

**Інформація
про виконання міського бюджету
за 2015 рік**

Доходна частина бюджету міста за 2015 рік виконана в обсязі 611 313613,81 грн., в тому числі за загальним фондом у сумі 572935243,04 грн., за спеціальним фондом у сумі 38378370,77 грн.

Уточнений план по доходах загального фонду (без урахування офіційних трансфертів) виконаний на 118,7 відсотка. Перевиконання в абсолютній сумі складає 30207495,86 грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження доходів загального фонду (без урахування трансфертів) у співставних умовах збільшились на 54988,4 тис. грн. або на 40,2%.

Основні надходження до загального фонду міського бюджету забезпечують: податок на доходи фізичних осіб - 93815830,73 грн (48,9%), акцизний податок з реалізації суб`єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів - 22372973,59 грн (11,7%), місцеві податки та збори - 66585913,73 грн (34,7%), плата за оренду майна комунальної власності - 4287379,46 грн (2,2%).

Найбільшим джерелом є податок на доходи фізичних осіб. Його обсяг за звітний період склав 93815830,73 грн. Темп росту порівняно з минулорічним показником у співставних умовах становить 129,1 відсотка. На це вплинуло зростання фонду оплати праці штатних працівників, зростання надходжень з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами, та отриманням податку із сум пенсійних виплат, розмір яких перевищує три розміри мінімальної заробітної плати.

Надходження місцевих податків і зборів склали 66585913,73 грн. або 121,7 відсотка до плану. Найбільшим з них є податок на майно – 40074421,53 грн., план виконаний на 114,0 відсотків.

В складі податку на майно надійшло плати за землю в розмірі 37827544,49 грн. Забезпечено виконання плану на 109,3 відсотка. В порівнянні з 2014 роком відбулось зростання на 20,0 відсотків, що пояснюється, насамперед, індексацією грошової оцінки землі (1,249) та укладанням додаткових угод з урахуванням нових ставок. Обсяг податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, склав 1081401,08 грн., що на 907243,68 грн. перевищує показник за 2014 рік. Зазначене пов'язане із надходженням податку з об'єктів нежитлової нерухомості, запровадженого у зв'язку з реформуванням податкового законодавства. Транспортного податку (з транспортних засобів, вік яких не перевищує 5 років) надійшло до бюджету у сумі 1165475,96 грн., що на 940475,96 грн. більше плану.

Обсяг єдиного податку склав 26321559,02 грн. Зростання в порівнянні з минулорічним показником на 4547921,48 грн. зумовлено збільшенням доходів платників – юридичних та фізичних осіб внаслідок різкого підвищення загального рівня цін на товари і послуги.

Надходження від плати за оренду майнових комплексів та іншого майна, що знаходиться у комунальній власності, за 2015 рік виконано на 135,7%. Фактично надійшло 4287379,46 грн., що на 10,5% або на 406875,65 грн. більше ніж за відповідний період минулого року. Зазначене пов'язане із надходженням оренди за результатами претензійно-позовної роботи, збільшенням нарахувань в результаті коригування орендної плати на індекс інфляції, укладанням нових договорів та нарахуванням неустойки за несвоєчасне повернення майна.

Недовиконання плану відбулось по:

- податку на прибуток підприємств комунальної власності (недоотримано 720910,88 грн.). У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження по податку на прибуток підприємств комунальної власності зменшились на 753150,33 грн. або на 73,0%, що обумовлено зменшенням рентабельності підприємств комунальної власності та значними сумами переплати цього податку за результатами діяльності 2014 року;
- частині чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету (недоотримано 24266,00 грн.), що обумовлено зменшенням фінансових результатів комунальних підприємств;
- адмінштрафах (недоотримано 94877,58 грн.);
- держмити (недоотримано 139879,59 грн.), що пояснюється зменшенням звернень громадян для оформлення відповідних документів.

Видатки загального фонду бюджету за 2015 рік становили 524178778,74 грн.

Видаткову частину бюджету виконано на 97,7% до уточненого плану на 2015 рік, або на 46,5 % більше в порівнянні з 2014 роком.

За функціональною структурою видатки спрямовано: на освіту – 137819084,19 грн. (26,3%), охорону здоров'я – 99026866,25 грн. (18,9%), культуру – 16192291,79 грн. (3,0 %), фізичну культуру і спорт – 4636698,66 грн. (1,0%), органи місцевого самоврядування – 23976248,92 грн. (4,5%), соціальний захист та соціальне забезпечення – 194555461,05 грн. (37,1%). Загалом видатки на ці галузі склали 476206650,86 грн. або 90,8% видатків загального фонду бюджету, що більше на 40,1 % від суми видатків за 2014 рік.

