	<b>13000000</b>	<b>229,5</b>	<b>20,4</b>	<b>8,9%</b>				<b>229,5</b>	<b>20,4</b>	<b>8,9%</b>
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	13010000		0,8						0,8	
Рентна плата за спеціальне використання води	13020000		-3,2						-3,2	
Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	13030000	11,7	20,1	172,0%				11,7	20,1	172,0%
Рентна плата за користування надрами місцевого значення	13040000	217,8	2,7	1,2%				217,8	2,7	1,2%
<b>Внутрішні податки на товари та послуги</b>	<b>14000000</b>	<b>118 250,0</b>	<b>193 906,6</b>	<b>164,0%</b>				<b>118 250,0</b>	<b>193 906,6</b>	<b>164,0%</b>
Акцизний податок з вироблених в Україні піддакцизних товарів (продукції)	14020000	3 150,0	3 340,8	106,1%				3 150,0	3 340,8	106,1%
Пальне	14021900	3 150,0	3 340,8	106,1%				3 150,0	3 340,8	106,1%
Акцизний податок з ввезених на митну територію України піддакцизних товарів (продукції)	14030000	10 600,0	15 628,3	147,4%				10 600,0	15 628,3	147,4%
Пальне	14031900	10 600,0	15 628,3	147,4%				10 600,0	15 628,3	147,4%
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею піддакцизних товарів	14040000	104 500,0	174 937,5	167,4%				104 500,0	174 937,5	167,4%
Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	14040100	36 900,0	90 764,5	246,0%				36 900,0	90 764,5	246,0%
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею піддакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	14040200	67 600,0	84 173,0	124,5%				67 600,0	84 173,0	124,5%
<b>Місцеві податки і збори</b>	<b>18000000</b>	<b>858 723,0</b>	<b>624 112,7</b>	<b>72,7%</b>				<b>858 723,0</b>	<b>624 112,7</b>	<b>72,7%</b>
Податок на майно	18010000	274 558,0	216 424,4	78,8%				274 558,0	216 424,4	78,8%
Податок на нерухоме майно	18010100-18010400	75 460,0	65 381,0	86,6%				75 460,0	65 381,0	86,6%
Плата за землю	18010500-18010900	198 346,0	150 438,6	75,8%				198 346,0	150 438,6	75,8%
Транспортний податок	18011000-18011100	752,0	604,8	80,4%				752,0	604,8	80,4%
Туристичний збір	18030000	2 166,0	706,7	32,6%				2 166,0	706,7	32,6%
Єдиний податок	18050000	581 999,0	406 981,6	69,9%				581 999,0	406 981,6	69,9%
<b>Інші податки та збори</b>	<b>19000000</b>				<b>10 000,0</b>	<b>7 136,4</b>	<b>71,4%</b>	<b>10 000,0</b>	<b>7 136,4</b>	<b>71,4%</b>
Екологічний податок	19010000				10 000,0	7 136,4	71,4%	10 000,0	7 136,4	71,4%
<b>Неподаткові надходження</b>	<b>20000000</b>	<b>64 159,7</b>	<b>47 361,8</b>	<b>73,8%</b>	<b>140 404,5</b>	<b>73 416,7</b>	<b>52,3%</b>	<b>204 564,2</b>	<b>120 778,5</b>	<b>59,0%</b>
<b>Доходи від власності та підприємницької діяльності</b>	<b>21000000</b>	<b>12 987,7</b>	<b>9 447,3</b>	<b>72,7%</b>				<b>12 987,7</b>	<b>9 447,3</b>	<b>72,7%</b>
Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету та дивіденти (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	21010000	935,3	215,6	23,1%				935,3	215,6	23,1%
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	21050000	10 506,0	8 503,1	80,9%				10 506,0	8 503,1	80,9%
Інші надходження	21080000	1 546,4	728,6	47,1%				1 546,4	728,6	47,1%
<b>Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності</b>	<b>22000000</b>	<b>34 772,0</b>	<b>28 436,5</b>	<b>81,8%</b>				<b>34 772,0</b>	<b>28 436,5</b>	<b>81,8%</b>
Плата за надання адміністративних послуг	22010000	23 915,0	20 888,5	87,3%				23 915,0	20 888,5	87,3%
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	22080000	9 476,0	6 949,6	73,3%				9 476,0	6 949,6	73,3%
Державне мито	22090000	1 381,0	598,4	43,3%				1 381,0	598,4	43,3%
<b>Інші неподаткові надходження</b>	<b>24000000</b>	<b>16 400,0</b>	<b>9 478,0</b>	<b>57,8%</b>	<b>672,0</b>	<b>358,6</b>	<b>53,1%</b>	<b>17 072,0</b>	<b>9 834,6</b>	<b>57,6%</b>
Інші надходження	24060000	16 400,0	9 478,0	57,8%	500,0	5,6	1,1%	16 900,0	9 483,6	56,1%
Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій	24110000				172,0	128,9	75,0%	172,0	128,9	75,0%
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	24170000					222,1			222,1	
<b>Власні надходження бюджетних установ</b>	<b>25000000</b>	<b>25000000</b>	<b>139 732,5</b>	<b>55,9%</b>	<b>139 732,5</b>	<b>73 060,1</b>	<b>52,3%</b>	<b>139 732,5</b>	<b>73 060,1</b>	<b>52,3%</b>
Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	25010000	15010000	96 943,1	64,6%	96 943,1	30 263,4	31,2%	96 943,1	30 263,4	31,2%
Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	25020000	25020000	42 789,4	17,1%	42 789,4	42 796,7	100,0%	42 789,4	42 796,7	100,0%
<b>Доходи від операцій з капіталом</b>	<b>30000000</b>	<b>14,6</b>	<b>1,2</b>	<b>8,2%</b>	<b>383 374,8</b>	<b>14 508,8</b>	<b>3,8%</b>	<b>383 389,4</b>	<b>14 508,0</b>	<b>3,8%</b>
Кошти від реалізації скарбів, майна, одержаного державою або територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, безхозяйного майна, знахідок, а також валютних цінностей і грошових коштів, власники яких невідомі	31010000	14,0	0,5	3,6%				14,0	0,5	3,6%
Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння	31020000	0,6	0,7	116,5%				0,6	0,7	116,5%
Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	31030000				150 000,0	4 096,9	2,7%	150 000,0	4 096,9	2,7%
Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	33000000				233 374,8	10 409,9	4,5%	233 374,8	10 409,9	4,5%
Кошти від продажу землі	33010000				233 374,8	10 409,9	4,5%	233 374,8	10 409,9	4,5%
<b>Цільові фонди</b>	<b>50000000</b>				<b>870,0</b>	<b>469,0</b>	<b>53,9%</b>	<b>870,0</b>	<b>469,0</b>	<b>53,9%</b>
Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, Органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	50110000				870,0	469,0	53,9%	870,0	469,0	53,9%
<b>Разом доходів</b>	<b>900101</b>	<b>3 295 504,2</b>	<b>2 971 638,3</b>	<b>90,2%</b>	<b>534 649,3</b>	<b>95 528,9</b>	<b>17,9%</b>	<b>3 830 153,5</b>	<b>3 067 167,2</b>	<b>80,1%</b>
<b>Офіційні трансферти</b>	<b>40000000</b>	<b>492 073,6</b>	<b>415 456,0</b>	<b>84,4%</b>				<b>492 073,6</b>	<b>415 456,0</b>	<b>84,4%</b>
<b>Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам</b>	<b>41030000</b>	<b>469 854,9</b>	<b>396 898,1</b>	<b>84,5%</b>				<b>469 854,9</b>	<b>396 898,1</b>	<b>84,5%</b>
Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	41033900	469 854,9	396 898,1	84,5%				469 854,9	396 898,1	84,5%
<b>Дотації з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</b>	<b>41040000</b>	<b>7 899,9</b>	<b>6 786,1</b>	<b>85,9%</b>				<b>7 899,9</b>	<b>6 786,1</b>	<b>85,9%</b>
Дотація з місцевого бюджету унаслідок здійснення переданих з державного бюджету витратів з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	41040200	6 683,1	5 569,2	83,3%				6 683,1	5 569,2	83,3%
Інші дотації з місцевого бюджету	41040400	1 216,8	1 216,8	100,0%				1 216,8	1 216,8	100,0%
<b>Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам</b>	<b>41060000</b>	<b>14 318,7</b>	<b>11 771,8</b>	<b>82,2%</b>				<b>14 318,7</b>	<b>11 771,8</b>	<b>82,2%</b>
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих витратів у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	41051000	7 046,1	6 043,6	85,8%				7 046,1	6 043,6	85,8%
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	41051200	1 908,0	1 797,6	94,2%				1 908,0	1 797,6	94,2%
Інші субвенції з місцевого бюджету	41053900	5 364,6	3 930,6	73,3%				5 364,6	3 930,6	73,3%
<b>Всього доходів</b>	<b>900103</b>	<b>3 787 577,8</b>	<b>3 387 094,2</b>	<b>89,4%</b>	<b>534 649,3</b>	<b>95 528,9</b>	<b>17,9%</b>	<b>4 322 227,1</b>	<b>3 482 623,2</b>	<b>80,6%</b>
<b>2. ВИДАТКИ:</b>										
<b>2.1 Видатки за типом класифікацією</b>										
<b>Державне управління</b>	<b>0100</b>	<b>327 299,9</b>	<b>246 183,1</b>	<b>75,2%</b>	<b>23 075,2</b>	<b>3 629,8</b>	<b>15,7%</b>	<b>350 375,1</b>	<b>249 812,9</b>	<b>71,3%</b>
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення	0160	316 963,2	244 133,8	77,0%	23 075,2	3 629,8	15,7%	340 038,4	247 763,6	72,9%
Інша діяльність у сфері державного управління	0180	10 336,6	2 049,3	19,8%				10 336,6	2 049,3	19,8%
<b>Освіта</b>	<b>1000</b>	<b>1 477 236,6</b>	<b>1 024 080,6</b>	<b>69,3%</b>	<b>230 681,9</b>	<b>55 116,0</b>	<b>23,9%</b>	<b>1 707 918,5</b>	<b>1 079 176,6</b>	<b>63,2%</b>
<b>Охорона здоров'я</b>	<b>2000</b>	<b>184 248,3</b>	<b>123 503,7</b>	<b>67,0%</b>				<b>184 248,3</b>	<b>123 503,7</b>	<b>67,0%</b>
<b>Соціальний захист та соціальне забезпечення</b>	<b>3000</b>	<b>134 862,8</b>	<b>70 135,8</b>	<b>52,0%</b>	<b>59 761,5</b>	<b>15 749,1</b>	<b>26,4%</b>	<b>194 624,3</b>	<b>85 884,9</b>	<b>44,1%</b>
Надання пільг з оплати та послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремим категоріям громадян	3030	2 218,0	1 282,0	57,8%				2 218,0	1 282,0	57,8%



