

## Інформація про виконання міського бюджету за 1 квартал 2017 року

Протягом січня-березня 2017 року до загального фонду міського бюджету надійшло доходів – 311517382,92 грн або 108,3% від планового показника на 1 квартал 2017 року. Власних доходів загального фонду отримано 82940208,83 грн при плані на 1 квартал 2017 року – 58386350,00 грн, що становить 142,1% плану звітного періоду. У порівнянні з відповідним періодом минулого року зазначені доходи збільшились на 50,6 відсотка або на 27869307,93 грн. Зростання обумовлено зростанням мінімальної заробітної плати.

Основні надходження до загального фонду міського бюджету забезпечують податок на доходи фізичних осіб (49,1%), місцеві податки і збори (34,9%), акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів та пальне (11,3%), плата за оренду майна комунальної власності (1,3%). Загалом доходну частину бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) перевиконано на 24553858,83 грн. Виконання досягнуто за всіма джерелами наповнення загального фонду, крім державного мита (недоотримано 319367,91 грн.).

Податку та збору на доходи фізичних осіб надійшло 26253175,13 грн або 145,3 % від плану на 1 квартал 2017 року, перевиконання складає 12685917,83 грн. Порівняно з відповідним періодом 2016 року надходження збільшились на 14428842,70 грн або на 55,0%.

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів надійшов у сумі 4605867,34 грн при плані 6601500,00 грн або 69,8%. У порівнянні з фактом 1 кварталу 2016 року надходження зменшились на 1208454,64 грн або на 20,8%.

Податку на прибуток підприємств комунальної власності надійшло 370202,20 грн, план виконано на 218,4 відсотка. У порівнянні з фактом 1 кварталу 2016 року надходження збільшились на 304879,54 грн або на 466,7%. Причина перевиконання плану та збільшення надходжень є зростання валових доходів за результатами діяльності у 2016 році за рахунок збільшення вартості послуг, реалізації путівок, розширення клієнтської бази покупців та виконання додаткових робіт.

Місцеві податки та збори надійшли у сумі 28950114,64 грн, що більше плану на 7138964,64 грн. або на 32,7 %. Найбільшим з них є податок на майно – 14325582,85 грн, план виконаний на 113,7 відсотка.

Надходження плати за землю склали 13870385,95 грн, що становить 111,6 % відповідних планових призначень, понадпланові надходження становили 1438985,95 грн та на 22,6% або на 2556055,59 грн більше відповідних надходжень минулого року. Збільшення надходжень обумовлено застосуванням коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки земель у розмірі 1,06 та погашенням заборгованості по орендній платі.

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, надійшов у сумі 421411,56 грн при плані 152450,00 грн. План виконано на 276,4% за рахунок надходжень від фізичних та юридичних осіб, які є власниками нежитлової нерухомості та збільшенням ставки податку на об'єкти нежитлової нерухомості для юридичних осіб.

Туристичного збору надійшло 28335,77 грн, що на 11671,53 грн або на 70,0% більше надходжень відповідного періоду 2016 року за рахунок зростання вартості проживання.

Єдиного податку надійшло 14632867,21 грн, що становить 159,0% відповідних планових призначень та на 57,4% або на 5333562,24 грн більше відповідних надходжень минулого року у зв'язку з підвищенням мінімальної заробітної плати, в залежності від якої розраховується ставка податку для другої групи платників, збільшенням ставки податку для платників четвертої групи (14 відсотків єдиного податку перераховуються до спеціального фонду державного бюджету) та зростанням доходів платників третьої групи.

Надходження від плати за оренду майнових комплексів та іншого майна, що знаходиться у комунальній власності, за 3 місяці 2017 року виконано на 130,3%. Фактично надійшло 1074592,99 грн, що на 11,2% або на 108137,20 грн більше, ніж за відповідний період минулого року. На збільшення надходжень вплинуло погашення заборгованості за минулі роки.

Видатки загального фонду бюджету за 1 квартал 2017 року становили 288922560,45 грн.

Видаткову частину бюджету виконано на 90,6% до уточненого плану на 1 квартал 2017 року, що на 110388557,86 грн або 61,8 % більше в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року.

