

**Загальна характеристика виконання
Кремінського міського бюджету
за 9 місяців 2018 року**

За звітний період до загального фонду міського бюджету надійшло 13 192,0 тис. грн., що становить 101,0 відсотки до затвердженого з урахуванням змін обсягу за звітний період, у порівнянні до аналогічного періоду 2017 року темпи надходження до міського бюджету збільшились на 25,4 відсотки, або на 2 670,1 тис. грн.

З податків і зборів виконання становить 12 771,1 тис. грн., або 105,2 відсотків від планових показників, що на 2 447,0 тис. грн. більше до аналогічного періоду минулого року, або на 27,7 відсотки.

За звітний період до загального фонду надійшло субвенцій в сумі 420,9 тис. грн., в т.ч. на виконання делегованих повноважень по утриманню КУ «Трудовий архів» - 219,4 тис. грн. та 201,5 тис. грн. на придбання житла дитині сироті.

Доходи загального фонду міського бюджету сформовані в розрізі джерел надходжень:
на 49,8 відсотка за рахунок єдиного податку (6 356,1 тис.грн.);
на 33,2 відсотка за рахунок податку на майно (4 246,3 тис.грн.);
на 11,3 відсотка за рахунок внутрішніх податків на товари та послуги (акцизного податку) (1 436,7 тис.грн.);

на 0,6 відсотка за рахунок рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (82,4 тис.грн.);

на 3,8 відсотка за рахунок адміністративних зборів та платежів (489,2 тис.грн.);

на 1,3 відсотка за рахунок інших надходжень (в т.ч. неподаткових) (160,4 тис.грн.).

До податку на майно входить - податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки юридичних та фізичних осіб, транспортний податок з юридичних і фізичних осіб, земельний податок за землею з юридичних та фізичних осіб, орендна плата за землею з юридичних та фізичних осіб.

Динаміка надходжень податку на майно до міського бюджету

Найменування надходжень	план	факт	% виконання	факт за 9 міс. 2017 року	% виконання до факту 2017 року
	За 9 міс.2018 року				
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачене юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	9900	13054	131,9	8539	152,9
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачене фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	0,0	88794	0,0	12089	734,5
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачене фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	108000	203996	188,9	74901	272,4
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачене юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	333000	449419	135,0	299278	150,2

Земельний податок з юридичних осіб	985300	629712	63,9	920583	68,4
Орендна плата з юридичних осіб	1470000	1736324	118,1	1500149	115,7
Земельний податок з фізичних осіб	86000	230339	267,8	174859	131,7
Орендна плата з фізичних осіб	720000	846779	117,6	729086	116,1
Транспортний податок з фізичних осіб	6250	22917	366,7	0,0	0,0
Транспортний податок з юридичних осіб	18750	25000	133,3	37500	66,7

Динаміка надходжень єдиного податку до міського бюджету

Найменування надходжень	план	факт	% виконання	грн.	
				факт за 9 міс. 2017 року	% виконання до факту 2017 року
	За 9 міс. 2017 року				
Єдиний податок з юридичних осіб	1955000	1441362	73,7	1371734	105,1
Єдиний податок з фізичних осіб	4464360	4531205	101,5	2993256	151,4

Доходна частина спеціального фонду за 9 місяців 2018 року виконана в сумі 522,2 тис. грн., що менше відносно уточнених річних планових показників на 2467,8 тис. грн. Невиконання пов'язано з ненадходженням до бюджету субвенції з державного бюджету на реалізацію проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України в сумі 2550,8 тис. грн.

Доходна частина спеціального фонду за 9 місяців 2018 року (без урахування міжбюджетних трансфертів) виконана в сумі 522,2 тис. грн., що більше відносно уточнених річних планових показників на 83,0 тис. грн.

Екологічного податку надійшло 77,9 тис. грн., пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 18,6 тис. грн., плати за оренду майна - 3,2 тис. грн., надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна) – 0,4 тис. грн. (від реалізації металобрухту), кошти на виконання громадських робіт по благоустрою міста – 61,1 тис. грн. Оприбутковано передане безоплатно майно в натуральній формі на загальну суму 399,4 тис. грн.