Найменування показника	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Всього		
		Уточнений план на 2022 р.	Виконано	%	Уточнений план на 2022 р.	Виконано	%	Уточнений план на 2022 р.	Виконано	%
Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	3031	259,3	94,7	36,5%				259,3	94,7	36,5%
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	3032	1 385,2	1 069,8	77,2%				1 385,2	1 069,8	77,2%
Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному транспорті	3035	573,5	117,4	20,5%				573,5	117,4	20,5%
Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	3050	3 588,9	2 266,9	63,2%				3 588,9	2 266,9	63,2%
Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	3090	108,7	57,5	52,9%				108,7	57,5	52,9%
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	3104	24 454,4	19 185,5	78,5%	14 526,2	1 244,7	8,6%	38 980,6	20 430,2	52,4%
Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	3105	5 824,8	4 452,9	76,4%	570,0	205,3	36,0%	6 394,8	4 658,1	72,8%
Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	3121	4 723,2	3 713,7	78,6%	6 834,7	6 834,7	100,0%	11 557,8	10 548,3	91,3%
<i>Реалізація державної політики у молодіжній сфері</i>	3130	2 133,8	109,0	5,1%				2 133,8	109,0	5,1%
Інші заходи та заклади молодіжної політики	3133	2 133,8	109,0	5,1%				2 133,8	109,0	5,1%
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	3140	12 683,6	5 540,7	43,7%				12 683,6	5 540,7	43,7%
Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	3160	3 980,2	3 079,3	77,4%				3 980,2	3 079,3	77,4%
<i>Забезпечення реалізації окремих програм для осіб з інвалідністю</i>	3170	384,7	369,0	95,9%				384,7	369,0	95,9%
Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів на транспортне обслуговування	3171	383,8	369,0	96,2%				383,8	369,0	96,2%
Встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп	3172	1,0						1,0		
Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	3180	2 032,9	1 251,0	61,5%				2 032,9	1 251,0	61,5%
<i>Соціальний захист ветеранів війни та праці</i>	3190	1 353,0	818,4	60,5%				1 353,0	818,4	60,5%
Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	3192	1 353,0	818,4	60,5%				1 353,0	818,4	60,5%
Організація та проведення громадських робіт	3210	794,3	191,7	24,1%	63,4	57,7	91,0%	857,7	249,4	29,1%
Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	3230	16 868,0			37 627,1	7 266,7	19,3%	54 495,1	7 266,7	13,3%
<i>Інші заклади та заходи</i>	3240	53 714,5	27 818,2	51,8%	140,0	140,0	100,0%	53 854,5	27 958,2	51,9%
Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	3242	53 714,5	27 818,2	51,8%	140,0	140,0	100,0%	53 854,5	27 958,2	51,9%
<b>Культура і мистецтво</b>	<b>4000</b>	<b>41 958,7</b>	<b>30 459,4</b>	<b>72,6%</b>	<b>32 187,7</b>	<b>27 768,8</b>	<b>86,3%</b>	<b>74 146,4</b>	<b>58 228,2</b>	<b>78,5%</b>
Забезпечення діяльності бібліотек	4030	16 448,9	13 012,1	79,1%	27 135,1	26 233,3	96,6%	43 584,0	39 235,4	90,0%
Забезпечення діяльності музеїв і виставок	4040	1 241,8	882,6	71,1%	20,0	1,3	6,3%	1 261,8	883,9	70,0%
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4060	8 896,1	6 144,7	69,1%	5 032,6	1 544,2	30,7%	13 928,7	7 688,9	55,2%
<i>Інші заклади та заходи в галузі культ ури і мистецтв</i>	4080	15 372,0	10 420,0	67,8%				15 372,0	10 420,0	67,8%
Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	4082	12 488,9	9 495,6	76,0%				12 488,9	9 495,6	76,0%
Інші заходи в галузі культури і мистецтва	4081	2 883,1	924,4	32,1%				2 883,1	924,4	32,1%
<b>Фізична культура і спорт</b>	<b>5000</b>	<b>96 850,3</b>	<b>62 741,8</b>	<b>64,8%</b>	<b>2 081,2</b>	<b>48,2</b>	<b>2,3%</b>	<b>98 931,5</b>	<b>62 790,0</b>	<b>63,5%</b>
<b>Житлово-комунальне господарство</b>	<b>6000</b>	<b>273 536,6</b>	<b>222 512,6</b>	<b>81,3%</b>	<b>2 692,8</b>			<b>276 229,4</b>	<b>222 512,6</b>	<b>80,6%</b>
Утримання та ефективна експлуатація об'єктів житлово-комунального господарства	6010	984,0	910,9	92,6%	2 417,9			3 401,9	910,9	26,8%
Організація благоустрою населених пунктів	6030	148 800,8	97 939,9	65,8%	162,5			148 963,3	97 939,9	65,7%
Регулювання цін/тарифів на житлово-комунальні послуги	6070	122 660,0	122 653,5	100,0%				122 660,0	122 653,5	100,0%
Реалізація державних та місцевих житлових програм	6080	239,7	239,7	100,0%	112,4			352,0	239,7	68,1%
Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	6090	852,1	768,5	90,2%				852,1	768,5	90,2%
<b>Будівництво та регіональний розвиток</b>	<b>7300</b>				<b>31 405,6</b>	<b>2 245,5</b>	<b>7,1%</b>	<b>31 405,6</b>	<b>2 245,5</b>	<b>7,1%</b>
Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства	7310				5 748,5	292,1	5,1%	5 748,5	292,1	5,1%
Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення	7320				19 443,8	1 953,4	10,0%	19 443,8	1 953,4	10,0%
Будівництво інших об'єктів комунальної власності	7330				2 713,2			2 713,2		
Розробка схем планування та забудови територій (містобудівної документації)	7350				3 500,0			3 500,0		
<b>Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство</b>	<b>7400</b>	<b>360 194,5</b>	<b>225 907,9</b>	<b>62,7%</b>	<b>58 887,7</b>	<b>20 102,3</b>	<b>34,1%</b>	<b>419 082,3</b>	<b>246 010,2</b>	<b>58,7%</b>
Інші заходи у сфері електротранспорту	7426	103 500,0	87 345,4	84,4%				103 500,0	87 345,4	84,4%
Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	7461	256 694,5	138 562,5	54,0%	57 433,4	20 056,6	34,9%	314 128,0	158 619,1	50,5%
Інша діяльність у сфері дорожнього господарства	7470				1 454,3	45,7	3,1%	1 454,3	45,7	3,1%
<b>Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю</b>	<b>7600</b>	<b>3 833,7</b>	<b>56,3</b>	<b>1,5%</b>	<b>376 885,1</b>	<b>75 552,5</b>	<b>20,0%</b>	<b>380 718,8</b>	<b>75 608,8</b>	<b>19,9%</b>
Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	7610	1 916,4						1 916,4		
Заходи з енергозбереження	7640	1 590,0	56,3	3,5%				1 590,0	56,3	3,5%
Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	7650				200,0	2,4	1,2%	200,0	2,4	1,2%
Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	7660				1 075,0	440,4	41,0%	1 075,0	440,4	41,0%
Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	7670				373 988,3	74 736,3	20,0%	373 988,3	74 736,3	20,0%
Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	7680	327,3						327,3		
Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	7691				1 621,8	373,4	23,0%	1 621,8	373,4	23,0%
<b>Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру</b>	<b>8100</b>	<b>6 752,8</b>	<b>4 874,6</b>	<b>72,2%</b>				<b>6 752,8</b>	<b>4 874,6</b>	<b>72,2%</b>
Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	8110	3 752,5	2 382,2	63,5%				3 752,5	2 382,2	63,5%
Заходи з організації рятування на водах	8120	3 000,3	2 492,4	83,1%				3 000,3	2 492,4	83,1%
<b>Громадський порядок та безпека</b>	<b>8200</b>	<b>1 175,4</b>	<b>839,4</b>	<b>71,4%</b>	<b>65 934,6</b>	<b>28 239,2</b>	<b>42,8%</b>	<b>67 110,0</b>	<b>29 078,5</b>	<b>43,3%</b>
Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення	8220	1 075,4	839,4	78,0%				1 075,4	839,4	78,0%
Заходи та роботи з територіальної оборони	8240	100,0			65 934,6	28 239,2	42,8%	66 034,6	28 239,2	42,8%
<b>Охорона навколишнього природного середовища</b>	<b>8300</b>	<b>2 466,0</b>	<b>1 499,2</b>	<b>60,8%</b>	<b>15 816,5</b>	<b>3 558,2</b>	<b>22,5%</b>	<b>18 284,5</b>	<b>5 057,4</b>	<b>27,7%</b>
Запобігання та ліквідація забруднення навколишнього природного середовища	8310	2 466,0	1 499,2	60,8%	441,0			2 907,0	1 499,2	51,6%
Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	8330				2 618,5			2 618,5		
Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	8340				12 759,0	3 558,2	27,9%	12 759,0	3 558,2	27,9%
<b>Засоби масової інформації</b>	<b>8400</b>	<b>2 059,9</b>	<b>773,9</b>	<b>37,6%</b>				<b>2 059,9</b>	<b>773,9</b>	<b>37,6%</b>
Інші заходи у сфері засобів масової інформації	8420	2 059,9	773,9	37,6%				2 059,9	773,9	37,6%
<b>Резервний фонд</b>	<b>8700</b>	<b>162 864,8</b>	<b>9 577,3</b>	<b>5,9%</b>				<b>162 864,8</b>	<b>9 577,3</b>	<b>5,9%</b>
<b>Разом видатків</b>	<b>9102</b>	<b>3 075 340,3</b>	<b>2 023 125,5</b>	<b>65,8%</b>	<b>899 411,8</b>	<b>232 009,4</b>	<b>25,8%</b>	<b>3 974 752,1</b>	<b>2 255 134,9</b>	<b>56,7%</b>
Реверсна дотація	9110	112 519,4	15 627,7	13,9%				112 519,4	15 627,7	13,9%
Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	9700	48 000,0	20 000,0	41,7%	30 076,7			78 076,7	20 000,0	25,6%
Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	9800	29 731,5	22 699,5	76,3%	192 136,7	79 977,7	41,6%	221 868,2	102 677,2	46,3%
<b>Всього за типовою класифікацією видатків</b>	<b>900202</b>	<b>3 265 591,2</b>	<b>2 081 452,6</b>	<b>63,7%</b>	<b>1 121 625,2</b>	<b>311 987,1</b>	<b>27,8%</b>	<b>4 387 216,4</b>	<b>2 393 439,7</b>	<b>54,6%</b>
<b>2.2. Видатки за економічною класифікацією</b>	<b>2000</b>	<b>3 129 438,8</b>	<b>2 081 452,6</b>	<b>66,5%</b>	<b>129 997,5</b>	<b>44 912,1</b>	<b>34,5%</b>	<b>3 259 436,3</b>	<b>2 126 364,7</b>	<b>65,2%</b>
<b>Поточні видатки:</b>										
<b>Оплата праці і нарахування на зарплатну плату</b>	<b>2100</b>	<b>1 543 896,4</b>	<b>1 196 137,6</b>	<b>77,8%</b>	<b>29 477,9</b>	<b>13 163,4</b>	<b>44,7%</b>	<b>1 573 374,4</b>	<b>1 211 300,9</b>	<b>77,0%</b>
Оплата праці	2110	1 275 184,9	992 386,7	77,8%	24 062,9	10 881,2	45,2%	1 299 247,3	1 003 267,9	77,2%
Заробітна плата	2111	1 275 184,9	992 386,7	77,8%	24 062,9	10 881,2	45,2%	1 299 247,3	1 003 267,9	77,2%
Нарахування на оплату праці	2120	268 611,5	205 750,7	76,6%	5 415,1	2 282,2	42,1%	273 926,6	208 032,9	75,9%
<b>Використання товарів і послуг</b>	<b>2200</b>	<b>696 519,5</b>	<b>353 621,6</b>	<b>50,8%</b>	<b>99 942,1</b>	<b>31 578,0</b>	<b>31,6%</b>	<b>796 461,6</b>	<b>385 197,6</b>	<b>48,4%</b>
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2210	58 047,4	12 216,8	21,0%	11 939,5	8 409,8	70,4%	69 986,9	20 626,6	29,5%
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	2220	644,9	67,8	10,5%	88,6	5,2	5,8%	733,5	73,0	10,0%
Продукти харчування	2230	97 775,4	35 332,2	36,1%	53 671,0	14 946,0	27,8%	151 446,4	50 278,2	33,2%
Оплата послуг (крім комунальних)	2240	331 580,5	196 653,2	59,3%	19 887,5	5 790,6	29,1%	351 468,0	202 443,8	57,6%

