



**КРЕМЕНЧУЦЬКА МІСЬКА РАДА
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
XXIII СЕСІЯ МІСЬКОЇ РАДИ VII СКЛИКАННЯ**

РІШЕННЯ

від 13 червня 2017 року
м. Кременчук

**Про виконання міського
бюджету за I квартал 2017 року**

Керуючись ст.ст. 24, 80 Бюджетного кодексу України, ст.26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Кременчуцька міська рада Полтавської області

вирішила:

1. Затвердити звіт про виконання міського бюджету за I квартал 2017 року (пояснювальна записка – додаток):

- загальний фонд: по доходах – 572 406 801,05 грн.,
по видатках – 534 298 973,87 грн.;
- спеціальний фонд: по доходах – 14 868 871,10 грн.,
по видатках – 38 827 064,42 грн.

2. Оприлюднити рішення відповідно до вимог законодавства.

Міський голова



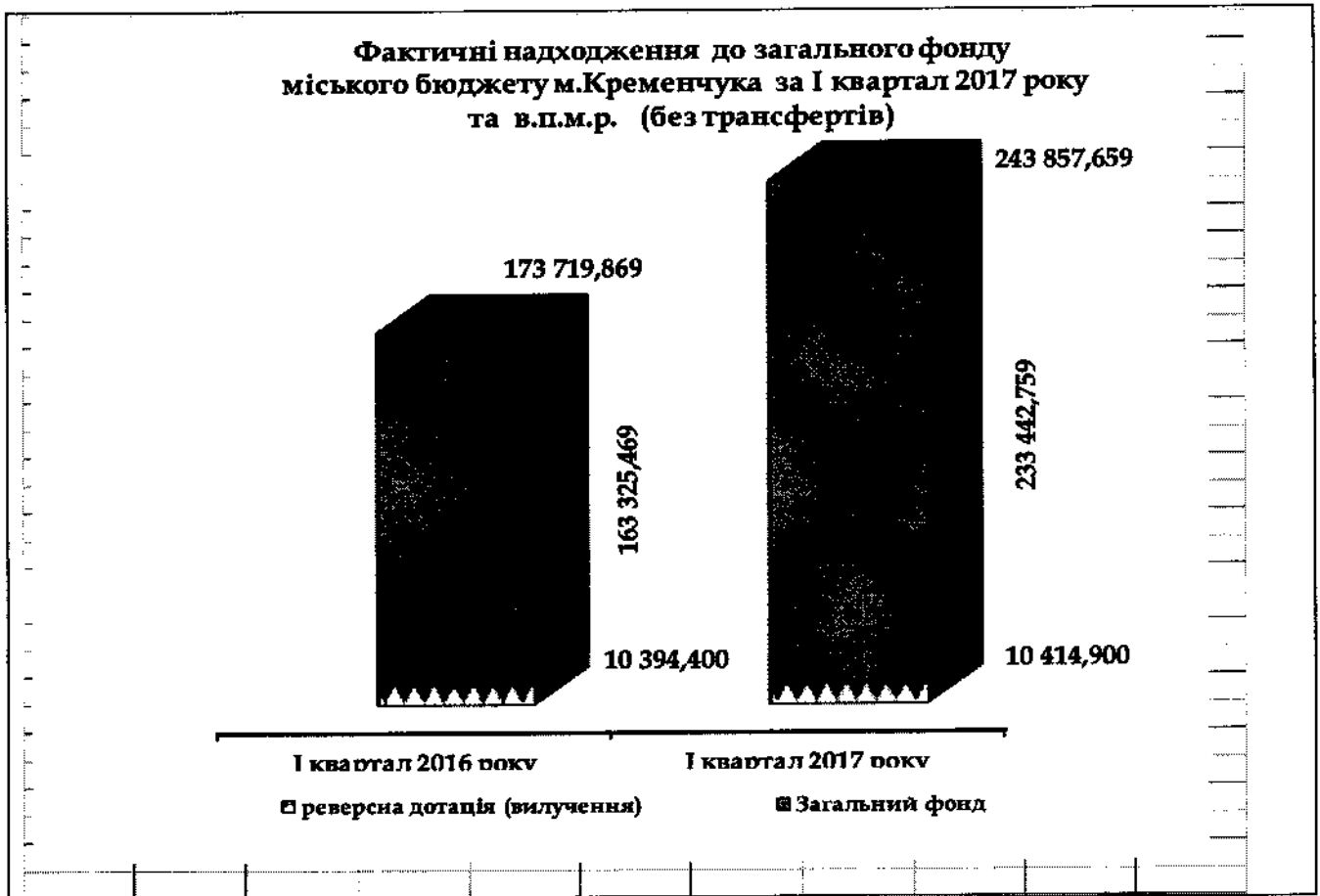
В.О.МАЛЕЦЬКИЙ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про виконання міського бюджету м. Кременчука
за I квартал 2017 року

