

## Інформація про виконання міського бюджету за 1 квартал 2016 року

Протягом січня-березня 2016 року до загального фонду міського бюджету надійшло доходів 191143672,05 грн або 104,9% від планового показника на 1 квартал 2016 року. Власних доходів загального фонду отримано 55070900,90 грн. при плані на 1 квартал 2016 року – 39436667,00 грн., що становить 139,6% плану на 1 квартал 2016 року з урахуванням змін. У порівнянні з відповідним періодом минулого року зазначені доходи збільшились на 37,4 відсотка або на 14991191,33 грн.

Основні надходження до загального фонду міського бюджету забезпечують: податок на доходи фізичних осіб (47,7%), місцеві податки і збори (38,0%), акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (10,6%) та плата за оренду майна комунальної власності (1,7%). Загалом доходну частину бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) перевиконано на 15634233,90 грн. Виконання досягнуто за всіма джерелами наповнення загального фонду, крім податку на прибуток підприємств комунальної власності (недоотримано 84877,34 грн) та адмінштрафів (недотримано 8158,38 грн).

Податку та збору на доходи фізичних осіб надійшло 26253175,13 грн або 134,5 % від плану на 1 квартал 2016 року, перевиконання складає 6741778,13 грн. Порівняно з відповідним періодом 2015 року надходження збільшились на 7328572,14 грн або на 38,7%. Збільшення обумовлено зростанням мінімальної заробітної плати та проведеної роботи з легалізації виплат.

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів при плані 4700000,00 грн надійшов у сумі 5814321,98 грн або 123,7%. У порівнянні з фактом 1 кварталу 2015 року надходження збільшились на 2589333,52 грн або на 80,3% за рахунок того, що в 2015 році суб'єкти господарювання роздрібною торгівлі з реалізованого (відпущеного) пального сплачували податок за ставкою 5 відсотків вартості цих товарів, а в 2016 році 0,042 євро за кожний літр реалізованого (відпущеного) пального.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності надійшло 65322,66 грн, план виконано на 43,5 відсотків. У порівнянні з фактом 1 кварталу 2015 року надходження зменшились на 135920,34 грн або на 67,5%. Причиною невиконання плану та зменшення надходжень є зміни в законодавстві.

Місцевих податків та зборів надійшло 20929652,08 грн, що більше плану на 7587985,08 грн або на 56,9 %. Відповідно до Податкового кодексу України до місцевих податків належать податок на майно та єдиний податок.

Надходження від плати за оренду майнових комплексів та іншого майна, що знаходиться у комунальній власності, за 3 місяці 2016 року виконано на 115,1%. Фактично надійшло 966455,79 грн, що на 14,9% або на 168789,66 грн менше, ніж за відповідний період минулого року. На зменшення надходжень вплинуло погашення заборгованості у 2015 році у сумі 250000,00 грн.

Видатки загального фонду бюджету за 1 квартал 2016 року становили 178534002,59 грн.

Видаткову частину бюджету виконано на 86,0% до уточненого плану на 1 квартал 2016 року, що на 74138488,48 грн або 71,0 % більше в порівнянні з аналогічним періодом 2015 року.

За функціональною структурою видатки спрямовано: на освіту – 41492193,53 грн (23,2%), охорону здоров'я – 22913329,78 грн (12,8%), культуру і мистецтво – 3733752,48 грн (2,1%), фізичну культуру і спорт – 1317861,08 грн (0,7%), органи місцевого самоврядування – 6434224,92 грн (3,6%), соціальний захист та соціальне забезпечення – 98111406,06 грн (55,0%). Загалом видатки на ці галузі склали 174002767,85 грн або 97,5% видатків загального фонду бюджету, що більше на 72,6% або 73161730,49 грн від суми видатків за 1 квартал 2015 року.

В порівнянні з аналогічним періодом 2015 року видатки на освіту збільшились на 7482945,05 грн, або на 22,0%, видатки на охорону здоров'я зросли на 1990814,21 грн, або на 9,5%, на культуру використано більше на 183520,17 грн, або на 5,2%, видатки на фізичну культуру і спорт зросли на 171692,29 грн, або на 15,0%, видатки на органи місцевого самоврядування збільшились на 857311,43 грн, або на 15,4%, видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення зросли на 62475447,34 грн, або у 2,7 рази.

На житлово-комунальне господарство за 1 квартал 2016 року спрямовано із загального фонду бюджету 3617158,75 грн. (2,0% видатків загального фонду бюджету).