Найменування показника	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Всього		
		Уточнений план на 2022 р.	Виконано	%	Уточнений план на 2022 р.	Виконано	%	Уточнений план на 2022 р.	Виконано	%
Видатки на відраджання	2250	2 020,3	479,6	23,7%	230,5	6,1	2,7%	2 250,7	485,8	21,6%
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	2270	194 451,1	100 780,8	51,8%	9 194,1	1 951,1	21,2%	203 645,2	102 732,0	50,4%
Оплата теплопостачання	2271	129 477,9	65 751,6	50,8%	3 737,1	614,7	16,4%	133 214,9	66 366,3	49,8%
Оплата водопостачання і водовідведення	2272	9 803,1	5 789,5	59,1%	88,0	16,2	18,3%	10 691,1	5 951,6	55,7%
Оплата електроенергії	2273	52 321,9	27 891,3	53,3%	4 438,2	1 133,1	25,5%	56 760,1	29 024,4	51,1%
Оплата природного газу	2274	1 303,5	455,1	34,9%	13,4			1 317,0	455,1	34,6%
Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2275	1 544,7	893,3	57,8%	117,4	41,3	35,2%	1 662,1	934,6	56,2%
Дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	2280	12 000,0	8 091,2	67,4%	4 930,9	467,1	9,5%	16 930,9	8 558,3	50,5%
Дослідження і розробки, окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм	2281	1 386,0			4 855,0	442,8	9,1%	6 241,0	442,8	7,1%
Окремі заходи розвитку по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	2282	10 614,0	8 091,2	76,2%	75,9	24,3	32,0%	10 689,9	8 115,5	75,9%
<b>Поточні трансферти</b>	<b>2800</b>	<b>752 559,0</b>	<b>445 147,8</b>	<b>59,2%</b>	<b>112,4</b>			<b>752 671,4</b>	<b>445 147,8</b>	<b>59,1%</b>
Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	2810	562 308,1	386 820,7	68,8%	112,4			562 420,5	386 820,7	68,8%
Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів	2820	190 250,9	58 327,1	30,7%				190 250,9	58 327,1	30,7%
<b>Соціальне забезпечення</b>	<b>2700</b>	<b>133 215,8</b>	<b>83 788,1</b>	<b>62,9%</b>	<b>56,4</b>	<b>23,1</b>	<b>41,0%</b>	<b>133 272,2</b>	<b>83 811,2</b>	<b>62,9%</b>
Стипендії	2720	25 716,6	22 117,8	86,0%	5,5	5,5	100,0%	25 722,1	22 123,3	86,0%
Інші виплати населенню	2730	107 499,2	61 670,3	57,4%	50,9	17,6	34,6%	107 550,1	61 687,9	57,4%
<b>Інші поточні видатки</b>	<b>2800</b>	<b>3 448,1</b>	<b>757,6</b>	<b>22,0%</b>	<b>408,6</b>	<b>149,5</b>	<b>36,6%</b>	<b>3 856,7</b>	<b>907,2</b>	<b>23,5%</b>
<b>Капітальні видатки :</b>	<b>3000</b>				<b>991 627,7</b>	<b>267 075,1</b>	<b>26,9%</b>	<b>991 627,7</b>	<b>267 075,1</b>	<b>26,9%</b>
<b>Придбання основного капіталу</b>	<b>3100</b>				<b>395 426,0</b>	<b>112 361,1</b>	<b>28,4%</b>	<b>395 426,0</b>	<b>112 361,1</b>	<b>28,4%</b>
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	3110				51 642,5	38 613,2	74,8%	51 642,5	38 613,2	74,8%
Капітальне будівництво (придбання)	3120				6 507,6			6 507,6		
Капітальне будівництво (придбання) інших об'єктів	3122				6 507,6			6 507,6		
Капітальний ремонт	3130				269 187,8	51 942,5	19,3%	269 187,8	51 942,5	19,3%
Капітальний ремонт житлового фонду (приміщень)	3131				2 417,9			2 417,9		
Капітальний ремонт інших об'єктів	3132				266 769,9	51 942,5	19,5%	266 769,9	51 942,5	19,5%
Реконструкція та реставрація	3140				68 088,0	21 805,4	32,0%	68 088,0	21 805,4	32,0%
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	3142				66 988,0	21 805,4	32,6%	66 988,0	21 805,4	32,6%
Реставрація пам'яток культури, історії та архітектури	3143				1 100,0			1 100,0		
<b>Капітальні трансферти</b>	<b>3200</b>				<b>596 201,7</b>	<b>154 714,0</b>	<b>25,9%</b>	<b>596 201,7</b>	<b>154 714,0</b>	<b>25,9%</b>
Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	3210				373 988,3	74 736,3	20,0%	373 988,3	74 736,3	20,0%
Капітальні трансферти органам державного управління інших рівнів	3220				222 213,4	79 977,7	36,0%	222 213,4	79 977,7	36,0%
<b>Нерозподілені видатки</b>	<b>9000</b>	<b>136 152,4</b>						<b>136 152,4</b>		
<b>Всього видатків за економічною класифікацією</b>	<b>900203</b>	<b>3 265 591,2</b>	<b>2 081 452,6</b>	<b>63,7%</b>	<b>1 121 625,2</b>	<b>311 987,1</b>	<b>27,8%</b>	<b>4 387 216,4</b>	<b>2 393 439,7</b>	<b>54,6%</b>
<b>3. КРЕДИТУВАННЯ:</b>										
<b>3.1. Кредит ування за т іповою класифікацією</b>										
<b>Видатки не віднесені до основних груп</b>										
	8000	4 133,2	4 133,2	100,0%	-757,0	-2 719,5	359,2%	3 376,1	1 413,7	41,9%
<b>Кредит ування</b>	<b>8800</b>	<b>4 133,2</b>	<b>4 133,2</b>	<b>100,0%</b>	<b>-757,0</b>	<b>-2 719,5</b>	<b>359,2%</b>	<b>3 376,1</b>	<b>1 413,7</b>	<b>41,9%</b>
Надання кредиту	8821/8841	4 133,2	4 133,2	100,0%	1 873,0	7,5	0,4%	6 006,1	4 140,7	68,9%
Повернення кредиту	8822/8842				-2 630,0	-2 727,0	103,7%	-2 630,0	-2 727,0	103,7%
Виконання Автономною Республікою Крим чи територіальною громадою міста гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	8880									
Забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	8881				60 925,6			60 925,6		
Повернення коштів, наданих для виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	8882				-60 925,6			-60 925,6		
<b>Всього за типологією класифікації кредитування</b>	<b>900201</b>	<b>4 133,2</b>	<b>4 133,2</b>	<b>100,0%</b>	<b>-757,0</b>	<b>-2 719,5</b>	<b>359,2%</b>	<b>3 376,1</b>	<b>1 413,7</b>	<b>41,9%</b>
<b>Кредитування бюджету</b>	<b>4000</b>	<b>4 133,2</b>	<b>4 133,2</b>	<b>100,0%</b>	<b>-757,0</b>	<b>-2 719,5</b>	<b>359,2%</b>	<b>3 376,1</b>	<b>1 413,7</b>	<b>41,9%</b>
Надання внутрішніх кредитів	4110	4 133,2	4 133,2	100,0%	62 798,6	7,5	0,0%	66 931,8	4 140,7	6,2%
Повернення внутрішніх кредитів	4120				-63 555,6	-2 727,0	4,3%	-63 555,6	-2 727,0	4,3%
<b>Всього кредитування за економічною класифікацією</b>		<b>4 133,2</b>	<b>4 133,2</b>	<b>1,0</b>	<b>-757,0</b>	<b>-2 719,5</b>	<b>359,2%</b>	<b>3 376,1</b>	<b>1 413,7</b>	<b>41,9%</b>
<b>Всього видатків та кредитування</b>		<b>3 269 724,4</b>	<b>2 085 585,8</b>	<b>63,8%</b>	<b>1 120 868,2</b>	<b>309 267,6</b>	<b>27,6%</b>	<b>4 390 592,6</b>	<b>2 394 853,4</b>	<b>54,5%</b>
<b>Тимчасовий касовий розлив</b>	<b>900300</b>	<b>517 853,4</b>	<b>1 301 508,5</b>		<b>-586 218,8</b>	<b>-213 738,7</b>		<b>-68 365,5</b>	<b>1 087 769,8</b>	
<b>Джерела фінансування дефіциту</b>		<b>-517 853,4</b>	<b>-1 301 508,5</b>		<b>586 218,8</b>	<b>213 738,7</b>		<b>68 365,5</b>	<b>-1 087 769,8</b>	
<b>Фінансування за рахунок залишків коштів на рахунках бюджетних установ</b>	<b>205000</b>		<b>-5 538,6</b>		<b>-817,1</b>	<b>-18 267,9</b>		<b>-817,1</b>	<b>-23 806,4</b>	
На початок періоду	205100				-10 774,3	-10 774,3		-10 774,3	-10 774,3	
На кінець періоду	205200		5 538,6		11 591,3	29 025,0		11 591,3	34 563,6	
Інші розрахунки	205300				-17,2			-17,2		
<b>Зміна обсягів депозитів і цінних паперів, що використують для управління ліквідністю</b>	<b>206000</b>		<b>-136 445,3</b>			<b>-3 556,0</b>			<b>-140 001,3</b>	
Повернення бюджетних коштів з депозитів, надходження внаслідок продажу/пред'явлення цінних паперів	206100	247 437,3	110 991,0		6 336,7	2 780,7		253 774,0	113 771,7	
Розміщення бюджетних коштів на депозитах або придбання цінних паперів	206200	-247 437,3	-247 436,2		-6 336,7	-6 336,7		-253 774,0	-253 772,9	
<b>Фінансування за рахунок зміни залишків коштів в бюджеті</b>	<b>208000</b>	<b>-517 853,4</b>	<b>-1 159 524,6</b>		<b>587 035,9</b>	<b>235 562,5</b>		<b>69 182,5</b>	<b>-923 962,1</b>	
На початок періоду	208100	102 847,2	102 847,2		12 842,5	12 842,5		115 689,7	115 689,7	
На кінець періоду	208200	37 973,8	1 026 236,6		8 533,4	13 415,2		46 507,2	1 039 651,8	
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	208400	-582 726,8	-236 135,2		582 726,8	236 135,2				
<b>Разом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування бюджету за типом кредитора</b>		<b>-517 853,4</b>	<b>-1 301 508,5</b>		<b>586 218,8</b>	<b>213 738,7</b>		<b>68 365,5</b>	<b>-1 087 769,8</b>	
<b>Фінансування за акт івними операціями</b>	<b>600000</b>	<b>-517 853,4</b>	<b>-1 301 508,5</b>		<b>586 218,8</b>	<b>213 738,7</b>		<b>68 365,5</b>	<b>-1 087 769,8</b>	
<b>Зміна обсягів депозитів і цінних паперів, що використують для управління ліквідністю</b>	<b>601000</b>		<b>-136 445,3</b>			<b>-3 556,0</b>			<b>-140 001,3</b>	
Повернення бюджетних коштів з депозитів, надходження внаслідок продажу/пред'явлення цінних паперів	601100	247 437,3	110 991,0		6 336,7	2 780,7		253 774,0	113 771,7	
Розміщення бюджетних коштів на депозитах або придбання цінних паперів	601200	-247 437,3	-247 436,2		-6 336,7	-6 336,7		-253 774,0	-253 772,9	
<b>Зміна обсягів бюджетних коштів</b>	<b>602000</b>	<b>-517 853,4</b>	<b>-1 165 063,2</b>		<b>586 218,8</b>	<b>217 294,7</b>		<b>68 365,5</b>	<b>-947 768,5</b>	
На початок періоду	602100	102 847,2	102 847,2		23 616,8	23 616,8		126 464,0	126 464,0	
На кінець періоду	602200	37 973,8	1 031 775,2		20 124,7	42 440,2		58 098,5	1 074 215,3	
Інші розрахунки	602300					-17,2			-17,2	
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	602400	-582 726,8	-236 135,2		582 726,8	236 135,2				
<b>Разом коштів, отриманих з усіх джерел фінансування дефіциту бюджету за типом боргового зобов'язання</b>		<b>-517 853,4</b>	<b>-1 301 508,5</b>		<b>586 218,8</b>	<b>213 738,7</b>		<b>68 365,5</b>	<b>-1 087 769,8</b>	