ДОХОДИ
Загальний фонд

Відповідно до звіту, поданого Управлінням Державної казначейської служби у м. Кременчуці Полтавської області, станом на 01.04.2017 до міського бюджету міста Кременчука при затвердженому річному плані 1 854 276,230 тис.грн. надійшло доходів всього 572 406,801 тис.грн. або 30,9 % до річного плану. На звітну дату виконання плану забезпечено на 103,5% (план 552 850,116 тис.грн.).

тис.грн.



При річному плані по загальному фонду без офіційних трансфертів 914 972,002 тис.грн. фактично надійшло – 243 857,659 тис.грн., виконання до річного плану склало – 26,7%, виконання на звітну дату – 109,1% /+/- 20 348,413 тис.грн. (план 223 509,246 тис.грн.).

По офіційних трансфертах при річному плані 939 304,228 тис.грн. фактично надійшло 328 549,142 тис.грн. або 35,0%, виконання на звітну дату забезпечено на 99,8% /- 791,728 тис.грн. (план 329 340,870 тис.грн.).

Станом на 01.04.2017 фактично вилучено коштів до державного бюджету (реверсна дотація) 10 414,900 тис.грн. при такому ж плані.

Виконання запланованих показників в розрізі податкових та неподаткових надходжень:

	річний	звітний період
- податкові надходження	- на 27,0 %	109,4 %
- неподаткові надходження	- на 15,0 %	94,2 %

Питома вага фактичних податкових надходжень в доходній частині міського бюджету склала 98,2% або 239 524,059 тис.грн., неподаткових надходжень – 1,8% або 4 333,600 тис.грн.

Основними джерелами надходжень, що формують доходну частину загального фонду міського бюджету, є чотири податки, які складають 97,2% в доходній частині загального фонду (243 857,659 тис.грн.):

	тис.грн.	питома вага, %
- податок та збір на доходи фізичних осіб (11010000)	146 244,087	60,0
- податок на майно в частині земельного податку (18010500-18010900)	39 338,888	16,1
- акцизний податок (14021900;14031900;14040000)	27 495,531	11,3
- єдиний податок (18050000)	23 797,080	9,8
Разом:	236 875,586	97,2

98% від суми понадпланових надходжень отримано завдяки перевиконанню планових показників по головних бюджетоутворюючих джерелах доходів:

- податку на доходи фізичних осіб – 104,5% при плані 139 993,678 тис.грн. фактично надійшло 146 244,087 тис.грн. /+ 6 250,409 тис.грн., що пов'язано із змінами в податковому законодавстві (збільшення розміру мінімальної заробітної плати до рівня 3200 грн., зростання фонду оплати праці на підприємствах міста, а також зростання заробітної плати працівників бюджетної сфери на 30% - 50%);

- податку на майно в частині земельного податку – 117,8% при плані 33385,000 тис.грн. фактично надійшло 39 338,888 тис.грн. /+ 5 953,888 тис.грн. За даними КОДП ГУ ДФС у Полтавській області, на даний код платежу помилково сплачено 31.03.2017 ПрАТ «Полтавський ГЗК» пдфо в сумі 500,0 тис.грн., яка підлягає поверненню, та рахуються авансові внески на суму 1 200,0 тис.грн.;

- єдиному податку – 118,6% при плані 20 063,500 тис.грн. фактично надійшло 23 797,080 тис.грн. +/- 3 733,580 тис.грн., в тому числі по єдиному податку з фізичних осіб при плані 16 463,5 тис. грн. надійшло 19 842,796 тис.грн. або 120,5% (відповідно до податкових новацій, з 1 січня 2017 року внесені зміни до ставок єдиного податку для платників податку, які здійснюють господарську діяльність).

