**Інформація фінансового управління Чорноморської міської ради**

**про виконання бюджету міста Чорноморська**

**за січень - березень 2017 року**

**Надходження до міського бюджету міста Чорноморська** за січень - березень 2017 року склали 183 617,4 тис. грн., а це 26,6 % до уточненого річного плану та 108,2 % до плану звітного періоду. Додатково до плану надійшло 13 957,9 тис.грн. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження до міського бюджету збільшились на 55 846,3 тис. грн., або на 43,7 %.

В загальних обсягах надходжень до міського бюджету **субвенції** з державного бюджету складають 68 516,6 тис. грн., із яких :

- на здійснення державних програм соціального захисту - 36 278,5 тис. грн. ( + 12 381,1 тис.грн. до аналогічного періоду минулого року, темп росту - 151,8 %, виконання плану 1 кварталу 2017р. - 99,96 %, річного уточненого плану - 39,4 %));

- освітня субвенція - 16 966,8 тис. грн. ( + 3 299,1 тис.грн. до аналогічного періоду минулого року, темп росту - 124,1 %, виконання плану 1 кварталу 2017р. - 100 %, річного уточненого плану - 23,1 %);

- медична субвенція - 15 271,3 тис.грн. (новий вид надходжень у 2017 році, виконання плану 1 кварталу 2017р. - 100 %, річного плану - 25,0 %).

**До загального фонду** міського бюджету міста Чорноморська надійшло доходів (без урахування субвенцій з державного бюджету) в обсязі 109 384,4 тис. грн. Виконання планових показників 1 кварталу становить 113,6 %, річні планові показники виконані 24,8 %. Перевиконання розпису доходів за 1 квартал 2017 року становить 13 057,3 тис.грн. В порівнянні до січня - березня 2016 року надходження збільшились на 29,2 %, або на 24 719,9 тис. гривень.

Основними джерелами наповнення міського бюджету залишається податок на доходи фізичних осіб та плата за землю.

Відповідно до ст.64 Бюджетного кодексу України до доходів загального фонду бюджетів міст обласного значення належать **60 відсотків податку на доходи фізичних осіб** (25 % зараховується до державного бюджету, 15 % - до обласного).

Так, за січень - березень 2017 року податку на доходи фізичних осіб надійшло 57 657,8 тис. грн., що на 12 460,9 тис. грн. більше надходжень аналогічного періоду минулого року. Річні планові показники виконані на 24,4 %. Планові показники 1 кварталу виконані на 110,6 %.

З 2017 року Законом України від 21.12.2016р. № 1801-VIIІ "Про Державний бюджет України на 2017 рік" установлена мінімальна заробітна плата в розмірі 3200 грн. в місяць, що вплинуло на збільшення надходжень ПДФО до бюджету міста.

**Місцевих податків і зборів** надійшло за звітний період 43 328,5 тис.грн., або 112,6 % від плану на 1 квартал 2017 року, уточнений річний план виконаний на 24,9 %, серед них :

* **плати за землю** надійшло 31 744,4 тис. грн., що на 3 626,8 тис. грн., або на 12,9 % більше надходжень за відповідний період минулого року. Планові показники 1 кварталу виконані на 103,7 %, річні планові призначення - на 23,8 %.
* **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки** надійшло до бюджету міста в обсязі 904,2 тис.грн., що на 192,9 тис.грн. більше надходжень аналогічного періоду минулого року. Протягом січня - березня 2017 року сплатили податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, 210 власників об`єктів нерухомості, в тому числі 185 юридичних та 25 фізичних осіб. Планові показники січня - березня виконані на 112,3 %, показники річного плану - на 12,0 %.
* **транспортного податку** надійшло 102,4 тис.грн. від 6 юридичних осіб. Планові показники січня - березня виконані на 136,5 %, річного плану - на 18,6 %.
* **єдиного податку** надійшло 10 562,4 тис.грн., що на 4 790,2 тис.грн. більше надходжень минулого року. Планові показники 1 кварталу виконані на 151,5 %, річні призначення - на 32,6 %;
* **туристичного збору** за звітний період надійшло 16,1 тис.грн., що на 6,6 тис.грн. більше надходжень січня - березня 2016 року. Річний план виконаний на 20,1 %.

**Акцизного податку** за звітний період надійшло 5 837,3 тис.грн. Планові показники січня - березня виконані на 132,7 %, темп росту до минулого року - 162,7 %. Річні планові призначення виконані на 24,0 %.

