

**Звіт
про виконання міського бюджету за 2018 рік**

грн.

| ДОХОДИ | Затверджений бюджет на рік | Затверджений бюджет з урахуванням змін на рік | Виконано | % до затвердженого плану | % до уточненого плану | Відхилення до уточненого плану на рік |
|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| Загальний фонд | 969763304,00 | 1107541494,00 | 1085915992,36 | 112,0 | 98,1 | -21625501,64 |
| <i>у т.ч. власні надходження</i> | <i>387542200,00</i> | <i>412137200,00</i> | <i>431175034,51</i> | <i>111,3</i> | <i>104,6</i> | <i>+19037834,51</i> |
| Спеціальний фонд | 21282020,00 | 52511130,00 | 85160956,41 | 400,2 | 162,2 | +32649826,41 |
| Разом бюджет | 991045324,00 | 1160052624,00 | 1171076948,77 | 118,2 | 101,0 | +11024324,77 |

За 2018 рік обсяг доходів міського бюджету склав 1171076948,77 грн., у тому числі: по загальному фонду – 1085915992,36 грн. та по спеціальному фонду – 85160956,41 грн. Відсоток виконання доходів міського бюджету за 2018 рік до уточненого розпису річних планових призначень склав 101,0%, у тому числі: по загальному фонду – 98,1%, по спеціальному фонду – 162,2%.

В порівнянні з 2017 роком обсяг доходів збільшився на 2 342 118,53 грн., темп росту - 0,2%.

Власних доходів до загального фонду міського бюджету надійшло в 2018 році в сумі 431175034,51 грн., що становить 104,6% до запланованих річних обсягів з урахуванням змін. Перевиконання власних доходів становило 19037834,51 гривень.

В порівнянні з 2017 роком збільшення надходжень власних доходів склало 59472447,50 гривень або 16,0%.

Виконання бюджету по власних джерелах надходжень

97,3 відсотка надходжень загального фонду міського бюджету без трансфертів забезпечили п'ять платежів, а саме: податок і збір на доходи фізичних осіб, податок на прибуток підприємств комунальної власності, акцизний податок, місцеві податки і збори та плата за оренду майна комунальної власності.

У розрізі джерел надходжень виконання плану має наступний вигляд:

| ДОХОДИ | Уточнений план на 2018р., грн. | Факт 2018р., грн. | Відхилення від уточ. плану, грн. | % до уточ. плану 2018р. | Відхилення від факту 2017р., грн. | % до факту 2017р. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Податок та збір на доходи фізичних осіб | 209782040,00 | 222190011,33 | +12407971,33 | 105,9 | +34117448,98 | 118,1 |
| Податок на прибуток підприємств комунальної власності | 3125240,00 | 4865333,41 | +1740093,41 | 155,7 | +4398440,46 | у 10,4 рази |
| Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів та акцизний податок (пальне) | 44500000,00 | 42368812,71 | -2131187,29 | 95,2 | +1893162,49 | 104,7 |
| Місцеві податки і збори | 140835973,00 | 142929984,26 | +2094011,26 | 101,5 | +25662988,04 | 121,9 |
| Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету | 359178,00 | 1208037,94 | +848869,94 | у 3,4 рази | +1211365,69 | у 363 рази |

| | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| Плата за розміщення тимчасово вільних коштів бюджету | 2825190,00 | 2825205,48 | +15,48 | 100,0 | -5640547,94 | 33,4 |
| Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності | 4645000,00 | 7317113,21 | +2672113,21 | 157,5 | -942094,59 | 88,6 |
| Плата за надання адміністративних послуг | 4350000,00 | 5216798,72 | +866798,72 | 119,9 | +739011,89 | 116,5 |
| Державне мито | 144210,00 | 156691,86 | +12481,86 | 108,7 | +46540,42 | 142,3 |
| Інші надходження | 1570369,00 | 2097045,59 | +526676,59 | 133,5 | -2013867,94 | 51,0 |
| Всього: | 412137200,00 | 431175034,51 | +19037834,51 | 104,6 | +59472447,50 | 116,0 |

Загалом доходну частину бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) перевиконано на 19037834,51 грн.