Крім того, перевиконання відбулося за рахунок: сплати ФОП Прядко С.І. донарахованих сум за результатами документальної позапланової невізійної перевірки у сумі 879,1 тис. грн.; авансовою сплатою у березні 2017 року єдиного податку платниками III групи – 790,0 тис.грн., а також сплатою частиною платників II групи єдиного податку у розмірі 20% до розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року (640,00 грн.) замість прийнятої ставки у розмірі 10%, тобто надлишково сплачено до міського бюджету більше 1 600,0 тис. грн.;

- акцизному податку – 116,7% при плані 23 561,568 тис.грн. фактично надійшло 27 495,531 тис.грн. +/- 3 933,963 тис.грн. Відповідно до внесених змін в податкове та бюджетне законодавство, було скасовано акцизний податок з роздрібного продажу палива, який надходив на єдиний код платежу 14040000 «Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів» разом з надходженнями від роздрібного продажу тютюнових виробів та алкоголю.

Натомість, Постановою Кабінету Міністрів України від 8 лютого 2017 року № 96 «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування» було затверджено Порядок, яким передбачено зарахування до місцевих бюджетів частини (13,44%) акцизного податку з виробленого і ввезеного пального та щоденний розподіл частини акцизного податку з пального між місцевими бюджетами, виходячи з фактичних нарахувань з роздрібною торгівлі паливом за 2016 рік на відповідній території.

