

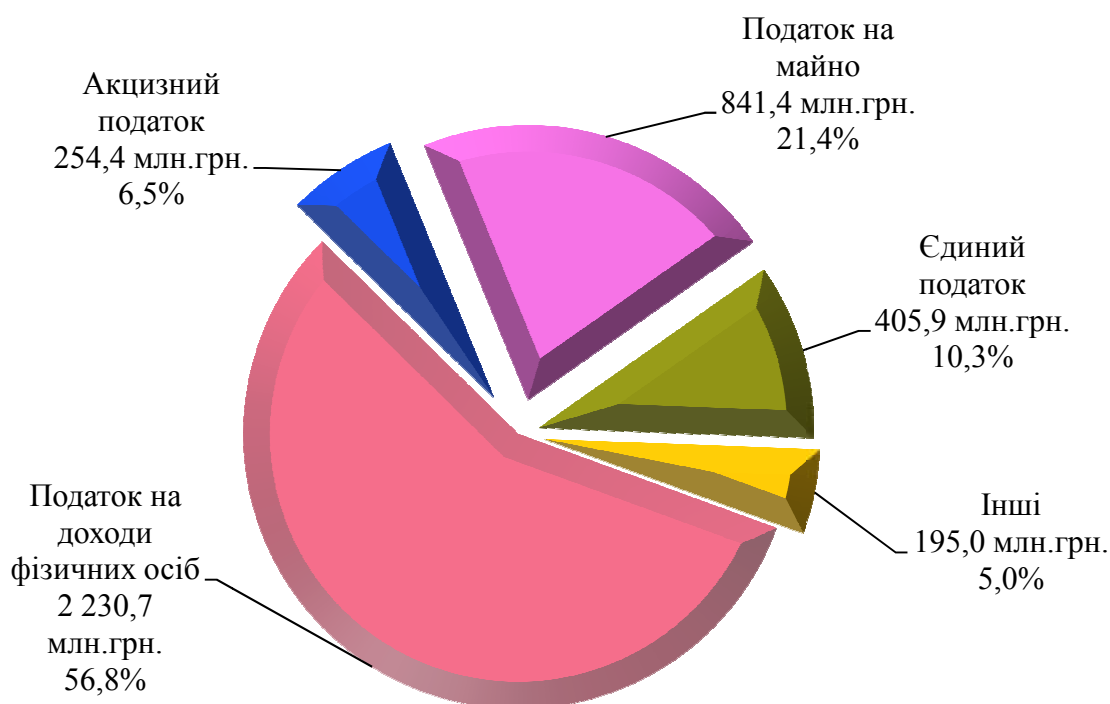
Хід виконання бюджету за 11 місяців 2017 року

Обсяг доходної частини бюджету міста за січень-листопад поточного року склав 7 212,1 млн.грн., в тому числі доходи загального фонду – 3 927,4 млн.грн., спеціального фонду – 254,2 млн.грн. та офіційні трансферти – 3 030,5 млн.грн. В структурі доходної частини бюджету міста доходи загального фонду бюджету займають 54,5%, офіційні трансферти та доходи спеціального фонду - 42,0% та 3,5% відповідно. В порівнянні з аналогічним періодом 2016 року доходи (без урахування трансфертів) збільшились на 23,8% або на 803,8 млн.грн.

Впродовж звітного року відповідно до норм ст.52 та ст.78 Бюджетного кодексу України, враховуючи показники фактичного і прогнозного виконання, внесені зміни до рішення про бюджет міста в частині збільшення його доходної частини на 263,3 млн.грн., в тому числі загального фонду – на 240,0 млн.грн. та спеціального фонду – на 23,3 млн.грн.

Уточнений план по доходах загального фонду бюджету (3 904,3 млн.грн.) виконаний на 100,6%, понад плану надійшло 23,1 млн.грн. Планові показники виконані за всіма джерелами доходів. У порівнянні з відповідним періодом минулого року обсяг зазначених доходів збільшився на 24,7% або на 778,9 млн.грн.