Найбільш вагомим джерелом надходжень є податок та збір на доходи фізичних осіб (питома вага в обсязі доходів загального фонду без трансфертів 51,5%), виконання якого склало 105,9%. В порівнянні з відповідним періодом минулого року цих коштів надійшло більше на 34117448,98 грн. або на 18,1% внаслідок підвищення мінімальної заробітної плати з 1 січня 2018 року у розмірі 3723 грн. на місяць (+523 грн. або на 16,3% до 2017 року) та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки у розмірі 1762 грн. (+162 грн. або на 10,1% до попереднього року), та проведеної роботи з легалізації виплат.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності (питома вага в обсязі доходів загального фонду без трансфертів 1,1%) надійшло 4865333,41 грн., що складає 155,7% запланованих надходжень з урахуванням змін. У порівнянні з фактом 2017 року надходження збільшились на 4398440,46 грн. або у 10,4 рази. Причиною збільшення надходжень є зростання валових доходів за результатами діяльності комунальних підприємств у 2017 році за рахунок збільшення вартості послуг, реалізації путівок, розширення клієнтської бази покупців, виконання додаткових робіт та сплатою комунальними підприємствами авансових внесків за 2018 рік у сумі 2143920,07 грн. (найбільше сплатили КП «Бердянськводоканал» БМР у сумі 1185832,41 грн. та КП ДОЦ «Червона гвоздика» БМР – 781328,00 грн.)

Протягом 2018 року до міського бюджету надійшло 42368812,71 грн. внутрішніх податків на товари та послуги (акцизного податку (питома вага в обсязі доходів загального фонду без трансфертів 9,8%)), у тому числі: з державного бюджету відшкодовано міському бюджету 26692133,71 грн. акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального, що на 3437440,10 грн. більше або на 14,8 відсотка в порівнянні з 2017 роком; акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (алкоголь і тютюн) – 15676679,00 грн. Порівняно з 2017 роком надходження зменшились на 1544277,61 грн. або на 9,0% за рахунок того, що у січні 2017 року на цей код, крім акцизного податку з реалізації тютюнових та алкогольних виробів, надійшов акцизний податок з реалізації пального за грудень 2016 року.

Місцевих податків та зборів (питома вага в обсязі доходів загального фонду без трансфертів 33,2%) надійшло 142929984,26 грн., що складає 101,5% до річного уточненого плану. Найбільшим з них є податок на майно – 77946515,30 грн., річний план з урахуванням змін виконаний на 98,8 відсотка.

Одним із джерел надходжень у складі податку на майно є плата за землю (питома вага в обсязі податку на майно 87,6%). Фактичні надходження склали 68266231,85 грн., що становить 95,4% уточнених планових призначень на рік (недоотримано 3329908,15 грн.). Невиконання плану обумовлено зменшенням ставок орендної плати за землю по деяким напрямкам використання землі (виробництво, складські та офісні приміщення з 3% на 1,5% - втрати 1350064 грн.) та зменшенням кількості договорів оренди землі у зв'язку з відсутністю затвердженого проекту землеустрою щодо організації і встановлення меж земель водного фонду та водоохоронних зон в межах міста. У порівнянні з минулим роком надходження збільшились на 22,8% або на 12681945,48 грн. Зростання надходжень обумовлено актуалізацією нормативно-грошової оцінки землі в договорах оренди, а також

сплатою оренди землі ПрАТ «Приазовкурорт» на загальну суму 11024813 грн., в т.ч. часткове погашення заборгованості та штрафні санкції.

Надходження по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, склали 9257984,10 грн. при плані 7036500,00 грн. Перевиконання становило 2221484,10 грн., або 31,6%. У порівнянні з 2017 роком надходження зросли на 3827157,02 грн. або на 70,5% за рахунок погашення заборгованості ПрАТ «Приазовкурорт» у сумі 129525 грн. та збільшенням розміру ставки податку як в грошовому та у відносному виразі у 5,8 рази (ставка за 1 кв.м. 8 грн. у 2017 році проти 1,38 грн. у 2016 році) на об'єкти нежитлової нерухомості для фізичних осіб.