На видатки бюджетних установ та інших заходів спрямовано коштів загального фонду – 9 687,7 тис. грн., що становить 83,0 відсотки до затвердженого на поточний рік з урахуванням змін плану, що більше показника 2017 року на 50,6 відсотка або на 3 255,4 тис. грн.

У порівнянні з відповідним періодом 2017 року збільшені обсяги фінансування з загального фонду бюджету на державне управління – на 61,8 відсотка або на 2035,2 тис. грн., на житлово-комунальне господарство – на 56,8 відсотка або на 1 218,7 тис. грн.

Видатки загального фонду міського бюджету сформовані в розрізі таких галузей:

на 55,0 відсотків на органи місцевого самоврядування (5326,9 тис. грн.);

на 34,7 відсотка на житлово-комунальне господарство (3363,8 тис. грн.);

на 2,3 відсотки на утримання КУ «Трудовий архів» (226,0 тис. грн.);

на 1,9 відсотка на соціальний захист та соціальне забезпечення (183,8 тис. грн.);

на 0,8 відсотка інші субвенції передані до районного бюджету (72,2 тис. грн.);

на 5,3 відсотка на інші видатки (515,0 тис. грн.).

Видатки на фонд оплати праці з нарахуваннями становлять 4670,0 тис.грн., питома вага заробітної плати у загальному обсязі видатків складає 48,2 %. Видатки за енергоносії за звітний період складають 665,6 тис. тис. грн., питома вага видатків за енергоносії у загальному обсязі видатків складає 6,9 %.

Кредиторська та дебіторська заборгованість на звітну дату відсутня.

Видатки на благоустрій міста за 9 міс. 2018 року становили 2926,7 тис. грн., в т.ч.

- Поточний ремонт доріг – 1202,6 тис. грн.(вул. Слобожанська, Джерельна, Хвойна-Мічурина, Центральна, Банкова, пл. Кооперативна, вул. Победи, Титова, Шевченко, Лиманська, Полнова, пров. Підвільшанський та пров. Спортивний);
- Оплата електроенергії по зовнішньому освітленню – 472,3 тис.грн.;
- Придбання лавок, урн, гойдалок, пісочниць, інших об'єктів благоустрою – 103,1 тис.грн.;
- Очищення вулиць та доріг від снігу та обробка противоожеледними сумішами – 207,0 тис.грн.;
- Утримання об'єктів дорожньої інфраструктури – 284,1 тис.грн.;
- Утримання дитячих майданчиків та зон відпочинку (встановлення та утримання в належному стані лавок, урн, дитячих майданчиків, фонтану) – 38,8 тис.грн.;
- Прибирання та підмітання вулиць міста та місць загального користування - 298,0 тис. грн.;
- Догляд за деревами та кущами – 109,5 тис.грн.;
- Догляд за газонами: косіння трави – 21,5 тис.грн.;
- Експлуатаційне утримання доріг з ґрунтовим покриттям – 51,9 тис.грн.;
- Ветеринарна обробка собакам (щеплення проти сказу, стерилізація, ідентифікація) -98,8 тис. грн.;
- Утримання пішохідних дерев'яних мостів – 16,1 тис. грн.;
- Утримання дренажних мереж і водопровідних споруд міста – 17,7 тис. грн.;
- Послуги з утримання, обслуговування та ремонту пам'ятників - 5,3 тис. грн.

На виконання Програми оздоровлення та відпочинку дітей оздоровлено 27 дитини. Діти були оздоровлені в ПЗОВ «Мрія» м.Кремінна, витрачено 113,0 тис.грн..

За звітний період надано матеріальної допомоги мешканцям міста на поховання 13 особам на суму 9,2 тис.грн.

Видатки по загальноміських заходах за звітний період становили 322,2 тис.грн., в т.ч. святкування професійних, пам'ятних дат серед яких День вшанування учасників бойових дій на території інших держав, урочистості до Дня Перемоги, урочистості з нагоди міжнародного Дня захисту дітей, святкові заходи з нагоди проведів зими, святкові та спортивні заходи з нагоди дня міста тощо.

Надана стипендія призеру з боксу, призеру з жиму лежачи, майстру спорту України, чемпіону Європи та світу з пауерліфтингу та силового екстриму на загальну суму – 41,0 тис.грн.