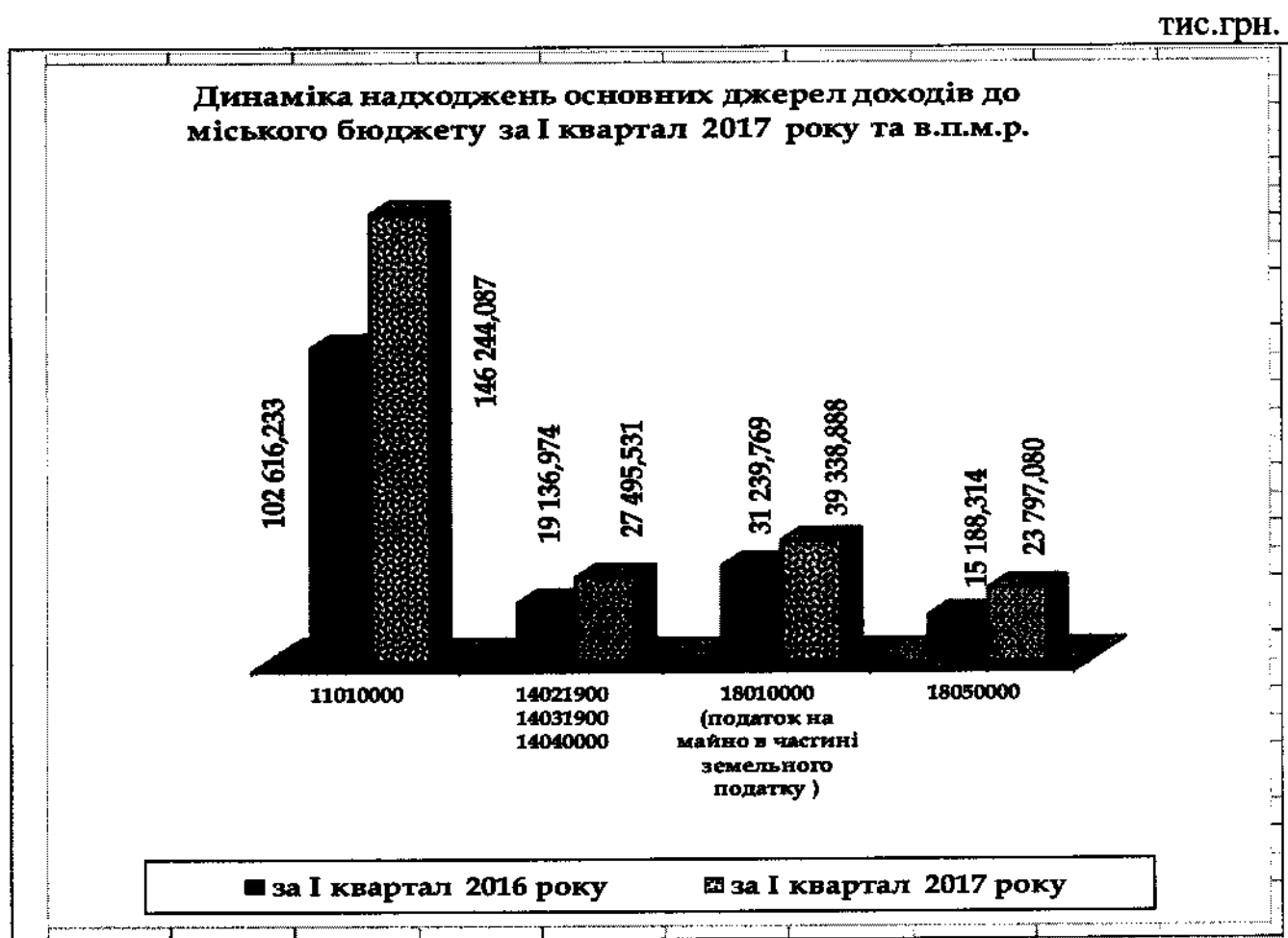
Механізм щоденного розподілу запрацював з 15.03.2017, тому в лютому і до середини березня надходження акцизного податку з виробленого та ввезеного пального були відсутні. ГУДКСУ одноразово (15.03.2017) перерахувало до міського бюджету за лютий місяць та 14 днів березня суму в розмірі 8 581,292 тис.грн. і в подальшому здійснювався щоденний розподіл. Тому, в березні місяці п.р. було отримано значну суму акцизного податку – 14 502,073 тис.грн., тоді як в лютому місяці лише – 2 481,666 тис.грн.

За звітний період не виконано планові показники по платі за розміщення тимчасово вільних бюджетних коштів, при плані 1 000,0 тис.грн. фактичні надходження відсутні. Протягом березня місяця п.р. проводилась робота по розміщенню даних коштів на депозитних рахунках банків: підготовка рішення, отримання пропозицій від банків, проведення конкурсної комісії з визначення переможця, опрацювання договорів та ін.

Слід зазначити, що з чотирьох банків, у яких держава прямо та/або опосередковано володіє 75 чи більше відсотками статутного капіталу та/або голосів та до яких протягом останнього року Національний банк не застосовував таких заходів впливу, як обмеження, зупинення чи припинення здійснення

окремих видів операцій та віднесення банку до категорії проблемних або неплатоспроможних, переможцями визначено три: ТББВ № 10016/0200 філії Полтавського обласного управління АТ «Ощадбанк», відділення «Кременчуцький філіал» ПАТ КБ «ПриватБанк», відділення № 327/16 Полтавської обласної дирекції АБ «УКРГАЗБАНК», які запропонували відсоткову ставку в розмірі 14%.

В порівнянні з в.п.м.р. надходження до загального фонду зросли на 40,4% або +/- 70 137,790 тис.грн., в тому числі по: пдфо на 42,5% або +/- 43 627,854 тис.грн., єдиному податку на 56,7% +/- 8 608,766 тис.грн., податку на майно в частині земельного податку на 25,9 % або +/- 8 099,119 тис.грн., акцизному податку на 43,7% +/- 8 358,557 тис.грн. та ін., що головним чином пов'язано із змінами в податковому законодавстві.