Туристичного збору надійшло 1245433,85 грн., що на 299332,08 грн. або на 31,6% більше надходжень 2017 року внаслідок збільшення кількості громадян, які отримували послуги із тимчасового проживання (ночівлі), та зростання вартості проживання.

Єдиного податку надійшло 63739035,11 грн., що становить 104,5% річних планових призначень. Порівняно з 2017 роком надходження збільшились на 15,7% або на 8627777,87 грн. у зв'язку з підвищенням мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, в залежності від яких розраховується ставка податку для першої та другої груп платників, та збільшенням внаслідок росту індексу споживчих цін (на 01.01.2019 року – 109,8 %) обсягу отриманого доходу платниками третьої групи. Також, на збільшення надходжень вплинуло зарахування до загального фонду місцевого бюджету єдиного податку четвертої групи у розмірі 100 відсотків (у 2017 році до місцевого бюджету перераховувалось 86 відсотків єдиного податку).

Станом на 01.01.2019 року до місцевого бюджету згідно з рішенням Бердянської міської ради від 15.03.2018р. №72 «Про встановлення нормативу відрахування комунальними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до бюджету міста Бердянськ частини чистого прибутку (доходу) у 2018 році» частини чистого прибутку, що вилучається до бюджету, надійшло 1208037,94 грн., що у 3,4 рази або на 848859,94 грн. більше уточненого річного показника. У порівнянні з 2017 роком надходження збільшилися на 1211366 грн. або в 363 рази, зазначене пов'язане насамперед зі встановленням відрахування частини чистого прибутку у 2017 році у розмірі 0 відсотків.

Надходження від плати за оренду майнових комплексів та іншого майна, що знаходиться у комунальній власності (питома вага в обсязі доходів загального фонду без трансфертів 1,7%) на рік заплановані з урахуванням змін у сумі 4645000,00 грн. Надійшло 7317113,21 грн., що на 57,5% або на 2672113,21 грн. більше запланованих надходжень за рахунок укладання нових договорів, пені за несвоєчасну оплату оренди, неустойки та погашення заборгованості у сумі 1252003 грн., росту індексу інфляції та зміни експертної оцінки за об'єктами, зміни напрямків використання приміщень. У порівнянні з 2017 роком надходження зменшились на 11,4% або на 942094,59 грн. Це зумовлено надходженнями від стягувань за судовими рішеннями (у 2017 році у судовому порядку було стягнуто на суму 2487000 грн., а в 2018 році в судовому порядку стягнуто лише 60034 грн.).

Відповідно до Порядку розміщення тимчасово вільних коштів бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 12 січня 2011 року № 6, за результатами конкурсу було розміщено на депозитному рахунку ПАТ КБ «Приватбанк» тимчасово вільні кошти міського бюджету в сумі у сумі 40000000 грн. (станом на 01.10.2018 у сумі 32000000 грн.) терміном до 20.12.2018 року під 10% річних. До бюджету міста фактично надійшло відсотків за розміщення тимчасово вільних коштів міського бюджету на депозиті у сумі 2825205,48 грн., що становить 100% річних планових призначень з урахуванням змін. Зменшення надходжень на 5640547,94 грн. або на 66,6% у порівнянні з 2017 роком пояснюється зменшенням відсоткової ставки та сумою тимчасово вільних коштів бюджету, розміщених на депозиті: в 2017 році вільні кошти у сумі 58500000 грн. розміщались з відсотковою ставкою 20,0% річних, а в 2018 році вільні кошти у сумі 40000000 грн. розміщались з відсотковою ставкою 10% річних.

Міською радою та її виконавчим комітетом разом із фіскальною службою протягом 2018 року вживались активні заходи щодо мобілізації надходжень до місцевого бюджету.