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

**Основні показники загального фонду бюджету Черкаської міської територіальної громади  
на 2023 рік та за два попередні бюджетні періоди**

грн

Доходи / витрати	2021 рік	2022 рік (уточнений план станом на 01.10.2022)	Бюджет на 2023 рік
<b>ДОХОДИ</b>			
<b>Податкові надходження</b>	<b>2 384 548 995,03</b>	<b>2 971 329 900,00</b>	<b>4 426 003 700,00</b>
Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 498 390 941,54	1 992 821 000,00	3 108 797 700,00
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	1 300 000,00	1 306 400,00	18 307 000,00
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	213 400,00	229 500,00	230 000,00
Внутрішні податки на товари та послуги (акцизний податок)	184 750 000,00	118 250 000,00	444 500 000,00
Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	699 894 653,49	858 723 000,00	854 169 000,00
Податок на майно	253 217 000,00	274 558 000,00	317 129 000,00
<i>податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки</i>	<i>67 474 000,00</i>	<i>75 460 000,00</i>	<i>85 000 000,00</i>
<i>транспортний податок</i>	<i>1 500 000,00</i>	<i>752 000,00</i>	<i>750 000,00</i>
<i>орендна плата</i>	<i>126 953 000,00</i>	<i>141 900 000,00</i>	<i>175 840 000,00</i>
<i>земельний податок</i>	<i>57 290 000,00</i>	<i>56 446 000,00</i>	<i>55 539 000,00</i>
Туристичний збір	1 980 000,00	2 166 000,00	10 000,00
Єдиний податок	444 697 653,49	581 999 000,00	537 030 000,00
<b>Неподаткові надходження</b>	<b>57 825 500,00</b>	<b>64 159 700,00</b>	<b>60 479 200,00</b>
Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	481 500,00	935 300,00	200 000,00
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	9 900 000,00	10 506 000,00	11 000 000,00
Плата за надання адміністративних послуг	21 288 000,00	23 915 000,00	26 384 000,00
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	9 300 000,00	9 476 000,00	8 643 200,00
Державне мито	1 500 000,00	1 381 000,00	800 000,00
Всі інші доходи ( <i>адміншт рафи, інші надходж ення</i> )	15 356 000,00	17 946 400,00	13 452 000,00
<b>Доходи від операцій з капіталом</b>	<b>14 300,00</b>	<b>14 600,00</b>	<b>2 000,00</b>
<b>Разом доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)</b>	<b>2 442 388 795,03</b>	<b>3 035 504 200,00</b>	<b>4 486 484 900,00</b>
Офіційні трансферти	604 463 774,00	490 922 897,83	8 166 066,00
<b>УСЬОГО</b>	<b>3 046 852 569,03</b>	<b>3 526 427 097,83</b>	<b>4 494 650 966,00</b>
<b>ВИДАТКИ та КРЕДИТУВАННЯ</b>			
Державне управління	277 865 488,16	321 919 857,99	382 611 877,00
Освіта	1 293 634 082,84	1 471 108 714,65	1 156 487 706,00
Охорона здоров'я	127 675 916,56	181 748 338,82	299 688 563,00
Соціальний захист і соціальне забезпечення	73 942 698,59	134 862 819,80	174 677 878,00
Житлово-комунальне господарство	173 138 066,37	272 014 851,57	183 484 675,00
Культура і мистецтво	44 301 671,91	41 958 685,00	45 800 157,00
Фізична культура і спорт	89 160 837,48	96 850 332,00	101 290 105,00
Економічна діяльність	311 005 337,99	365 028 191,68	410 939 103,00
Інша діяльність	5 874 636,00	12 454 129,00	11 238 147,00
Резервний фонд	301 046,52	57 767 274,67	409 239 207,00
Кредитування	16 434 535,00	4 133 195,00	30 929 920,00
Міжбюджетні трансферти	3 181 509,80	70 826 471,00	85 360 000,00
<b>Разом видатків та кредитування</b>	<b>2 416 515 827,22</b>	<b>3 030 672 861,18</b>	<b>3 291 747 338,00</b>
Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	533 658 016,01	449 216 458,60	709 142 428,00
Реверсна дотація	105 636 000,00	112 519 400,00	493 761 200,00
<b>УСЬОГО ВИТРАТ</b>	<b>3 055 809 843,23</b>	<b>3 592 408 719,78</b>	<b>4 494 650 966,00</b>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

## Показники бюджету Черкаської міської територіальної громади по загальному фонду на 2023 рік (без урахування трансфертів з інших бюджетів)