За інформацією управління економіки виконавчого комітету Кременчуцької міської ради станом на 01.04.2017 спостерігалось зниження обсягів виробництва в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року на бюджетоутворюючих підприємствах міста: ПАТ «Кременчуцький міськмолкозавод» - на 8,3%; ПАТ «Кременчуцьке кар'єроуправління «Кварц» - на 36,4%; ВП «Крюківський кар'єр» «ЦУП» ПАТ «Укрзалізниця» - на 58,7%.

В той же час ПАТ «Крюківський вагонобудівний завод» наростив випуск вантажних вагонів в 7,5 разів, пасажирські вагони: січень-березень 2017 року -12 шт., січень - березень 2016 року - 0 шт., модернізація вагонів - 15 шт.;

ПАТ «Кредмаш» - вироблено установок більше в 2,8 разів; ПАТ «Стальзавод» - січень- березень 2017 року – 3 060,0 тонн литва, січень - березень 2016 року – 0 тонн литва; ПАТ «Кременчуцький колісний завод» наростив обсяги виробництва в 7,7 разів; ПАТ «Кременчуцька кондитерська фабрика «РОШЕН» - на 10,4%; ПрАТ «Кременчуцький завод технічного вуглецю» - на 15,3%; ТОВ «Кременчуцький хлібокомбінат» - на 14,8%; ТОВ «Малокохнівський кар'єр» - в 3,7 разів; ПАТ ВТФ «КРЕМТЕКС» - на 0,3%.

Інформація

щодо сум збільшення/зменшення надходжень ПДФО (контингент)
станом на 01.04.2017 в порівнянні з в.п.м.р.

тис.грн.

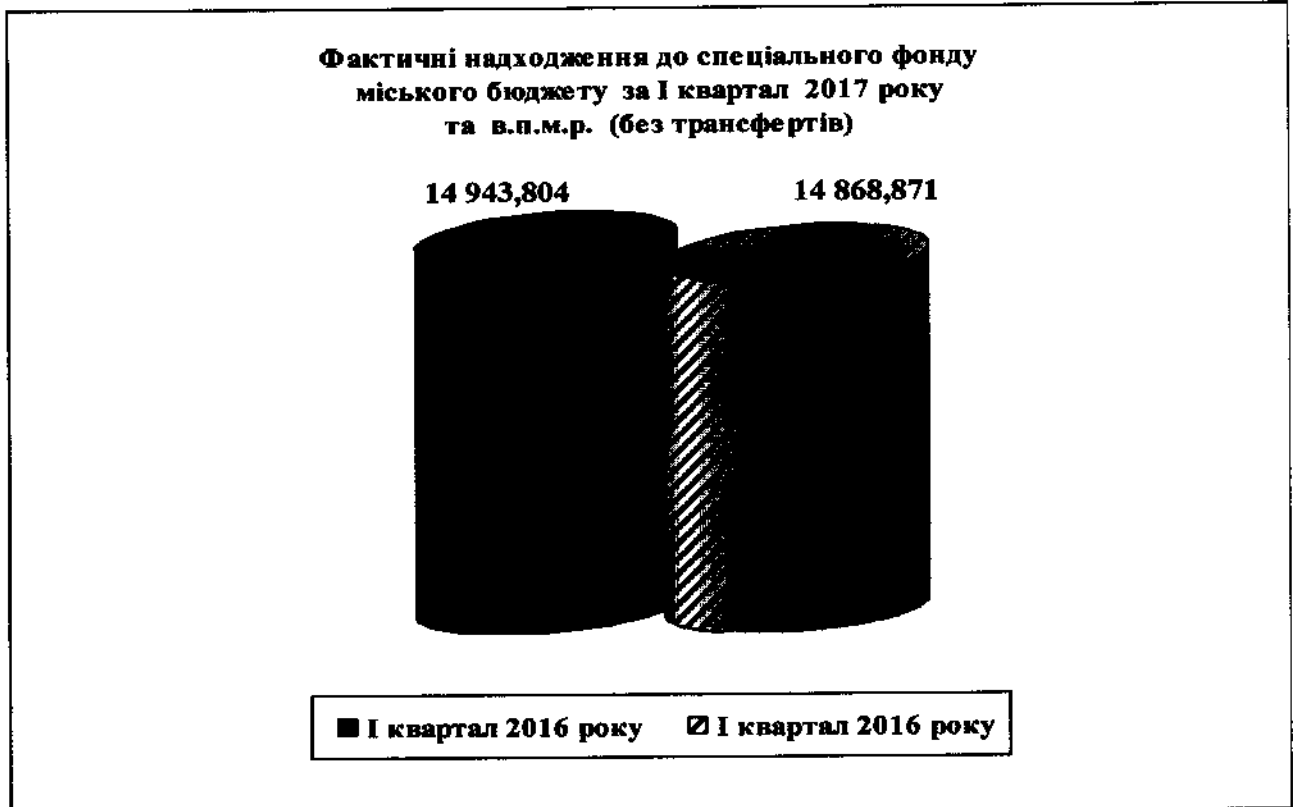
№ з/п	Назва підприємства	Сума (+/-)	%
1.	ПАТ «КВБЗ»	8 943,6	2,0р.
2.	ПАТ «Кредмаш»	3 109,0	1,6р.
3.	ПАТ «АвтоКрАЗ»	1 788,5	34,99
4.	ПАТ «Джей Ті Інтернешнл Україна»	1 555,7	24,84
5.	ПАТ «КрКЗ»	721,0	22,71
6.	ПАТ «КЗТВ№	709,1	34,74
7.	ПАТ «Укртатнафта»	456,2	1,86
8.	ПАТ ККФ «Рошен»	340,4	12,26