За функціональною структурою видатки спрямовано: на освіту – 51456389,13 грн (17,8%), охорону здоров'я – 31204043,62 грн (10,8%), культуру і мистецтво – 5104196,82 грн (1,8%), фізичну культуру і спорт – 1876610,72 грн (0,7%), органи місцевого самоврядування – 10543164,64 грн (3,6%), соціальний захист та соціальне забезпечення – 181496741,66 грн (62,8%). Загалом видатки на ці галузі склали 281681146,59 грн або 97,5% видатків загального фонду бюджету, що більше на 61,9% або 107678378,74 грн від суми видатків за 1 квартал 2016 року.

В порівнянні з аналогічним періодом 2016 року видатки на освіту збільшились на 9964195,60 грн або на 24,0%, видатки на охорону здоров'я зросли на 8290713,84 грн або на 36,2%, на культуру використано більше на 1370444,34 грн або на 36,7%, видатки на фізичну культуру і спорт зросли на 558749,64 грн або на 42,4%, видатки на органи місцевого самоврядування збільшились на 4108939,72 грн або на 63,9%, видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення зросли на 83385335,60 грн або на 85,0%.

На житлово-комунальне господарство за 1 квартал 2017 року спрямовано із загального фонду бюджету 6455211,93 грн. (2,2% видатків загального фонду бюджету), що на 2838053,18 грн або на 78,5% більше проти показника за аналогічний період 2016 року.

На засоби масової інформації спрямовано 350000 грн (0,1%), що на 154654,71 грн або на 79,2% більше від суми видатків за 1 квартал 2016 року.

Видатки на заходи з організації рятування на водах становили 231294,67 грн (0,1%).

Інші видатки склали 204907,26 грн (0,1%).

На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівників бюджетної сфери за 1 квартал 2017 року спрямовано 82787211,04 грн або 93,7% від уточненого плану на 1 квартал 2017 року. У порівнянні з аналогічним періодом 2016 року видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями більше на 27281503,17

грн або на 49,2 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.

На медикаменти перераховано 504853,50 грн або 17,6% від уточненого плану видатків, що на 152532,92 грн або на 43,3% більше показника за 1 квартал 2016 року.

На харчування з міського бюджету направлено 3298716,78 грн, що становить 87,8% до планових призначень, що на 461391,03 грн або на 16,3% більше у порівнянні з відповідним періодом 2016 року.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв склали 11327324,67 грн, що складає 60,7 % від уточненого плану на 1 квартал 2017 року та на 3253816,32 грн, або на 22,3% менше, ніж за аналогічний період 2016 року.

На соціальне забезпечення витрачено 180592040,59 грн або 98,1% від планових показників, що на 81410502,84 грн або на 82,1% більше, ніж за 1 квартал 2016 року, в т.ч. на виплату пенсій і допомог спрямовано 103378,39 грн, інші виплати населенню становили 180488662,20 грн.

Протягом 1 кварталу 2017 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 I чи II групи внаслідок психічного розладу – 32070133,12 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 – 332177,39 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), вивезення побутового сміття та рідких нечистот – 146120660,78 грн, на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 161322,80 грн.

За 1 квартал 2017 року до спеціального фонду міського бюджету надійшло 27099433,36 грн., у тому числі:

- екологічний податок – 136742,73 грн;
- надходження від пайової участі – 34394,48 грн;
- надходження від відчуження комунального майна – 5661872,75 грн;
- цільовий фонд – 163274,00 грн;

- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності, інші надходження до фондів охорони навколишнього природного середовища – 419503,47 грн;

- місцеві податки і збори - -1977,10 грн.

Власні надходження бюджетних установ за січень-березень 2017 року надійшли у сумі 20685623,03 грн.

До бюджету розвитку передано із загального фонду бюджету 2841900,60 грн.

Видатки спеціального фонду міського бюджету за 1 квартал 2017 року склали 8562805,59 грн, що на 3367886,98 грн, або на 64,8% більше в порівнянні з січнем-березнем 2016 року.

Видатки за рахунок власних надходжень бюджетних установ здійснені на суму 5693403,99 грн, з них заробітна плата з нарахуваннями – 1457227,57 грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 60627,77 грн, медикаменти – 889446,65 грн, продукти харчування – 1143113,25 грн, придбання предметів, матеріалів, оплата послуг (крім комунальних), відрядження, інші поточні видатки – 1255625,88 грн, капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування, капітальний ремонт) – 887362,87 грн.

Начальник фінансового управління

Н.М. Бочкова