## 02.03.2017р. набрала чинності постанова Кабінету Міністрів України від 08.02.2017р. № 96 "Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування". Державною казначейською службою України здійснено розподіл частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального, що надійшов з 1 січня 2017р., між бюджетами місцевого самоврядування. Частка зарахування частини акцизного податку до бюджету м.Чорноморська у першому півріччі 2017 року становить - 0,001545918. Так, за звітний період до бюджету міста зараховано акцизного податку з виробленого в Україні пального - 461,8 тис.грн., з ввезеного пального на митну територію України - 1 582,2 тис.грн.

**За кодом бюджетної класифікації доходів 24060300 "Інші доходи"** надійшло до бюджету міста за звітний період 475,7 тис.грн. при річному плані 500,0 тис.грн., в тому числі :

- оплата за тимчасове користування місцем, що перебуває в комунальній власності, для розміщення тимчасових споруд (в т.ч. пересувних) - 102,6 тис.грн.;

- повернення видатків минулих років (в т.ч. за актами ревізії Державної аудиторської служби України) - 348,5 тис.грн.

- відшкодування збитків власникам землі та землекористувачам і впорядкування плати за користування земельними ділянками до укладання договорів оренди землі за рішеннями суду - 24,6 тис.грн.

**До спеціального фонду міського бюджету** за звітний період надійшло 5 716,4 тис. грн., що на 3,2 % більше надходжень аналогічного періоду минулого року. Планові показники за 3 місяця виконані на 108,2 %, річні показники виконані на 24,5 %.

Надходження до **бюджету розвитку** становлять 1 132,5 тис.грн., або 19,8 % від загальної суми надходжень до спеціального фонду, в тому числі :

- надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту - 1 132,5 тис.грн. (річний план виконаний на 22,7 %)

**Власні надходження** бюджетних установ за січень - березень 2017 року становлять 4 487,9 тис.грн. (річні планові показники виконані на 26,7 %).

Надходження до **фонду охорони навколишнього природного середовища** складають 96,7 тис.грн., в тому числі :

- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності - 10,2 тис.грн.

- екологічний податок - 86,5 тис.грн.

**До цільового фонду** надійшло 0,3 тис.грн.

Виходячи з обсягу отриманих доходів та вільного залишку коштів на початок 2017 року, **видатки міського бюджету міста Чорноморська** за звітний період проведені **в сумі 172 025,3 тис. грн., що на 62 348,8 тис. грн., або на 63,8 % більше в порівнянні з аналогічним періодом минулого року.**

Структуру видатків складають видатки на утримання бюджетних установ, житлово-комунального господарства, реалізацію міських програм соціально-економічного та культурного розвитку міста, соціальний захист та соціальне забезпечення населення, утримання об’єктів соціальної і інженерної інфраструктури Чорноморської міської ради, за такими напрямками :

- **освіта** – 40 710,6 тис. грн. ( 23,7 % проведених видатків міського бюджету);

**- охорона здоров'я - 25 369,3** ( 14,8%).

В загальних видатках на охорону здоров'я, складають видатки на утримання двох медичних закладів, фінансування яких з 2017 року передано на бюджети міст обласного значення відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік", додаток №10.

### В місті Чорноморську функціонують два медичних заклади:

### - Державний заклад "Іллічівська бассейнова лікарня на водному транспорті Міністерства охорони здоров'я України";

- Державний заклад "Стоматологічна поліклініка Міністерства охорони здоров`я України м. Чорноморська".

- **соціальний захист та соціальне забезпечення** –54 135,9 тис. грн. (31,5%);

- **житлово-комунальне господарство** –16 672,0 тис. грн. (9,7% );

- **функціонування місцевого самоврядування** –7 485,1тис. грн. (4,3% );

- **культура та мистецтво** –5 268,4тис. грн. (3,1% );

- **інші послуги, пов'язані** **з економічною діяльністю** –3 922,4тис. грн. (2,3%), із яких:

- надано фінансову підтримку комунальним підприємствам :

* "Чорноморськводоканал" - 380,0 тис. грн.;
* "Чорноморськтеплоенерго" -3 000,0 тис. грн.;
* "Муніципальна охорона" –495,8 тис. грн.;
* "Міському управлінню-житлово комунального господарства" - 37,5 тис.грн.

- на проведення відшкодування населенню відсотків за кредитами в рамках Програми енергозбереження та енергоефективності м. Чорноморська на 2015 - 2018 роки - 9,1 тис. грн.