За звітний період надано фінансової підтримки комунальним підприємствам міста:

- Дотація на утримання та обслуговування бювету питної води (в т.ч. для придбання мембрани зворотного осмосу для функціонування бювету) - ВУ ВКГ - 84,3 тис.грн.;
- Дотація на відшкодування КП ККС різниці в тарифах на послуги з утримання будинків і споруд та прибудинкової території за 2017 рік для виплати заборгованості з заробітної плати, проведення ремонтних робіт – 192,0 тис.грн.;
- Дотація на проведення лабораторного контролю мікробіологічних та санітарно-хімічних показників питної води для ВУ ВКГ та КП "Кремінське ВКГ" – 37,9 тис.грн. та виготовлення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки ВУ ВКГ – 6,0 тис.грн.
- Дотація ДП ККГ КП ККС для придбання вуличних світлодіодних світильників – 116,9 тис. грн.

Витрачено коштів на складання технічної документації за земельну ділянку, встановлення меж земельної ділянки, яка надана для обслуговування кладовища с.Ст.Краснянка-6800 грн.; ДНЗ "Зірочка" – 5000 грн.

Спрямовано коштів по Програмі "Теплий дім" (погашення суми кредиту 5% фізичним особам залучених на впровадження заходів з енергозбереженням, за звітний період для 46 осіб) – 67,9 тис.грн.

Витрачено коштів на сплату внесків до АМУ – 7,8 тис. грн. та АОМС – 20,0 тис.грн.

Витрачено коштів матеріального резерву – 42,7 тис.грн.

Надано субвенції до районного бюджету на виконання Програми соціальної підтримки сімей, дітей та молоді (оплата праці одного фахівця з соціальної роботи в Кременській територіальній громаді) – 72,2 тис. грн.

На видатки бюджетних установ та інших заходів спрямовано коштів спеціального фонду – 28951,1 тис. грн., що більше показника 2017 року майже у 7 разів

Видатки спеціального фонду міського бюджету сформовані в розрізі таких галузей:

на 18,6 відсотка на житлово-комунальне господарство (5391,1 тис. грн.);

на 71,5 відсотка на реалізацію програм допомоги і грантів міжнародних фінансових організацій та Європейського Союзу (20696,3 тис. грн.);

на 7,5 відсотка на утримання та розвиток автомобільних доріг дорожньої інфраструктури (2177,5 тис. грн.);

на 1,7 відсотків на органи місцевого самоврядування (488,8 тис. грн.);

на 0,7 відсотка на інші видатки (197,4 тис. грн.).

На реалізацію програм допомоги і грантів міжнародних фінансових організацій та Європейського Союзу в рамках проекту технічної допомоги «Поліпшення доступу до води в постраждалих від конфлікту громаді м. Кременна» витрачено 20 696,3 тис.грн.

В рамках Проекту «Українська ініціатива з підвищення впевненості» направлено на підвищення прозорості місцевих органів влади та Проекту «Зміцнення громадської довіри» направлено на покращення надання послуг на місцевому рівні, проведено оприбуткування переданого безоплатного майна в натуральній формі на загальну суму 399,4 тис. грн. по органам місцевого самоврядування.

На капітальний ремонт та реконструкцію вуличних та магістральних водоводів спрямовано 4204,4 тис.грн.

На капітальний ремонт асфальтобетонного покриття контейнерного майданчику по пров. Дружби спрямовано 109,4 тис.грн.

На капітальний ремонт тротуару по вул. Шевченко та пр-ту Дружби спрямовано – 144,7 тис.грн.

Направлено коштів на співфінансування проектів по конкурсу «Місто своїми руками» на загальну суму 936,6 тис.грн.

Витрачено коштів на капітальний ремонт автодороги по вул. Підвільшанська, внутрішньоквартальних доріг по вул. Перемоги, вул. Шевченко – 1866,6 тис. грн.

На реконструкцію та облаштування пішохідних переходів пандусного типу спрямовано – 210,9 тис.грн.

Надана дотація ДП ККП КГ ККС на придбання техніки та обладнання (віброплита) в сумі 20,6 тис. грн.

**Заступник міського голови
з фінансово-економічних питань**

Н.М. Макогон