Витрати/Доходи	Фактичні надходження/ Касові видатки 2021 рік	Уточнений план на 2022 рік (станом на 01.10.2022)	Фактичні надходження/ Касові видатки станом на 01.10.2022	Очікуваний обсяг власних надходжень/ Граничний обсяг видатків на 2023 рік	Узгоджені пропозиції з головними розпорядника ми коштів	Граничний обсяг видатків на 2023 рік (з урахуванням узгоджених пропозицій)	Потреба по бюджетних запитах	Показники бюджету на 2023 рік
<b>ДОХОДИ</b>								
Власні доходи	2 474 093,9	3 035 504,2	2 631 616,1	4 005 625,7				4 486 484,9
<b>ВИДАТКИ</b>								
Державне управління	272 747,9	321 919,9	222 979,5	364 565,4	6 227,0	370 792,3	398 129,4	382 611,9
Освіта	796 436,7	967 812,7	533 469,5	981 651,2	54 998,7	1 036 649,9	1 852 973,5	1 152 446,8
Охорона здоров'я	113 616,6	181 852,3	109 191,0	120 068,5	70 628,1	190 696,6	326 120,0	299 688,6
Соціальний захист	68 187,8	129 552,4	52 790,6	122 627,3	16 146,5	138 773,8	154 894,6	170 552,7
Культура і мистецтво	44 029,3	41 958,7	27 053,8	45 800,2		45 800,2	48 276,0	45 800,2
Фізкультура і спорт	88 135,8	96 850,3	55 823,5	101 290,1		101 290,1	104 263,2	101 290,1
Житлово-комунальне господарство	171 088,3	272 014,8	196 841,0	164 304,6	141,5	164 446,1	245 524,5	183 484,7
Економічна діяльність	310 741,8	365 028,2	192 228,6	378 282,4	18 000,0	396 282,4	502 071,8	410 939,1
Інша діяльність	5 483,2	12 454,2	7 117,8	11 238,1		11 238,1	12 021,2	11 238,1
Кредитування	16 434,5	4 133,2	831,3	0,0	2 358,5	2 358,5	15 721,0	30 929,9
Резервний фонд	0,0	57 767,3	9 563,2	600 000,0		0,0	0,0	409 239,2
Субвенції іншим бюджетам	3 061,6	70 826,5	35 974,5	0,0		0,0	0,0	85 360,0
Реверсна дотація (вилучення)	105 636,0	112 519,4	15 627,7	493 761,2		493 761,2	493 761,2	493 761,2
<b>ВИДАТКИ, ВСЬОГО:</b>	<b>1 995 599,5</b>	<b>2 634 689,9</b>	<b>1 459 492,0</b>	<b>3 383 588,9</b>	<b>168 500,3</b>	<b>2 952 089,2</b>	<b>4 153 756,4</b>	<b>3 777 342,5</b>
Кошти,що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	432 413,6	449 216,5	184 402,4	622 036,8	-168 500,3	1 053 536,5	126 416,7	709 142,4
<b>РАЗОМ (видатки з урахуванням залучення до бюджету розвитку)</b>	<b>2 428 013,1</b>	<b>3 083 906,4</b>	<b>1 643 894,4</b>	<b>4 005 625,7</b>	<b>0,0</b>	<b>4 005 625,7</b>	<b>4 280 173,1</b>	<b>4 486 484,9</b>

Директор департаменту фінансової політики

Тетяна ХАРЕНКО

Додаток 4  
до пояснювальної записки  
до рішення міської ради  
від 22.12.2022 № 34-34

**Довідка про суми втрат доходів бюджету у результаті наданих  
Черкаською міською радою податкових пільг**

За даними ГУ ДПС у Черкаській області орієнтовні втрати доходів бюджету Черкаської міської територіальної громади в 2023 році від наданих Черкаською міською радою податкових пільг по сплаті земельного податку з юридичних осіб відповідно до рішення Черкаської міської ради від 27.06.2019 № 2-4691 «Про встановлення ставок та пільг із сплати земельного податку на території міста Черкаси» (із змінами) становить 28 317,6 тис.грн.

**Директор департаменту  
фінансової політики**

**Тетяна ХАРЕНКО**

**ПЕРЕЛІК**  
інвестиційних програм на 2023 рік та наступні роки

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.		Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			тис. грн
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.			2023	2024	2025	Введення в дію потужностей
Термін вводу									
<i>Охорона здоров'я</i>									
1	Капітальний ремонт будівлі КНП "Перша Черкаська міська лікарня" по вул. Дахнівська, 32 в м. Черкаси	2022	44 467,466	1 396,903	43 070,563	43 070,563	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
2	Капітальний ремонт будівлі КНП "Перша Черкаська міська лікарня" (пожежна сигналізація) по вул. Дахнівська, 32 в м. Черкаси	2023	3 250,000	0,000	3 250,000	3 250,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
3	Капітальний ремонт будівель КНП "Перша Черкаська міська лікарня" (м'яка покрівля господарського корпусу) по вул. Дахнівська, 32 в м. Черкаси	2023	2 106,000	0,000	2 106,000	2 106,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
4	Капітальний ремонт будівель КНП "Перша Черкаська міська лікарня" (ремонт приміщення під встановлення 2-х ІТП погодного регулювання та модернізація існуючої системи опалення) по вул. Дахнівська, 32 в м. Черкаси	2023	4 303,000	0,000	4 303,000	4 303,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
5	Капітальний ремонт будівель КНП "Перша Черкаська міська лікарня" (тепловий пункт №1) по вул. Дахнівська, 32 в м. Черкаси	2023	214,500	0,000	214,500	214,500	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
6	Капітальний ремонт будівель КНП "Третя Черкаська міська лікарня швидкої медичної допомоги" (покрівлі харчоблоку) по вул.Самійла Кішки,210 в м.Черкаси	2023	323,701	0,000	323,701	323,701	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
7	Капітальний ремонт будівель КНП "Третя Черкаська міська лікарня швидкої медичної допомоги" (магістральних трубопроводів системи опалення та приміщення теплових пунктів) по вул.Самійла Кішки, 210 в м.Черкаси	2023	5 850,000	0,000	5 850,000	5 850,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
8	Капітальний ремонт будівель КНП "Третя Черкаська міська лікарня швидкої медичної допомоги" (оздоблення фасадів будівель лікарні) по вул.Самійла Кішки, 210 в м.Черкаси	2023	30 503,802	0,000	30 503,802	30 503,802	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
9	Капітальний ремонт будівель КНП "Третя Черкаська міська лікарня швидкої медичної допомоги" (покрівля пральні) по вул.Самійла Кішки,210 в м.Черкаси	2023	420,338	0,000	420,338	420,338	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
10	Капітальний ремонт будівель КНП "Третя Черкаська міська лікарня швидкої медичної допомоги" (покрівля адміністративного корпусу) по вул.Самійла Кішки,210 в м.Черкаси	2023	5 200,000	0,000	5 200,000	5 200,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
11	Капітальний ремонт будівель КНП "Черкаська міська дитяча лікарня" (корпус А-6, заміна вікон, утеплення фасадів, покрівлі (І черга) за адресою: вул.Олени Теліги, 4, м. Черкаси	2023	7 196,930	0,000	7 196,930	7 196,930	0,000	0,000	IV кв. 2023р.