В порівнянні з 2014 роком видатки на освіту збільшились на 31980830,38 грн, або на 30,2%, видатки на охорону здоров'я зросли на 25055398,29 грн, або на 33,9%, на культуру використано більше на 3848419,54 грн, або на 31,2%, видатки на фізичну культуру і спорт зросли на 923975,52 грн, або на 24,9%, видатки на органи місцевого самоврядування збільшились на 3045232,50 грн, або на 14,5%, видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення зросли на 71402715,03 грн, або на 58,0%.

На житлово-комунальне господарство витрачено 36516245,34 грн. (7,0% видатків загального фонду бюджету), що на 24342718,13 грн, або у 3 рази більше проти показника 2014 року.

На засоби масової інформації спрямовано 200000,00 грн (0,04%).

На землеустрій спрямовано 98464,00 грн (0,02%).

На транспорт, дорожнє господарство витрачено 5305905,47 грн (1,0%), з них видатки за рахунок коштів бюджету міста на проведення робіт, пов'язаних з ремонтом та утриманням автомобільних доріг склали 3504556,34 грн., видатки на компенсаційні виплати на пільговий проїзд окремим категоріям громадян за рахунок субвенції з державного бюджету – 1801349,13 грн.

Видатки на заходи з організації рятування на водах становили 719028,00 грн (0,1%).

Видатки на запобігання та ліквідацію надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха склали 1480053,52 грн (0,3%), в т.ч. за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету 1144464,00 грн.

На заходи у сфері захисту населення та територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру спрямовано 165112,00 грн (0,04%).

Видатки на проведення виборів за рахунок субвенції становили 1728192,57 грн (0,3%).

Інші видатки склали 1759126,98 грн (0,4%).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетної сфери за 2015 рік спрямовано 210611708,20 грн., або 99,5% від уточненого плану на 2015 рік. У порівнянні з 2014 роком видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями більше на 39191989,67 грн., або на 22,9 відсотка.

На медикаменти перераховано 10503247,53 грн, або 85,2% від уточненого плану видатків, що на 6057337,19 грн, або у 2,3 рази більше показника за 2014 рік.

На харчування з міського бюджету направлено 9582332,15 грн, що становить 91,8% до планових показників, що на 2120778,80 грн, або на 28,4% більше у порівнянні з 2014 роком.

Видатки на оплату енергоносіїв склали 40269005,77 грн, що складає 92,2% від уточненого плану на 2015 рік та на 16078144,54 грн, або на 66,5% більше, ніж за 2014 рік.

На виплату пенсій і допомог, а також інші виплати населенню витрачено 195270004,24 грн, або 99,9% від планових показників, що на 72078037,36 грн, або на 58,5% більше, ніж за 2014 рік.

За 2015 рік до спеціального фонду міського бюджету надійшло 38378370,77 грн., у тому числі :

- надходження від відчуження майна – 1503529,13 грн.;
- надходження від продажу землі – 1003326,22 грн.;
- надходження від пайової участі у розвитку інфраструктури міста - 217950,50 грн.;
- цільовий фонд – 45506,50 грн.;
- власні надходження бюджетних установ - 23020142,14 грн.;
- інші надходження – 110140,28 грн.

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, послуги з водопостачання та водовідведення, що вироблялися, транспортувалися та

постачалися населенню, яка виникла у зв'язку з невідповідністю фактичної вартості теплової енергії, послуг з водопостачання та водовідведення тарифам, що затверджувалися або погоджувалися органами державної влади чи органами місцевого самоврядування - 12477776,00 грн.

В порівнянні з минулорічним показником зросли надходження пайової участі у розвитку інфраструктури міста на 137420,77 грн. за підсумками проведеної роботи по залученню забудовників земельних ділянок до пайової участі, власні надходження бюджетних установ зросли на 9126246,65 грн.

Видатки спеціального фонду міського бюджету за 2015 рік склали 69516628,78 грн, що на 12389134,48 грн, або на 21,7% більше в порівнянні з 2014 роком.

Видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ здійснені на суму 24106990,22 грн.

Видатки за рахунок залишків коштів, що надійшли від збору за першу реєстрацію транспортного засобу та придбання торгових патентів пунктами продажу нафтопродуктів, склали 69662,74 грн.

Видатки бюджету розвитку становили 32495081,27 грн.

Видатки на погашення заборгованості з різниці в тарифах на теплову енергію, що вироблялася, транспортувалася та постачалася населенню, яка виникла у зв'язку з невідповідністю фактичної вартості теплової енергії тарифам, що затверджувалися або погоджувалися відповідними органами державної влади чи органами місцевого самоврядування, за рахунок субвенції з державного бюджету здійснені на суму 12477776,00 грн.

Видатки на охорону та раціональне використання природних ресурсів здійснені на суму 367118,55 грн.