Для забезпечення виконання та збільшення доходів місцевого бюджету у 2018 році рішенням виконавчого комітету Бердянської міської ради від 13.03.2018р. №70 затверджено заходи щодо виконання доходної частини бюджету та оптимізації бюджетних видатків у

2018 році, згідно з яким виконавці - відповідні служби щомісяця звітували про хід виконання цих заходів.

З метою збільшення надходжень до місцевого бюджету, скорочення податкового боргу по платежах до бюджету та зменшення заборгованості з виплати заробітної плати по місту, як резервів наповнення дохідної частини місцевого бюджету, керівники підприємств-боржників заслуховувались на комісії з питань погашення заборгованості із заробітної плати (грошового забезпечення), пенсій, стипендій та інших соціальних виплат. У 2018 році було проведено 13 засідань цієї комісії. Протягом року було запрошено 103 представника підприємств, на яких спостерігалась заборгованість із заробітної плати та низький рівень заробітної плати. Основною причиною недотримання належного рівня оплати праці, як зазначили суб'єкти господарювання, є залучення працівників до роботи з неповним робочим днем через зменшення обсягів робіт. Їм запропоновано збільшити розмір заробітної плати до середньо галузевого у Запорізькій області та посадового окладу керівників у розмірі, що відповідає умовам Територіальної угоди. За результатами роботи комісії погашено заборгованість із заробітної плати у сумі 3320400 грн. Працювала також міська робоча група з питань легалізації виплати заробітної плати та зайнятості населення, яка вирішує питання щодо запобігання та протидії «тіньовій зайнятості». Управлінням праці та соціального захисту населення щотижня проводився моніторинг стану погашення заборгованості з виплати заробітної плати по місту.

Протягом 2018 року проведено 29 інформаційних семінарів, на яких висвітлювались питання легалізації зайнятості, посилення відповідальності за порушення норм трудового законодавства.

З метою доведення норм чинного законодавства керівникам підприємств та фізичним особами-підприємцям з початку року було надано 261 консультація з роз'яснення спірних питань щодо легалізації зайнятості, дотримання трудового законодавства.

В рамках сприяння розвитку підприємництва та створенню робочих місць постійно проводилась інформаційно-роз'яснювальна робота серед платників податків м. Бердянська.

З метою посилення контролю за використанням земель та усунення випадків самовільного використання земельних ділянок в місті працювала робоча група з питань раціонального та ефективного використання земель та запобігання порушень земельного законодавства, працювала також комісія по визначенню збитків, завданих територіальній громаді міста внаслідок порушення земельного законодавства; протягом 2018 року проведено 4 засідання комісії.

Постійно проводиться моніторинг орендарів землі на предмет виконання умов договорів щодо своєчасної оплати оренди землі. В результаті оперативної роботи з початку 2018 року погашено боргів на суму 13127100 грн.

Управлінням комунальної власності сумісно з юридичним управлінням постійно проводиться претензійно-позовна робота з орендарями – боржниками, що призводить до сплати орендарями заборгованості за попередні роки. Для ліквідації заборгованості юридичним управлінням проведені заходи щодо претензійно-позовної роботи з ліквідації заборгованості з орендної плати. У 2018 році до господарського суду Запорізької області подано та задоволено 4 позовні заяви про стягнення заборгованості з орендної плати за майно та пені на загальну суму 60619 грн. Станом на 01.01.2019 року в результаті оперативної роботи погашено заборгованості по орендній платі за майно комунальної власності на суму 1252003,00 грн.

За даними БУ ГУ ДФС у Запорізькій області за результатами проведеної роботи щодо збільшення надходжень по податку на доходи фізичних осіб та вишукування додаткових джерел надходжень до бюджету за 2018 рік:

створено 12563 нових робочих місця, додаткові надходження ПДФО склали 8419300 грн.;

від детінізації трудових відносин та легалізації заробітної плати - 967100 грн.;

за рахунок збільшення розміру заробітної плати додаткові надходження ПДФО склали 2358100 грн.;

від декларування доходів – 2823900 грн.;

за результатами проведення контрольно-перевірочної роботи – 1173000 грн.;

за рахунок погашення заборгованості по заробітній платі – 2319800 грн.