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.	Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			Введення в дію потужностей
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.		2023	2024	2025	Термін вводу
12	Капітальний ремонт будівель КНП "Черкаська міська дитяча лікарня" (покрівля) за адресою: вул.Олени Теліги, 4, м. Черкаси	2023	2 881,757	2 881,757	2 881,757	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
13	Капітальний ремонт будівель КНП "Черкаська міська дитяча лікарня" (зовнішні та внутрішні електромережі) за адресою: вул.Олени Теліги, 4, м. Черкаси	2023	1 950,000	1 950,000	1 950,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
14	Капітальний ремонт будівлі КНП "Черкаська міська інфекційна лікарня" (пожежна сигналізація та система оповіщення про пожежу) за адресою: вул. 30 років Перемоги, 16/1, м. Черкаси	2023	5 200,000	5 200,000	5 200,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
15	Капітальний ремонт будівель КНП "Черкаський міський пологовий будинок "Центр матері та дитини" (утеплення фасадів акушерського корпусу) за адресою: вул. Чехова, 101 в м.Черкаси	2022	45 688,306	44 318,331	44 318,331	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			1 369,975					
16	Капітальний ремонт будівель КНП "Черкаський міський пологовий будинок "Центр матері та дитини" (утеплення фасадів гінекологічного корпусу) за адресою: вул. Чехова, 101 в м.Черкаси	2022	37 493,108	36 143,937	36 143,937	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			1 349,171					
17	Капітальний ремонт будівель КНП "Черкаський міський пологовий будинок "Центр матері та дитини" (ремонт покрівлі акушерського корпусу) за адресою: вул. Чехова, 101 в м.Черкаси	2023	21 320,000	21 320,000	21 320,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
18	Капітальний ремонт будівель КНП "Черкаський міський пологовий будинок "Центр матері та дитини" (ремонт покрівлі гінекологічного корпусу) за адресою: вул. Чехова,101 в м.Черкаси (розробка проєктної документації)	2023	1 950,000	1 950,000	1 950,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
19	Капітальний ремонт будівлі КНП "Черкаська міська дитяча стоматологічна поліклініка" (утеплення фасаду) по вул. В. Чорновола, 120 м. Черкаси	2023	4 550,000	4 550,000	4 550,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
20	Капітальний ремонт будівлі КНП "Другий Черкаський міський центр ПМСД" за адресою: м. Черкаси, вул. В. Чорновола, буд. 1 (найпростіше укриття)	2023	520,000	520,000	520,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
21	Капітальний ремонт будівлі КНП "Третій Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" (пожежна сигналізація) за адресою: вул.Самійла Кішки, 210, м. Черкаси	2023	1 560,000	1 560,000	1 560,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
22	Капітальний ремонт будівлі КНП "Третій Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" (заміна вікон ) за адресою: вул.Самійла Кішки, 210, м. Черкаси	2023	371,800	371,800	371,800	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
23	Капітальний ремонт будівлі КНП "Четвертий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" (заміна вікон ) за адресою: вул. Байди Вишневецького, 61, м. Черкаси	2023	3 198,001	3 198,001	3 198,001	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
24	Капітальний ремонт будівлі КНП "Четвертий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" (встановлення ГПП ) за адресою: вул. Байди Вишневецького, 61, м. Черкаси	2023	455,000	455,000	455,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.	Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			Введення в дію потужностей
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.		2023	2024	2025	Термін вводу
25	Капітальний ремонт будівлі КНП "Четвертий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" (автоматична пожежна сигналізація з виведенням сигналу на центральний пульт ПО центру) за адресою: вул. Байди Вишневецького, 61, м. Черкаси	2023	1 430,000	1 430,000	1 430,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
26	Капітальний ремонт будівлі КНП "П'ятий Черкаський міський центр первинної медико-санітарної допомоги" (індивідуальні теплові пункти ) за адресою: вул. 30 років Перемоги, 20, м. Черкаси	2023	1 300,000	1 300,000	1 300,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
Всього по галузі "Охорона здоров'я"			233 703,709	229 587,660	229 587,660	0,000	0,000	
			4 116,049					
<i>Житлово-комунальне господарство</i>								
1	Реконструкція із застосуванням щебенево-мастичного асфальтобетону бульв. Шевченка (від вул. Лазарєва до вул. Небесної Сотні), м. Черкаси	2016	24 870,307	7 596,490	5 500,000	2 096,490	0,000	IV кв. 2024р.
			17 273,817					
2	Реконструкція із застосуванням щебенево-мастичного асфальтобетону бульв. Шевченка (від вул. Г.Сталінграда до вул. Різдв'яна), м. Черкаси (з ПКД)	2013	30 386,530	7 116,210	1 000,000	6 116,210	0,000	IV кв. 2024р.
			23 270,320					
3	Реконструкція із застосуванням щебенево-мастичного асфальтобетону бульв. Шевченка (від вул. Різдв'яна до вул. Добровольського), м. Черкаси (з ПКД)	2016	39 339,078	4 319,218	1 000,000	3 319,218	0,000	IV кв. 2024р.
			35 019,860					
4	Капітальний ремонт бульв. Шевченка (від вул. Можайського до вул. Університетська), м. Черкаси	2016	50 550,154	16 582,316	1 291,797	15 290,519	0,000	IV кв. 2024р.
			33 967,838					
5	Капітальний ремонт бульв. Шевченка (тротуари від вул. Небесної Сотні до вул. Г.Сталінграда), м. Черкаси	2018	6 623,349	50,000	50,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			6 573,349					
6	Капітальний ремонт бульв. Шевченка (тротуари від вул. Припортова до вул. Добровольського) м. Черкаси	2018	12 770,205	1 791,766	1 200,000	591,766	0,000	IV кв. 2024р.
			10 978,439					
7	Реконструкція вул. Героїв Дніпра (від вул. Богдана Хмельницького до вул. Сержанта Смірнова), м. Черкаси (з ПКД)	2016	16 756,284	1 423,650	525,030	898,621	0,000	IV кв. 2024р.
			15 332,634					
8	Реконструкція вул. Героїв Дніпра (від вул. Сержанта Жужоми до вул. Богдана Хмельницького), в м. Черкаси	2013	23 948,017	2 894,264	2 461,409	432,855	0,000	IV кв. 2024р.
			21 053,753					
9	Реконструкція вул. Героїв Дніпра (від вул. Сержанта Смірнова до вул. Козацька), в м. Черкаси	2018	67 879,002	15 265,437	6 296,635	8 968,801	0,000	IV кв. 2024р.
			52 613,565					
10	Реконструкція вул. Сержанта Жужоми (від вул. Гагаріна до вул. Героїв Дніпра) в м. Черкаси	2017	28 030,038	13 498,790	9 731,434	3 767,356	0,000	IV кв. 2024р.
			14 531,248					
11	Реконструкція вул. Ільїна від вул. Чорновола до вул. Пацасва (І черга) м. Черкаси	2017	39 292,461	3 878,712	70,000	3 808,712	0,000	IV кв. 2024р.
			35 413,749					
12	Реконструкція вул.Чехова від вул. Нижня Горова до вул. Гетьмана Сагайдачного м. Черкаси	2018	59 334,667	12 294,592	7 500,000	4 794,592	0,000	IV кв. 2024р.
			47 040,075					
13	Капітальний ремонт вул.Сумгайтської (від вул.Одеської до вул.30-річчя Перемоги) в м.Черкаси	2017	167 124,161	27 766,132	11 783,082	15 983,050	0,000	IV кв. 2024р.
			139 358,029					
14	Реконструкція вул. Сумгайтської від межі міста до вул.Одеської	2016	60 111,755	7 829,952	100,000	7 729,952	0,000	IV кв. 2024р.
			52 281,803					
15	Будівництво вул. Квіткова від вул. Сумгайтської до вул. Хоменко	2016	58 094,847	56 389,789	5 000,000	51 389,789	0,000	IV кв. 2024р.
			1 705,058					



№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.	Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			Введення в дію потужностей
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.		2023	2024	2025	Термін вводу
16	Реконструкція вул. Менделєєва від вул. Санаторної до вул. Я. Галана	2016	19 103,956	11 119,648	1 000,000	10 119,648	0,000	IV кв. 2024р.
			7 984,308					
17	Реконструкція бул.Шевченка від вул.Лазарєва до вул.Б.Вишневецького м.Черкаси	2019	11 763,481	11 219,905	5 000,000	6 219,905	0,000	IV кв. 2024р.
			543,576					
18	Реконструкція вул. Молоткова, м. Черкаси (з ПКД) (I черга)	2014	6 353,661	639,808	0,000	639,808	0,000	IV кв. 2024р.
			5 713,853					
19	Реконструкція вул. Молоткова, м. Черкаси (з ПКД) (II черга)	2014	10 778,172	7 129,577	0,000	7 129,577	0,000	IV кв. 2024р.
			3 648,595					
20	Реконструкція вул. Гуржійська від вул. Верхня Горова до вул. Надпільна в м. Черкаси	2018	16 229,928	15 535,698	0,000	15 535,698	0,000	IV кв. 2024р.
			694,230					
21	Реконструкція вул. Різдяна від вул. Толстого до вул. Нарбутівська м. Черкаси	2018	61 077,000	59 580,413	0,000	59 580,413	0,000	IV кв. 2024р.
			1 496,587					
22	Реконструкція вул. Самійла Кішки від вул. Бидгощська до пр-т Хіміків м. Черкаси	2018	35 000,000	35 000,000	0,000	35 000,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000					
23	Реконструкція вул. Самійла Кішки від вул. Чайковського до просп.Хіміків (тротуар), м. Черкаси (з ПКД)	2017	2 014,000	2 014,000	0,000	2 014,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000					
24	Реконструкція вул. Чайковського від вул. Максима Залізняка до вул. В'ячеслава Чорновола м. Черкаси	2018	25 893,280	25 226,181	0,000	25 226,181	0,000	IV кв. 2024р.
			667,099					
25	Реконструкція вул. Корольова від вул. Оборонної до вул. Вернигорів	2016	29 400,000	29 358,806	0,000	29 358,806	0,000	IV кв. 2024р.
			41,194					
26	Реконструкція вул. Олени Теліги від вул.В. Вергая до вул. М. Грушевського	2016	23 142,404	22 819,701	675,000	22 144,701	0,000	IV кв. 2024р.
			322,703					
27	Будівництво гідротехнічних та лінійних споруд набережної р. Дніпро від вул. Козацька до вул. Сержанта Жужоми м. Черкаси	2020	50 109,890	49 883,933	5 000,000	44 883,933	0,000	IV кв. 2024р.
			225,957					
28	Реконструкція вул. 30-річчя Перемоги від вул. Руставі до вул. Смілянська м. Черкаси	2018	212 000,000	212 000,000	0,000	80 000,000	132 000,000	IV кв. 2025р.
			0,000					
29	Капітальний ремонт Замкового узвозу (тротуар парної сторони) м. Черкаси	2018	1 625,579	1 537,677	0,000	1 537,677	0,000	IV кв. 2024р.
			87,902					
30	Реконструкція провулку Богдана Хмельницького м. Черкаси	2018	1 578,429	1 533,179	1 533,179	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			45,250					
31	Реконструкція вул. Гагаріна від вул. С.Жужоми до вул. С.Смірнова м. Черкаси	2018	99 826,525	98 253,357	58 565,471	39 687,886	0,000	IV кв. 2024р.
			1 573,168					
32	Реконструкція із застосуванням щебенево-мастичного асфальтобетону вул. Чорновола від вул. Бидгощська до просп. Хіміків, м. Черкаси	2014	27 095,257	3 043,643	0,000	3 043,643	0,000	IV кв. 2024р.
			24 051,614					
33	Реконструкція із застосуванням щебенево-мастичного асфальтобетону вул. Благовісна від вул. Котовського до вул. Можайського, м. Черкаси	2013	27 448,833	3 025,938	0,000	3 025,938	0,000	IV кв. 2024р.
			24 422,895					
34	Реконструкція частини приміщень по вул. Благовісній,170 під міський архів	2014	10 200,000	10 137,403	0,000	10 137,403	0,000	IV кв. 2024р.
			62,598					
35	Будівництво полігону твердих побутових відходів в районі с.Руська Поляна I черга	2015	69 865,272	68 831,810	30 000,000	38 831,810	0,000	IV кв. 2024р.
			1 033,462					
36	Будівництво полігону твердих побутових відходів в районі с.Руська Поляна (ПКД II, III черга)	2015	34 857,685	34 755,286	897,599	33 857,687	16 377,643	IV кв. 2025р.
			102,399					