Структура доходів загального фонду бюджету міста
за 11 місяців 2017 року



Найбільшим чином поповнив бюджет податок на доходи фізичних осіб (2 230,7 млн.грн. або 100,8% до плану). В доходах загального фонду його питома вага становить 56,8%. Порівняно з минулорічним показником надходження цього податку збільшились на 28,2% або на 490,1 млн.грн., в тому числі податку з доходів у вигляді заробітної плати – на 39,4% або на 587,5 млн.грн., що пояснюється суттєвим зростанням фонду оплати праці штатних працівників. За

останніми статистичними даними за 9 місяців 2017 року він становив 13 778,8 млн.грн., що на 30,9% більше аналогічного показника попереднього року. Середньомісячна заробітна плата також зросла на 33,4% та складала 6 957,15 грн. Також збільшились надходження податку за результатами річного декларування та з доходів військовослужбовців - на 1,6 млн.грн. та на 14,7 млн.грн. відповідно.

Надходження місцевих податків і зборів склали 1 247,8 млн.грн. Найбільшим за величиною є податок на майно – 841,4 млн.грн., його питома вага становить 67,4%. В його складі надійшло плати за землю в розмірі 804,6 млн.грн. В порівнянні з січнем-листопадом 2016 року її надходження збільшились на 96,8 млн.грн. або на 13,7%, що пояснюється минулорічним запровадженням в місті нової нормативної грошової оцінки землі (додаткові надходження склали 3,3 млн.грн.), її індексацією на коефіцієнт 1,06, укладанням нових договорів оренди земельних ділянок (5,7 млн.грн.) та погашенням податкової заборгованості (18,8 млн.грн.). Також на звітну дату по ПАТ «ЗАЗ» має місце переплата в сумі 29,3 млн.грн. (у зв'язку із перерахуванням підприємством у лютому поточного року плати за землю в сумі 46,9 млн.грн. в рахунок майбутніх зобов'язань на 2 роки вперед).

Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, надійшло в сумі 33,3 млн.грн. План виконаний на 100,1%. Його збільшення в порівнянні з минулорічним показником на 10,1 млн.грн. обумовлено постійним збільшенням кількості платників податку за об'єкти нежитлової нерухомості як юридичних (з початку цього року на 116 платників), так і фізичних осіб, а також зростанням ставок податку за 1 квадратний метр бази оподаткування на 16,1%.

Обсяг єдиного податку склав 405,9 млн.грн. або 100,2% до плану. В порівнянні з минулорічним показником він зріс на 111,3 млн.грн., в тому числі по фізичних особах – на 98,3 млн.грн., що пояснюється збільшенням надходжень по платниках II групи єдиного податку, пов'язаним зі зростанням ставок, встановлених у відсотках до мінімальної заробітної плати, та кількості платників більш ніж на 1,3 тис.осіб.

В надходженнях загального фонду 6,5% припадає на акцизний податок. В цілому податку надійшло 254,4 млн.грн. (101,3% до плану), в тому числі 133,0 млн.грн. (52,3%) - з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів та 121,4 млн.грн. - з виробленого і ввезеного пального, що зараховується до бюджету міста згідно з порядком, який передбачає перерахування частини загальнодержавного акцизу (13,44%) з державного бюджету до місцевих бюджетів. В порівнянні з надходженнями у аналогічному періоді 2016 року акцизний податок збільшився на 25,5 млн.грн. або на 11,1%. Зазначене пояснюється підвищенням вартості підакцизних товарів у зв'язку зі збільшенням ставок акцизного податку з пива на 12,0%, з тютюнових виробів – на 30,0%, зі спирту етилового - на 17,6% та з інших алкогольних напоїв – на 12,0%.

З метою наповнення доходної частини бюджету міста та ефективного використання бюджетних коштів, на депозитних банківських рахунках були розміщені тимчасово вільні бюджетні кошти в сумі 605,0 млн.грн. Бюджет міста за звітний період отримав плати від їх розміщення та відсотків, що нараховуються на залишки коштів на рахунках бюджету розвитку, на загальну суму 79,4 млн.грн.

Плати за надання інших адміністративних послуг надійшло в розмірі 30,9 млн.грн. (101,2% до запланованого показника). В порівнянні з відповідним

періодом 2016 року надходження збільшились в два рази або на 15,3 млн.грн. насамперед у зв'язку зі зростанням кількості звернень на отримання адміністративних послуг у сфері міграції (щодо оформлення біометричних закордонних паспортів у зв'язку із введенням на початку літа в дію угоди про безвізовий режим України з ЄС).

Крім того, до бюджету надійшло податку на прибуток підприємств комунальної власності в сумі 45,5 млн.грн., орендної плати за користування майном комунальної власності – 19,3 млн.грн., частини чистого прибутку, що вилучається до бюджету, – 5,9 млн.грн., адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємств та громадських формувань – 2,2 млн.грн., адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 1,5 млн.грн., державного мита – 0,7 млн.грн. та інших податків і зборів на загальну суму 9,1 млн.грн.