Протягом 2018 року в результаті проведеної роботи по скороченню податкового боргу до місцевого бюджету надійшло плати за землю – 15234500 грн., податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки - 522900 грн., транспортного податку – 135700 грн., податку на прибуток підприємств комунальної власності – 100000 грн., єдиного податку – 68800 грн.

Видатки загального фонду бюджету за 2018 рік становили 1023250688,82 грн.

Видаткову частину бюджету виконано на 95,1% до уточненого плану на 2018 рік, що на 49541219,78 грн. або 5,1 % більше в порівнянні з 2017 роком.

За функціональною структурою видатки спрямовано: на освіту – 264286614,85 грн. (25,8%), охорону здоров'я – 176845266,32 грн. (17,3%), культуру і мистецтво – 22975020,32 грн. (2,2%), фізичну культуру і спорт – 9692794,93 грн. (1,0%), органи місцевого самоврядування – 85659834,82 грн. (8,4%), соціальний захист та соціальне забезпечення – 386736089,75 грн. (37,8%). Загалом видатки на ці галузі склали 946195620,99 грн. або 92,5% видатків загального фонду бюджету, що більше на 6,1% або 54446487,83 грн. від суми видатків за 2017 рік.

В порівнянні з 2017 роком видатки на освіту збільшились на 50272306,37 грн. або на 23,5%, видатки на охорону здоров'я зросли на 28354197,62 грн. або на 19,1%, на культуру і мистецтво використано менше на 3235913,59 грн. або на 12,4%, видатки на фізичну культуру і спорт зросли на 1557744,97 грн. або на 19,2%, видатки на органи місцевого самоврядування збільшились на 22842868,64 грн. або на 36,4%, видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення зменшились на 45344716,18 грн. або на 10,5%.

На організацію благоустрою міста витрачено 41996421,19 грн., що на 23477554,08 грн. або на 126,8% (у 2,3 рази) більше, ніж за 2017 рік, у т.ч.

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| - прибирання вулиць міста | 4748596,89 грн. |
| - вивіз стихійних звалищ | 718161,33 грн. |
| - поточний ремонт та утримання мереж зовнішнього освітлення, технічне обслуговування світлофорів, вартість електроенергії | 22359379,32 грн. |
| - зимове утримання доріг | 1017512,17 грн. |
| - придбання протижеледних матеріалів | 266220,00 грн. |
| - придбання матеріального резерву | 9896,00 грн. |
| - озеленення територій, інвентаризація та утримання зелених насаджень | 4884117,91 грн. |
| - утримання та поточний ремонт зливостоків | 971952,08 грн. |
| - утримання насосних станцій | 78047,07 грн. |
| - утримання кладовищ | 2704829,19 грн. |
| - заходи боротьби з комарами, проведення дератизації, десінсекції | 778243,88 грн. |
| - транспортування та спалювання природного газу на меморіалі „Вічний вогонь” | 270439,10 грн. |
| - перевірка та технічне обслуговування засобів вимірювальної техніки на меморіалі „Вічний вогонь” | 444,94 грн. |
| - демонтаж та вивезення самовільно встановлених тимчасових споруд, рекламоносіїв, іншого рухомого майна | 20316,00 грн. |
| - утримання фонтанів | 245221,00 грн. |
| - відновлення та нанесення дорожньої розмітки | 581574,00 грн. |
| - заміна та встановлення щитів інформації, схем, знаків, напрямних пристроїв, засобів примусового зниження швидкості | 671430,00 грн. |
| - придбання та встановлення стендів для оголошень, встановлення архітектурної споруди | 88991,00 грн. |
| - придбання лав паркових | 36750,00 грн. |
| - поточний ремонт об'єктів благоустрою, малих архітектурних форм, огорожі, тротуарної плитки | 578560,51 грн. |
| - робота автотранспорту з ліквідації наслідків замору бичка | 15902,30 грн. |
| - регулювання чисельності безпритульних тварин | 949836,50 грн. |

Видатки на забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства становили 19582052,23 грн.