- **субвенція з міського бюджету державному бюджету** на виконання програм соціально - економічного та культурного розвитку - 1 505,0 тис. грн. ( 1,3 % ), які профінансовані :

* головному управлінню державної служби надзвичайних ситуацій - 1 505,0 тис.грн.;

- **фізична культура та спорт** **–** 1 210,7тис. грн. ( 0,07 % );

- **засоби масової інформації** – 511,2 тис. грн. (0,03 % );

- **реверсна дотація** (кошти, що перераховані державному бюджету) - 8 014,2 тис. грн. (4,6%);

- **інші видатки** –7 220,5 ( 4,2 % ) тис. грн.

Основними напрямками використання бюджетних ресурсів є забезпечення асигнуваннями витрат на захищені статті, частка яких у видатковій частині загального фонду бюджету міста становить 71,2 відсотка, або 107 725,8 тис. гривень із 151 405,3 тис. гривень.

**На соціальний захист та соціальне забезпечення (без соціальних субвенцій з державного бюджету) спрямовано 17 939,5 тис. грн., що на 9 379,9 тис.грн. більше проведених видатків за аналогічний період минулого року.**

Зокрема, виділені кошти використані за наступними напрямками:

- безкоштовне харчування дітей з малозабезпечених сімей та учнів 1-4 класів - 2 046,2 тис. грн.;

- безкоштовне харчування дітей з малозабезпечених сімей та учнів 5-11 класів - 124,3 тис. грн.;

- фруктові вітамінізіровані сніданки (яблуко) для учнів 1-4 класів - 320,4 тис. грн.;

- надання щомісячної адресної матеріальної допомоги ветеранам педагогічної та медичної праці - 149,4 тис. грн.;

- виплата грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, хворим, які нездатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги - 113,7 тис. грн.;

- надання одноразової допомоги учасникам бойових дій в Афганістані та на території інших держав - 256,8 тис. грн.;

- надання пільг за житлово-комунальні послуги інвалідам по зору та Почесним громадянам міста - 260,7 тис. грн.;

- надання малозабезпеченим верствам населення міста адресної допомоги, адресної соціальної доплати, додаткових соціальних гарантій з утримання будинків та прибудинкових територій - 11 369,5 тис. грн.;

- надання матеріальної допомоги громадянам міста за їх заявами, які опинились у скрутному фінансовому становищі - 1 506,2 тис. грн. (отримали таку допомогу 591 особи).

**Видатки спеціального фонду міського бюджету склали 20 620,0 тис. грн**., із яких **видатки бюджету розвитку проведені в обсязі 16 721,4 тис. грн**., або

77,3 % видатків спеціального фонду.

Основні напрями використання коштів бюджету розвитку:

- реконструкція території гімназії № 1 в м. Іллічівську по вул. Шевченко, № 8 з будівництвом учбово-виховного комплексу початкової школи та гімназії на 660 учнів. Будівництво учбово-виховного комплексу - 4 608,0 тис. грн.;

- протизсувні заходи у прибережній зоні в районі 9-го мікрорайону м. Чорноморська - 6 285,9 тис. грн.;

- будівництво об'єкту "Мостовий перехід через Сухий Лиман з підходами в с. Малодолинське на автомобільній дорозі Одеса - Чорноморськ" - 658,0 тис. грн.;

- капітальний ремонт житлового фонду - 520,6 тис. грн.;

- капітальний ремонт стереалізіційнного блоку лікарні - 737,9 тис. грн.;

- придбання гематологічного аналізатора для лікарні - 199,9 тис. грн.;

- реконструкція комплексу дитячого дошкільного навчального закладу № 17 по вул. Світла, 5 в селищі Олександрівка, м. Чорноморськ, Одеської області, зі збільшенням місткості до 140 осіб - 767,8 тис. грн.;

- капітальний ремонт мереж зовнішнього освітлення, в т. ч. за адресами: вул. Парусна, № 9,11,13,15,17; вул. В.Шума, № 2 а, 2б, 2в, 2г в м. Чорноморськ Одеської області - 117,3 тис.грн.;

- капітальний ремонт аварійного колектору по вул. Паркова в м. Чорноморську- 431,4 тис. грн.;

- капітальний ремонт вулиць, доріг, тротуарів - 458,2 тис.грн.;

- улаштування огорожі та благоустрій території КНС-2 і електропідстанції в с. Малодолинське - 160,0 тис.грн.;

- внески до статутного капіталу "Зеленгосп" на придбання основних фондів - 1000,0 тис.грн.

**Фінансове управління**

**Чорноморської міської ради**