У порівнянні з минулорічним показником доходи спеціального фонду бюджету міста зросли на 24,9 млн.грн. переважно за рахунок збільшення власних надходжень бюджетних установ - на 39,3 млн.грн., коштів від продажу землі (через збільшення кількості укладених договорів купівлі – продажу земельних ділянок) – на 6,3 млн.грн. та екологічного податку (у зв'язку із збільшенням ставок) – на 2,3 млн.грн.

Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури склали 3,5 млн.грн. Порівняно з відповідним періодом 2016 року відбулось зменшення на 3,1 млн.грн. або на 48,4%, що пов'язано із встановленням пайової участі у розвитку інженерно-транспортної та соціальної інфраструктури для житлових та нежитлових будинків і споруд в розмірі 1% загальної кошторисної вартості будівництва об'єкта (замість відповідно 4% та 10%).

Обсяг коштів від відчуження комунального майна склав 11,9 млн.грн., що на 11,1 млн.грн. менше ніж торік у зв'язку з тим, що наприкінці минулого року надійшла значна сума коштів від приватизації єдиного майнового комплексу КСВП «Юність» (21,7 млн.грн.).

Бюджет розвитку в звітному періоді поповнився на 25,3 млн.грн.

Видатки бюджету міста проведено в обсязі 7 161,6 млн.грн., в тому числі по загальному фонду – 5 939,4 млн.грн. або 94,4% планових показників на відповідний період, по спеціальному фонду – 1 222,2 млн.грн., з яких видатки бюджету розвитку – 950,9 млн.грн., що становить 74,2 % планових показників на відповідний період. До державного бюджету перераховано реверсної дотації в сумі 209,2 млн.грн., що дорівнює плановим показникам.

Майже 57% загального обсягу витрат склали захищені статті видатків, на які спрямовано 4 776,1 млн.грн. Виплата заробітної плати здійснювалась своєчасно та в повному обсязі, заборгованість перед працівниками бюджетних установ відсутня.

За функціональною ознакою напрямки використання коштів наведені в діаграмі

**Структура видатків бюджету міста за функціональною ознакою
за 11 місяців 2017 року**



Видатки проведені за наступними основними напрямками:

❖ На реалізацію державних та міських програм соціального захисту витрачено 1 821,8 млн.грн. або 94,3% до плану на звітний період, з яких за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету – 1 645,1 млн.грн.

Кошти субвенцій спрямовані на надання допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям у сумі 644,3 млн.грн., надання пільг і субсидій населенню при оплаті електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання і водовідведення, квартирної плати, вивезення побутового сміття та рідких нечистот, твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 1 000,7 млн.грн.

За звітний період пільгами на житлово-комунальні послуги охоплено 42,6 тис.чол. Правом на житлові субсидії скористалось понад 114,5 тис. сімей.

На надання пільг на послуги зв'язку та інших, передбачених законодавством пільг, спрямовано 4,8 млн.грн. Цими пільгами скористалось 12,1 тис.чол. На компенсацію пільгового перевезення окремих категорій громадян різними видами транспорту використано 91,3 млн.грн.

На підтримку ветеранських організацій міста витрачено 2,3 млн.грн. Виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування та потребують сторонньої допомоги, спрямовано 3,1 млн.грн.

Інші видатки на соціальний захист населенню склали 563,6 млн.грн. В рамках Міської комплексної програми соціального захисту населення різного виду матеріальну допомогу отримали 13,6 тис. громадян міста, за рахунок коштів депутатського фонду бюджету міста надано підтримку понад 8,2 тис. мешканців.

На заходи з оздоровлення та відпочинку дітей з бюджету міста виділено 10,6 млн.грн.

На організацію та проведення громадських робіт – 1,1 млн.грн.

❖ На забезпечення функціонування та розвиток установ соціально-культурної сфери спрямовано 3 141,3 млн.грн., що становить 43,9% загального обсягу витрат бюджету міста, в тому числі на освіту – 1 774,2 млн.грн., охорону здоров'я – 1 120,0 млн.грн., культуру – 137,4 млн.грн., фізичну культуру і спорт – 72,9 млн.грн., установи соціального захисту – 36,8 млн.грн. Із зазначеного обсягу видатки бюджету розвитку проведені в сумі 233,5 млн.грн. та спрямовані на придбання предметів довгострокового користування, реконструкцію і капітальний ремонт будівель та приміщень установ.