На засоби масової інформації спрямовано 195345,29 грн (0,1%).

На транспорт, дорожнє господарство витрачено 333999,99 грн (0,2%), з них видатки на компенсаційні виплати на пільговий проїзд окремим категоріям громадян за рахунок коштів бюджету міста – 333999,99 грн.

Видатки на заходи з організації рятування на водах становили 253585,26 грн (0,1%).

Інші видатки склали 131145,45 грн (0,1%).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетної сфери за 1 квартал 2016 року спрямовано 55505707,87 грн., або 87,8% від уточненого плану на 1 квартал 2016 року. У порівнянні з аналогічним періодом 2015 року видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями більше на 10519447,38 грн, або на 23,4 відсотка. Збільшення видатків відбулось у зв'язку із підвищенням розмірів мінімальної заробітної плати, підвищенням посадових окладів (тарифних ставок, ставок заробітної плати) працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери відповідно до Постанови КМУ від 09.12.2015 №1013 «Про упорядкування структури заробітної плати, особливості проведення індексації та внесення змін до деяких нормативно – правових актів», переведенням професійно-технічних закладів у 2016 році на фінансування із місцевих бюджетів.

На медикаменти перераховано 352320,58 грн, або 28,4% від уточненого плану видатків, що на 758672,99 грн, або на 68,3% менше показника за 1 квартал 2015 року. Зменшення показника відбулось у зв'язку з тим, що у складі видатків 1 кварталу 2015 року проведено погашення кредиторської заборгованості за 2014 рік.

На харчування з міського бюджету направлено 2837325,75 грн, що становить 75,6% до планових призначень, що на 467114,06 грн, або на 19,7% більше у порівнянні з відповідним періодом 2015 року. Збільшення видатків відбулось у зв'язку із збільшенням загальної чисельності дітей, в т.ч. пільгових категорій, у дошкільних та загальноосвітніх закладах міста, а також впровадженням поліпшеного дворазового харчування в госпітальному та стаціонарних відділеннях КУ БМР «Бердянське територіальне медичне об'єднання».

Видатки на оплату енергоносіїв склали 14581140,99 грн, що складає 80,6% від уточненого плану на 1 квартал 2015 року та на 548080,95 грн, або на 3,6% менше, ніж за аналогічний період 2015 року.

На соціальне забезпечення витрачено 99181537,75 грн, або 91,8% від планових показників, що на 63382279,36 грн, або на 177,0% більше, ніж за 1 квартал 2015 року, в т.ч. на виплату пенсій і допомог спрямовано 93889,53 грн, на стипендії спрямовано 1282831,00 грн, інші виплати населенню становили 97804817,22 грн.

Протягом 1 кварталу 2016 року на виконання державних програм соціального захисту та соціального забезпечення населення за рахунок субвенцій з державного бюджету спрямовано: на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги по догляду за інвалідами І чи II групи внаслідок психічного розладу – 27946393,48 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" – 227866,62 грн.; на надання пільг та житлових субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення та інших житлово-комунальних послуг - 68264436,16 грн., на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 241692,89 грн.

За 1 квартал 2016 року до спеціального фонду міського бюджету надійшло 6245719,19 грн., у тому числі:

- екологічний податок – 99180,28 грн.;
- надходження від пайової участі – 2136,00 грн.;
- надходження від продажу землі – 313,00 грн.;
- цільовий фонд – 4584,50 грн.;
- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 374095,31 грн.

Власні надходження бюджетних установ за січень-березень 2016 року надійшли у сумі 5746178,10 грн.

Видатки спеціального фонду міського бюджету за 1 квартал 2016 року склали 5194918,61 грн, що на 1226255,78 грн, або на 30,9% більше в порівнянні з січнем-березнем 2015 року.

Видатки бюджету розвитку становили 50551,00 грн.

До бюджету розвитку передано із загального фонду бюджету 50551,00 грн.

Видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ здійснені на суму 5144367,61 грн, з них заробітна плата з нарахуваннями – 1068521,75 грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 87670,25 грн, медикаменти – 995605,55 грн, продукти харчування – 1505430,59 грн, придбання предметів, матеріалів, оплата послуг (крім комунальних), відрядження, інші поточні видатки – 1090728,22 грн, капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування) – 396411,25 грн.

Начальник фінансового управління

Н.М. Бочкова