Загалом на *житлово-комунальне господарство* за 2018 рік спрямовано із загального фонду бюджету 61578473,42 грн. (6,0% видатків загального фонду бюджету), що на 4511722,81 грн. або на 6,8% менше проти показника за 2017 рік.

На економічну діяльність спрямовано 11769275,38 грн. (1,1%), з них на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури - 5899123,46 грн., що на 658115,66 грн. або на 12,6% більше від суми видатків за 2017 рік, на реалізацію програм і заходів в галузі туризму та курортів – 1485775,00 грн., на заходи з енергозбереження - 4108075,76 грн., на сплату членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування – 101722,00 грн., на сплату за видачу сертифікатів – 8468,60 грн, на інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 166110,56 грн. (в т.ч. на заходи програми з управління комунальним майном територіальної громади м. Бердянська на 2018 рік – 164110,56 грн., на заходи програми «Безпечне місто Бердянськ» на 2018-2021 роки – 2000,00 грн.).

На заходи у сфері засобів масової інформації спрямовано 1514514,00 грн. (0,1%), що на 12886,00 грн. або на 0,8% менше від суми видатків за 2017 рік.

Видатки на заходи з організації рятування на водах склали 1542833,88 грн. (0,2%), що на 1026783,07 грн., або у 3 рази більше, ніж за 2017 рік.

Субвенція державному бюджету становила 649971,15 грн. (0,1%).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетної сфери спрямовано 321352727,34 грн. або 99,8% від уточненого плану на 2018 рік.

На продукти харчування направлено 13636986,77 грн., що становить 96,0% до планових призначень.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 34201122,74 грн., що складає 89,8 % від уточненого плану на 2018 рік.

На соціальне забезпечення витрачено 380841243,48 грн. або 90,5% від планових показників.

Протягом 2018 року на виконання державних програм соціального захисту населення за рахунок субвенцій з державного бюджету спрямовано: на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, особам, які не мають права на пенсію, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, тимчасової державної допомоги дітям, тимчасової державної соціальної допомоги непрацюючій особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку – 123691952,86 грн.; на виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною", оплату послуг із здійснення патронату над дитиною та виплату соціальної допомоги на утримання дитини в сім'ї патронатного вихователя – 1598482,47 грн.; на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати (утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), управління багатоквартирним будинком, вивезення побутового сміття та рідких нечистот – 235366389,93 грн.; на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 1805749,45 грн.

Резервний фонд: видатки протягом 2018 року за рахунок коштів резервного фонду не проводились.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2019 року по загальному фонду бюджету складає 3852,00 грн. Заборгованість виникла через передплату по договорах, укладених в

межах термінів визначених постановою КМУ від 23.04.2014р. №117. Проти даних звіту на 01.01.2018 року заборгованість збільшилась на 3611,90 грн.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду бюджету станом на 01.01.2019 року з початку року зменшилась на 65078253,29 грн. і на звітну дату складає 24029663,25 грн. Заборгованість склалася з причин недостатнього фінансування пільг та субсидій з державного бюджету.

Спеціальний фонд бюджету

У 2018 році до спеціального фонду міського бюджету надійшло 85160956,41 грн., у тому числі :

- екологічний податок – 708370,17 грн.;
- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 81285,81 грн.;
- інші надходження до фондів охорони навколишнього природного середовища – 42149,80 грн.;
- надходження від пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 339676,45 грн.;
- надходження від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – 505930,02 грн.;
- цільовий фонд – 6740957,31 грн.;
- власні надходження бюджетних установ – 54653723,66 грн.;
- субвенція на здійснення природоохоронних заходів – 9098305,60 грн.;
- інші субвенції – 12990557,59 грн.

Видатки спеціального фонду міського бюджету за 2018 рік склали 170865238,00 грн., що на 8326608,84 грн., або на 4,6% менше в порівнянні з 2017 роком.

Видатки бюджету розвитку становили 96080104,17 грн.

До бюджету розвитку передано із загального фонду бюджету 76332159,45 грн.

Видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ здійснені на суму 58543147,38 грн., з них заробітна плата з нарахуваннями – 3574381,50 грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 44498,66 грн., медикаменти та перев'язувальні матеріали – 60828,47 грн., продукти харчування – 6412859,67 грн., дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм – 12897901,18 грн., придбання предметів, матеріалів, оплата послуг (крім комунальних), відрядження, інші поточні видатки – 8949678,96 грн., капітальні видатки – 26602998,94 грн.

Видатки на охорону та раціональне використання природних ресурсів здійснені на суму 10306893,20 грн., з них озеленення міста – 330554,40 грн., придбання євроконтейнерів для збору твердих побутових відходів – 732000,00 грн., реконструкція берегоукріплювальних споруд (дамби) по вул. Підгірній м. Бердянськ, Запорізька область – 5033540,00 грн., будівництво другої нитки напірного каналізаційного колектору від КНС №5 в м.Бердянськ – 4210798,80 грн.

Видатки цільового фонду склали 5935093,25 грн:

- придбання в заклади освіти конфорок для електричних плит, електричної м'ясорубки, ліжок, матраців, розкладачок, стола зі стільцями «Грибок», дитячого майданчику, сценічного взуття, музичної апаратури, комп'ютерної техніки, телевізорів, фотоапарату, спортивних матів, металопластикових вікон, термокласового пістолету, фарб, тканини – 575185,24 грн.;
- капітальний ремонт будівлі ДНЗ №3 по вул.Грецька,38 – 399075,00 грн.;

- капітальний ремонт дороги в районі адміністративного корпусу КУ БМР "Бердянське територіальне медичне об'єднання" по вул. Консульська,23 – 241318,68 грн.;
- поточний ремонт, заміна кабелю рентгенабінету хірургічного корпусу КУ БМР "Бердянське територіальне медичне об'єднання" – 35502,34 грн.;
- капітальний ремонт та пусконаладжувальні роботи ліфтів лікарняних КУ БМР "Бердянське територіальне медичне об'єднання" - 315641,41 грн.;
- реконструкція технічних приміщень підвалу хірургічного корпусу КУ БМР "Бердянське територіальне медичне об'єднання" – 54417,00 грн.;
- технічне переоснащення рентгенабінету хірургічного корпусу КУ БМР "Бердянське територіальне медичне об'єднання" – 275662,00 грн.;
- проведення повірки та експертизи засобів вимірювальної техніки та медичного обладнання – 184000 грн.;
- придбання персональних комп'ютерів в заклади охорони здоров'я – 234226,80 грн.;
- придбання в заклади культури сценічного одягу та взуття, звукопідсилюючої та звуковідтворюючої апаратури, сценічного та тренувального обладнання, канцтоварів – 79527,04 грн.;
- облаштування вузла обліку газу засобами дистанційної передачі даних дитячої музичної школи – 30000,00 грн.;
- проведення міських заходів, присвячених Дню Незалежності України, Дню міста Бердянська – 1093909,00 грн.;
- прибирання та вивезення сміття з території Бердянської коси – 90578,24 грн.;
- прибирання вулиць міста – 1294743,72 грн.;
- вивіз стихійних звалищ – 153202,38 грн.;
- озеленення та утримання зелених насаджень – 741344,40 грн.;
- наукові дослідження по моделюванню прибережно-хвильових процесів, абразії та вибір оптимального типу берегозакріплювальних споруд для східної частини Бердянської коси – 16200,00 грн.;
- виготовлення та розміщення інформаційних постерів та друкованих матеріалів – 57382,00 грн.;
- участь в інвестиційному форумі – 63178,00 грн.

Дебіторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету з початку року зменшилась на 123956,50 грн. і станом на 01.01.2019 року складає 239065,20 грн. Заборгованість минулих років у межах термінів, визначених вимогами Постанови КМУ від 27.12.2001 №1764 - невиконання підрядником робіт об'єкту «Капітальний ремонт бульвару Гайдара м.Бердянськ», триває претензійно – позовна робота (239065,20 грн.).

Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду бюджету станом на 01.01.2019 року відсутня.

Начальник фінансового управління

Н.М.Бочкова