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.	Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн.	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			Введення в дію потужностей
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.		2023	2024	2025	Термін вводу
37	Будівництво зливової каналізації по вул. Козацькій	2011	17 510,236	6 234,799	0,000	6 234,799	0,000	IV кв. 2024р.
			11 275,437					
38	Реконструкція вул. Гагаріна від вул. Сержанта Жужоми до узвозу Клубний	2019	4 565,810	2 560,599	0,000	2 560,599	0,000	IV кв. 2024р.
			2 005,211					
39	Реконструкція із застосуванням щебнево-мастичного асфальтобетону вул. Благовісної від вул. Котовського до вул. Енгельса	2012	13 643,747	1 847,566	0,000	1 847,566	0,000	IV кв. 2024р.
			11 796,181					
40	Реконструкція із застосуванням щебнево-мастичного асфальтобетону вул. Львіна від вул. Котовського до вул. Енгельса	2012	12 994,479	3 345,215	0,000	3 345,215	0,000	IV кв. 2024р.
			9 649,264					
41	Реконструкція із застосуванням щебнево-мастичного асфальтобетону вул. Енгельса від бульв. Шевченка до вул. Бидгощської	2012	8 605,332	1 141,616	0,000	1 141,616	0,000	IV кв. 2024р.
			7 463,716					
42	Реконструкція із застосуванням щебнево-мастичного асфальтобетону вул. Смілянської від вул. Фрунзе до вул. 30-річчя Перемоги	2012	25 513,226	3 418,540	0,000	3 418,540	0,000	IV кв. 2024р.
			22 094,686					
43	Реконструкція із застосуванням щебнево-мастичного асфальтобетону вул. Хрещатик від вул. Котовського до вул. Леніна	2012	8 093,029	961,747	0,000	961,747	0,000	IV кв. 2024р.
			7 131,282					
44	Реконструкція із застосуванням щебнево-мастичного асфальтобетону вул. Котовського від вул. Хрещатик до вул. Одеської	2012	6 477,919	1 673,051	0,000	1 673,051	0,000	IV кв. 2024р.
			4 804,868					
45	Капітальний ремонт об'єкту благоустрою - зони відпочинку між ЗОШ № 31, житловими будинками № 29, 35 по вул. Героїв Дніпра та № 44 по вул. Припортовій м. Черкаси	2022	3 225,000	3 225,000	3 225,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
46	Капітальний ремонт парку пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення сквер «імені Сержанта Смірнова» за адресою вул. Сержанта Смірнова та вул. Гагаріна в м. Черкаси	2022	4 793,000	4 793,000	4 793,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
47	Капітальний ремонт вул.Пилипенка (тротуар парна сторона) від вул. Пастерівської до вул. М.Залізняка, м. Черкаси	2019	1 608,803	1 007,318	1 007,318	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			601,485					
48	Реконструкція вул. Пастерівська (тротуар парна сторона) від вул. О. Маламужа до вул. Пилипенка м. Черкаси	2019	1 380,250	603,765	520,109	83,656	0,000	IV кв. 2024р.
			776,485					
49	Реконструкція вул.Козацька від вул. Г.Дніпра до набережної, м.Черкаси	2020	27 389,048	26 614,248	5 000,000	21 614,248	0,000	IV кв. 2024р.
			774,800					
50	Капітальний ремонт вул. Ю. Іллєнка від вул. Нарбутівська до вул. Нижня Горова в м. Черкаси	2020	42 854,412	42 772,874	314,604	42 458,270	0,000	IV кв. 2024р.
			81,538					
51	Реконструкція вул. Гагаріна від узвозу Остріжний до автостради Н-16, м. Черкаси (виготовлення ПКД)	2021	5 700,000	5 700,000	5 700,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
52	Реконструкція тротуару по бул.Шевченка (непарна сторона) від вул.Пушкіна до вул.Франка (мощення)	2019	601,014	74,926	7,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			526,088					
53	Капітальний ремонт внутрішньоквартального проїзду по вул. Гетьмана Сагайдачного від буд. 243 до вул. Подолинського буд.24 м. Черкаси	2020	1 292,088	15,000	15,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			1 277,088					

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.	Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			Введення в дію потужностей
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.		2023	2024	2025	Термін вводу
54	Капітальний ремонт території у дворі будинку за адресою: вул. Героїв Дніпра, 69, м. Черкаси	2021	727,061	7,331	7,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			719,730					
55	Капітальний ремонт внутрішньоквартального проїзду вул. Чехова 82, Нарбутівська 187 в м. Черкаси	2020	199,997	22,153	15,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			177,844					
56	Реконструкція території під місце для відпочинку населення на розі вулиць Ю. Ілленка – С. Амброса, м. Черкаси (реалізація проектів-переможців визначених згідно Міської цільової програми "Громадський бюджет міста Черкаси на 2019-2022 роки")	2021	1 997,382	1 943,202	1 916,827	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			54,180					
57	Капітальний ремонт трансформаторної підстанції ТП № 657 по вул. Благовісна, 170 м. Черкаси	2022	3 090,000	3 090,000	3 090,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
			1 652 736,040	992 395,231	181 791,495	678 501,951	148 377,643	
			660 340,808					

**КП "Черкасиводоканал"**

1	Реконструкція каналізаційної мережі по вул. Святотроїцькій (від вул. Хрещатик і до бульв.Шевченка) в м.Черкаси (з ПКД)	2023	3 975,000	0,000	3 975,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
2	Реконструкція каналізаційної мережі по вул. Подолінського (від провул.Братів Чучупаків і до вул. Надпільної) в м.Черкаси (з ПКД)	2023	3 300,000	0,000	3 300,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
3	Придбання дизельного автомобіля мулососного (з відвалом)	2023	3 700,000	0,000	3 700,000	0,000	0,000	III кв. 2023р.
			0,000					
4	Придбання скскаватора-навантажувача	2023	3 500,000	0,000	3 500,000	0,000	0,000	III кв. 2023р.
			0,000					
5	Придбання автомобіля-самоскида вантажопідйомністю 10 тн	2023	2 200,000	0,000	2 200,000	0,000	0,000	III кв. 2023р.
			0,000					
6	Придбання установки направлено горизонтального буріння	2023	4 100,000	0,000	4 100,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
7	Придбання автомобіля вантажопасажирського (2 од.)	2023	1 000,000	0,000	1 000,000	0,000	0,000	III кв. 2023р.
			0,000					
8	Будівництво електролізної на Дніпровській водоочисній станції для виробництва низькоконцентрованого розчину гіпохлориту натрію, с.Сокирно,Черкаського району, Черкаської області (співфінансування 20% від загальної кошторисної вартості)	2023	8 662,980	0,000	8 662,980	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
9	Реконструкція водопровідної мережі по вул. Правика від ж/б №20 до ж/б №36( з ПКД)	2024	820,000	0,000	0,000	820,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000					
10	Реконструкція водопровідної мережі по пров.Водопарковому від вул. Пастерівської до вул. Гуржівської (з ПКД)	2024	975,000	0,000	0,000	975,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000					
11	Реконструкція водопровідної мережі по пров.Крайньому від вул. 14 грудня до пров.Декабристів (з ПКД)	2024	975,000	0,000	0,000	975,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000					
12	Реконструкція водопровідної мережі по вул.Садовий від вул.Новопечистенської до вул.Різдв'яної (з ПКД)	2025	565,000	0,000	0,000	0,000	565,000	IV кв. 2025р.
			0,000					
13	Реконструкція водопровідної мережі по пров.Дружби від вул.Г.Сагайдачного і до вул.Тімірязєва (з ПКД)	2025	1 000,000	0,000	0,000	0,000	1 000,000	IV кв. 2025р.
			0,000					
14	Реконструкція водопровідної мережі по вул.Кавказькій від вул. Красіна до вул. Університетської (з ПКД)	2025	1 300,000	0,000	0,000	0,000	1 300,000	IV кв. 2025р.
			0,000					

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.		Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			Введення в дію потужностей
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.			2023	2024	2025	Термін вводу
15	Реконструкція мережі водопостачання провулок Макаренка в м. Черкаси	2024	1 678,000	0,000	0,000	0,000	1 678,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000						
16	Облаштування стаціонарних зливних станцій - 2 шт. ( з ПКД)	2024	3 600,000	0,000	0,000	0,000	3 600,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000						
17	Придбання барабанної фрези	2024	2 000,000	0,000	0,000	0,000	2 000,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000						
18	Придбання циркуляційних насосів для фонтану на прилеглий території ПК "Дружба народів"-2 шт.	2023	750,000	0,000	750,000	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
19	Придбання занурювального насосу для фонтану в Долині троянд	2023	775,000	0,000	775,000	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
20	Придбання самовсмоктуючого насосу для фонтану біля будівлі міськвиконкому	2023	875,000	0,000	875,000	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
21	Придбання занурювальних насосів для фонтану біля будівлі ОДА по вул. Хрещатик -3 шт.	2023	112,500	0,000	112,500	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
22	Придбання циркуляційних насосів для фонтану на площі 700-річчя 2 шт.	2023	875,000	0,000	875,000	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
23	Будівництво мереж водопостачання і водовідведення в Соснівському мікрорайоні м.Черкаси	2024	9 250,000	0,000	0,000	0,000	9 250,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000						
24	Придбання вантажо- пасажирського автомобіля Citroen jumper (або аналог) 6-7- міськ - 1 один.	2023	1 750,000	0,000	1 750,000	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
25	Придбання бортового автомобіля з подвосною кабіною Citroen jumper (або аналог) -3 один.	2023	4 200,000	0,000	4 200,000	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
26	Придбання легкового автомобіля на 5 міськ Renault Express (або аналог) -2 один.	2023	1 400,000	0,000	1 400,000	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
27	Придбання самоскида вантажопідйомністю FORD (або аналог) 5-8-т - 2 один.	2023	3 000,000	0,000	3 000,000	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
28	Придбання аварійного автомобіля АВР ISUZU NPS 75K( або аналог)- 5 один.	2023	15 000,000	0,000	15 000,000	0,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000						
29	Реконструкція каналізаційної мережі по вул. Новопречистенській від вул. Нарбутівської до вул.Благовісної	2025	5 600,000	0,000	0,000	0,000	0,000	5 600,000	IV кв. 2025р.
			0,000						
30	Реконструкція каналізаційної мережі по вул.Г. Сагайдачного від вул. Чорновола до вул. Новопречистенської	2025	2 500,000	0,000	0,000	0,000	0,000	2 500,000	IV кв. 2025р.
			0,000						
31	Реконструкція каналізаційної мережі по вул. 30 років Перемоги від вул. Г.Майдану до вул.30 років Перемоги,62	2025	3 100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3 100,000	IV кв. 2025р.
			0,000						
32	Реконструкція напірного колектора від РКНС Смілянська,102 до вул.Надпільної	2024	24 000,000	0,000	0,000	0,000	24 000,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000						
33	Реконструкція напірного колектора від РКНС Смілянська,102 до вул.Луценка, 118	2025	5 800,000	0,000	0,000	0,000	0,000	5 800,000	IV кв. 2025р.
			0,000						
34	Реконструкція водопровідної мережі по вул. Ярославській між вул. Руставі та вул. Г.Майдану	2025	6 300,000	0,000	0,000	0,000	0,000	6 300,000	IV кв. 2025р.
			0,000						
35	Реконструкція водопровідної мережі по вул. Тараскова,10 (прохідний канал)	2025	4 200,000	0,000	0,000	0,000	0,000	4 200,000	IV кв. 2025р.
			0,000						
36	Будівництво водопровідної мережі по вул. Чигиринській від вул. Подолінського до вул. Пацаєва	2024	7 800,000	0,000	0,000	0,000	7 800,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000						