Станом на 01.03.2017 заборгованість по заробітній платі по активних підприємствах міста склала 770,9 тис.грн. (статистика). в т.ч.: «Електромонтаж – 410» - 34,2 тис.грн. та ДВНЗ «Кременчуцький коледж транспортної інфраструктури» - 736,7 тис.грн.

Згідно з моніторингом станом на 01.04.2017 очікувана заборгованість по зарплаті по активних підприємствах міста складає - 801,2 тис.грн., в т.ч.: ДВНЗ «Кременчуцький коледж транспортної інфраструктури» - 801,2 тис.грн.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду при затвердженому річному плані – 48 414,862 тис.грн. станом на 01.04.2017 фактично надійшло – 14 868,871 тис.грн. або 30,7% до річного плану. Офіційні трансферти не заплановані.



Виконання планових показників на звітну дату забезпечено по всіх джерелах доходів спеціального фонду.

Станом на 01.04.2017 до бюджету розвитку фактично надійшло - 764,595 тис.грн. при річному плані 6 300,100 тис.грн., виконання до річного плану склало 12,1% та на звітну дату 135,6% /+/- 200,570 тис.грн. (план 564,025 тис.грн.), в тому числі по надходженню коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту виконання на звітну дату забезпечено на 134,8% при плані 535,000 тис.грн. фактично отримано 721,020 тис.грн. /+/- 186,020 тис.грн.

По екологічному податку виконання до річного плану склало 31,5% при плані 5 300,000 тис.грн. фактично надійшло 1 671,998 тис.грн. Виконання плану на звітну дату забезпечено на 139,7% (план 1 197,000 тис.грн.)

В місті постійно проводяться відповідні заходи щодо наповнення доходної частини міського бюджету.

Станом на 01.04.2017 проведено 1 засідання робочої групи при виконавчому комітеті Кременчуцької міської ради Полтавської області з питань забезпечення своєчасності і повноти сплати податків та погашення заборгованості з виплати заробітної плати, пенсій, стипендій та інших соціальних виплат, на якій заслухано 3 керівників підприємств.

За інформацією КОДП ГУ ДФС у Полтавській області у січні-березні місяцях 2017 року членами групи по легалізації виплати заробітної плати та зайнятості населення м. Кременчука за участю працівників Кременчуцької ОДП ГУ ДФС у Полтавській області, проведено 11 спільних рейдів за результатами яких: перевірено 260 суб'єктів господарювання. Встановлено порушення у 40 суб'єктів господарювання, виявлено 51 неоформленого найманого працівника.