❖ Видатки на житлово-комунальне та дорожнє господарство склали 1 386,4 млн.грн. Кошти спрямовані на реалізацію заходів наступних програм:

- *Програма розвитку інфраструктури та комплексного благоустрою міста* – 518,6 млн.грн., що становить 63,7 % річних планових показників.

На заходи з благоустрою міста використано 148,8 млн.грн. та спрямовано на забезпечення зовнішнього освітлення міста, догляд за зеленими насадженнями, поточний ремонт та обслуговування фонтанів, енергопостачання парків, засобів регулювання дорожнього руху тощо.

На оплату робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг з бюджету міста витрачено 279,5 млн.грн., з яких на утримання і експлуатацію доріг та мостів – 73,2 млн.грн., будівельні та ремонтні роботи – 206,3 млн.грн.

Видатки на будівництво та реконструкцію об'єктів комунальної інфраструктури проведені в сумі 68,9 млн.грн., в тому числі мереж зовнішнього освітлення – 27,5 млн.грн., світлофорних об'єктів – 1,5 млн.грн., скверів, парків, майданів та площ міста – 18,9 млн.грн., зливової каналізації та водопропусків – 3,1 млн.грн., вулиць, тротуарів та зупинок громадського транспорту – 10,7 млн.грн., полігону твердих побутових відходів – 4,3 млн.грн., інших об'єктів – 2,9 млн.грн.

Внески до статутних капіталів комунальних підприємств галузі на придбання спеціальної техніки проведені в обсязі 20,0 млн.грн.

- *Програма розвитку житлово-комунального господарства міста* – 767,8 млн.грн. (86,3% до річного плану), з яких на фінансову підтримку комунальним підприємствам галузі – 380,4 млн.грн., проведення капітального ремонту житлового фонду комунальної власності міста та об'єднань співвласників багатоквартирних будинків – 281,0 млн.грн., встановлення приладів обліку теплової енергії – 2,6 млн.грн., ремонт внутрішньоквартальних доріг – 28,8 млн.грн., проведення реконструкції та будівництва об'єктів житлового фонду, водопровідних мереж, каналізаційних колекторів, водопропусків та насосних станцій міста – 20,2 млн.грн., на внески до статутних капіталів комунальних підприємств галузі на придбання спеціальної техніки – 29,4 млн.грн. тощо.

- *Програма "Муніципальної аварійної служби та служби технічного обслуговування систем диспетчеризації ліфтів"* – 50,5 млн.грн. або 86,1% до плану.

- *Програма відшкодування відсоткових ставок за залученими в кредитно-фінансових установах короткостроковими кредитами, що надаються об'єднанням співвласників багатоквартирних будинків та житлово-будівельним кооперативам на реалізацію енергозберігаючих та енергоефективних проектів в житлово-комунальному господарстві* – 0,9 млн.грн. або 78,8% планових показників на відповідний період.

❖ На розвиток транспортної галузі спрямовано 175,7 млн.грн. (75,7% планових призначень), в тому числі на реконструкцію та будівництво КП "Міжнародний аеропорт Запоріжжя" – 15,5 млн.грн., капітальний ремонт взлітно-посадкової смуги та будівлі Запорізького аеровокзалу – 26,3 млн.грн., реконструкцію контактної мережі тролейбусу – 2,0 млн.грн, капітальний ремонт трамваїв та облаштування системою моніторингу і захисту тягової мережі 2-х підстанцій – 23,5 млн.грн., придбання міського транспорту у лізинг - 41,8 млн.грн., реалізацію заходів міської програми «Безпечне місто» - 66,5 млн.грн.

За рахунок коштів бюджету міста проведено комплексне обстеження пасажиропотоків на маршрутах міського пасажирського транспорту загального користування, на що витрачено 0,6 млн.грн.

З метою забезпечення належної та безперебійної роботи ЗКП МЕТ «Запоріжелектротранс» надано фінансової підтримки підприємству на суму 70,3 млн.грн.

❖ Природоохоронні заходи проведені на суму 20,9 млн.грн. або 48,1% річних планових показників, з яких на поліпшення стану водних об'єктів, ліквідацію негативних факторів впливу на навколишнє природне середовище – млн.грн.

На надання пільгових довгострокових кредитів на будівництво (реконструкцію) та придбання житла витрачено 7,7 млн.грн.