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.		Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			Введення в дію потужностей
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.			2023	2024	2025	Термін вводу
37	Реконструкція водопровідної мережі по вул. Одеській від вул. Михайла Грушевського до вул. Смілянської	2024	12 600,000	0,000	0,000	0,000	12 600,000	0,000	IV кв. 2024р.
38	Реконструкція водопровідної мережі від буд. №20 по вул.Пацасва до вул. Г.Сагайдачного,174	2024	3 300,000	0,000	0,000	0,000	3 300,000	0,000	IV кв. 2024р.
39	Будівництво водопровідної мережі по вул Кобзарській від вул.Нарбутівської до вул. Надпільної	2025	3 500,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3 500,000	IV кв. 2025р.
40	Будівництво водопровідної мережі по вул Благовісній від буд.№210 до вул. Митницької	2025	1 450,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1 450,000	IV кв. 2025р.
41	Реконструкція водопровідної мережі по бульв.Шевченка між вулицями Б.Вишневецького та О.Дашкевича	2025	3 400,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3 400,000	IV кв. 2025р.
42	Будівництво водопровідної мережі для з'єднання мереж по вул М.Грушевського та вул.Благовісній	2024	300,000	0,000	0,000	0,000	300,000	0,000	IV кв. 2024р.
43	Будівництво водопровідної мережі від вул. Б.Вишневецького, 78 до вул.Надпільної	2025	3 400,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3 400,000	IV кв. 2025р.
44	Реконструкція водопровідної мережі по пров.Макаренка між вулицями Пастерівська та Б.Хмельницького	2024	370,000	0,000	0,000	0,000	370,000	0,000	IV кв. 2024р.
45	Будівництво каналізаційної мережі по вул. Гагаріна від Узвозу Крилова і до вул. Сержанта Жужоми з ПКД	2023	5 000,000	0,000	0,000	5 000,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			173 958,480	0,000	0,000	64 175,480	67 668,000	42 115,000	
<b>КПТМ "Черкаси теплокомуненерго"</b>									
1	Реконструкція (технічне переоснащення) котельні по вул. О.Дашковича, 62 в м. Черкаси з заміною котлів ТВГ-8М №3 та №5 на жаротрубні котли потужністю 10 МВт з економайзерами	2020	30 605,590	29 572,200	1 033,390	1 033,390	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
2	Реконструкція котельні по проїзду Руськополянський, 27 в м. Черкаси	2022	31 425,140	20 187,620	11 237,520	4 200,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
3	Реконструкція котельні по вул. Різдяна, 35 в м. Черкаси	2022	47 963,060	14 993,630	32 969,440	19 230,660	4 200,000	0,000	IV кв. 2024р.
4	Реконструкція котельні по вул. Хрещатик, 84 в м. Черкаси (1-а черга будівництва, завершення робіт)	2025	30 062,720	1 675,040	28 387,670	0,000	0,000	22 628,100	IV кв. 2025р.
5	Реконструкція теплової мережі від ТК-1-5 до ТК-1-9 по вул. О.Дашковича в м.Черкаси	2024	12 300,000	0,000	0,000	0,000	12 300,000	0,000	IV кв. 2024р.
6	Реконструкція теплової мережі від ТК-1-9 до ТК-1-11 по вул. О.Дашковича в м.Черкаси	2025	9 800,000	0,000	0,000	0,000	7 964,050	1 835,950	IV кв. 2025р.
7	«Реконструкція котельні Комунального підприємства теплових мереж «Черкаси теплокомуненерго» Черкаської міської ради» за адресою: вул. Самійла Кішки, 210 в м. Черкаси» (стадія «Робочий проект»)	2022	10 000,000	2 400,000	7 600,000	7 600,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
8	Реконструкція котельні по вул. Надпільна, 220/2 в м. Черкаси	2022	18 000,000	3 800,000	14 200,000	8 500,000	5 700,000	0,000	IV кв. 2024р.
9	Реконструкція котельні (встановлення твердопаливного котла) по вул. Менделєєва, 5 в м.Черкаси	2022	30 000,000	3 500,000	26 500,000	12 000,000	0,000	0,000	IV кв. 2025р.
10	Реконструкція електропостачання котельні по вул. Різдяна, 35 в м. Черкаси з влаштуванням резервного живлення	2022	36 950,000	29 950,000	7 000,000	7 000,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.	Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			Введення в дію потужностей
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.		2023	2024	2025	Термін вводу
11	Капітальний ремонт безгосподарних теплових мереж в м. Черкаси	2022	43 800,000	42 000,000	12 000,000	15 000,000	15 000,000	IV кв. 2025р.
			1 800,000					
12	Придбання службового автотранспорту в лізинг	2022	9 200,000	8 000,000	3 500,000	2 000,000	2 500,000	IV кв. 2025р.
			1 200,000					
			310 106,510	178 928,020	75 064,050	47 164,050	41 964,050	
			109 078,490					
	Всього по галузі "Житлово-комунальне господарство"		2 136 801,030	1171323,25	321031,02	793334,00	232456,69	
			769 419,298					
<i>Освіта</i>								
1	Капітальний ремонт приміщення ЗОШ І-ІІІ ступенів № 7 ЧМР (зливної каналізації та благоустрою) (з ПКД)	2015	4 514,593	4 373,908	0,000	4 373,908	0,000	IV кв. 2024р.
			140,685					
2	Будівництво ДНЗ за адресою вул. Г. Дніпра, 87 м. Черкаси (з ПКД)	2017	99 197,271	900,000	900,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			706,777					
3	Реконструкція будівлі дошкільного навчального закладу № 40 Черкаської міської ради Черкаської області за адресою: вул. Припортова 10, м. Черкаси	2022	59 369,741	59 369,741	20 000,000	20 000,000	19 369,741	IV кв. 2025р.
			0,000					
4	Капітальний ремонт будівлі спортивного комплексу з басейном (плавильний басейн) КП "МСК "Дніпро" вул. Смілянська, 78 в м. Черкаси	2020	55 133,277	45 281,940	15 094,000	15 094,000	15 093,940	IV кв. 2025р.
			9 851,337					
	Всього по галузі "Освіта"		218 214,882	109 925,589	35 994,000	39 467,908	34 463,681	
			10 698,799					
<i>Культура, спорт</i>								
1	Реконструкція будівлі КП "Центральний стадіон" (накриття над трибунами)	2016	16 000,000	15 868,733	0,000	15 868,733	0,000	IV кв. 2024р.
			131,267					
2	Реконструкція Палацу Молоді по вул. Сумгайтська,12, м. Черкаси (благоустрій території)	2016	2 049,084	1 946,509	0,000	1 946,509	0,000	IV кв. 2024р.
			102,575					
3	Будівництво Льодового Палацу в м. Черкаси	2016	119 003,000	118 603,281	2 000,000	116 603,281	0,000	IV кв. 2024р.
			399,719					
4	Капітальний ремонт дитячого та спортивного майданчика по вул. Смірнова, 2	2015	1 325,000	1 313,220	0,000	1 313,220	0,000	IV кв. 2024р.
			11,780					
5	Реконструкція дитячого та спортивного майданчиків по вул. Героїв Сталінграду,22	2015	338,755	67,592	0,000	67,592	0,000	IV кв. 2024р.
			271,163					
6	Реконструкція спортивного майданчику за адресою: вул.С.Амброса, 147 м. Черкаси	2016	701,029	615,167	0,000	615,167	0,000	IV кв. 2024р.
			85,862					
7	Реконструкція пам'ятника загиблим в Афганістані та інших локальних конфліктах в єдиному меморіальному комплексі по бульвару Шевченка в м. Черкасах	2021	8 302,970	4 052,307	4 052,307	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			4 250,663					
8	Реконструкція спортивного майданчику по вул. Нижня Горова (між житловими будинками №41,43) в м. Черкаси	2023	1 600,000	1 600,000	1 600,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
9	Реконструкція спортивного майданчику по вул. Волкова (біля житлових будинків №75, №95) в м. Черкаси	2023	100,000	100,000	24,000	76,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000					
10	Реконструкція спортивного майданчику по вул. Новопречистенська (Сєдова) (біля житлового будинку №31/1) в м. Черкаси	2023	100,000	100,000	24,000	76,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000					
11	Реконструкція спортивного майданчику по вул. Олени Теліги (Конєва) у дворі будинку №5 в м. Черкаси	2023	100,000	100,000	24,000	76,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000					

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Кошторисна вартість, тис. грн.	Залишок кошторисної вартості на 01.01.2023 р., тис. грн.	Обсяг капіталовкладень, тис. грн.			Введення в дію потужностей
			Виконано на 01.01.2023 р., тис. грн.		2023	2024	2025	Термін вводу
12	Реконструкція спортивного майданчику по вул. Тараскова у дворі будинків №3,5,7 в м. Черкаси	2023	100,000	100,000	24,000	76,000	0,000	IV кв. 2024р.
			0,000					
13	Капітальний ремонт дитячого та спортивного майданчиків у дворі будинків Героїв Дніпра, 69, м. Черкаси	2020	572,340	45,160	7,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			527,180					
14	Капітальний ремонт об'єкту благоустрою - парк-пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення "Сонячний" по вул. Академіка Корольова в районі будинків № 24 та № 32 в м. Черкаси	2023	1 500,000	1 500,000	1 500,000	0,000	0,000	IV кв. 2023р.
			0,000					
Всього по галузі "Культура, спорт"			151 792,178	146 011,969	9 255,307	136 718,502	0,000	
			5 780,209					
Разом:			2 740 511,799	1 656 848,469	595 867,992	969 520,411	266 920,374	
			790 014,355					

Директор департаменту економіки та розвитку

Ірина УДОД