Оформлено трудові відносини та укладено трудові договори з 38 найманими працівниками, у результаті сплачено податку на доходи фізичних осіб в сумі 19,0 тис.грн., єдиного соціального внеску 23,2 тис.грн., військового збору – 1,6 тис.грн.; 5 працівників зареєструвалися як приватні підприємці, як наслідок – сплачено єдиного податку – 1,4 тис.грн.

При виконавчому комітеті Кременчуцької міської ради Полтавської області проведено 3 засідання, на яких заслухано 64 суб'єкта господарювання, а саме: заслухано 31 керівника юридичних осіб з питань виплати заробітної плати в розмірах менших за встановлений законодавством рівень; 29 фізичних осіб — підприємців та 4 керівників юридичних осіб за результатами проведених спільних рейдів з питань легалізації виплати заробітної плати та зайнятості населення.

По 2 фізичних особах – підприємцях інформацію щодо виявлених непоодиноких фактів використання ними праці неоформлених працівників передано до Кременчуцького відділу поліції ГУНП в Полтавській області та Управління Держпраці у Полтавській області для вжиття відповідних заходів реагування.

З метою розширення бази оподаткування та збільшення надходжень плати за землю проводиться звірка КОДП ГУ ДФС у Полтавській області з управлінням земельних ресурсів виконавчого комітету Кременчуцької міської ради Полтавської області стосовно кількості землекористувачів та площ земельних ділянок відповідно до укладених договорів оренди (останній лист від 16.03.2017 №01-50/522) та правильності відображення в розрахунках площ земельних ділянок, які знаходяться у власності або в оренді підприємств.

З метою повної та своєчасної сплати земельного податку у січні - березні 2017 року проводилась роз'яснювальна робота у ЗМІ, висвітлено 6 повідомлення – на радіо, 2 – у пресі та 13 - в інтернет-виданнях та на сайтах органів влади.

З метою забезпечення повноти декларування та сплати акцизного податку з роздрібного продажу підакцизних товарів (алкогольні напої, тютюнові вироби, пальне) з початку року Кременчуцькою ОДП забезпечено:

- проведення співбесід з платниками, як особисто, так і в телефонному режимі;

- проведення звірки платників, які подали декларації акцизного податку, з базою даних діючих ліцензій на роздрібну торгівлю алкогольними напоями та тютюновими виробами;

- подання декларацій акцизного податку всіма без винятку суб'єктами господарювання, які мають ліцензії на право роздрібною торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами, а також автозаправними станціями, які здійснюють реалізацію підакцизних нафтопродуктів.

Кременчуцькою ОДП ГУ ДФС у Полтавській області проведено заходи щодо роз'яснення змін, внесених до Податкового кодексу України від 21.12.2016 №1797-VIII, стосовно оподаткування податком на нерухоме майно та транспортним податком, а саме:

- підготовлено 1 інформаційний матеріал щодо надходжень до місцевого бюджету від власників нерухомості та проінформовано про умови сплати податку платниками – фізичними особами.

- з метою доведення до платників актуальної інформації щодо набрання чинності законодавчими актами з питань, що належать до компетенції ДФС, та підвищення рівня податкової культури платників з початку року підготовлено 2 статті роз'яснювального характеру щодо сплати транспортного податку в 2017 році.

Кількість розміщених матеріалів у ЗМІ стосовно оподаткування податком на нерухоме майно та транспортним податком становить 16, в тому числі: висвітлено в пресі – 1, на радіо – 6 повідомлень, в інтернет-виданнях – 5, на сайтах органів влади – 4.

В січні місяці п.р. в приміщенні Кременчуцької ОДП ГУ ДФС у Полтавській області фахівцями інспекції проведено семінар для керівників та бухгалтерів ОСББ з метою роз'яснення основних аспектів практичного застосування норм податкового законодавства, в тому числі по податку на нерухоме майно з житлової та нежитлової нерухомості.

Станом на 01.01.2017 до міського бюджету м. Кременчука рахувалось податкового боргу на загальну суму 8 791,8 тис.грн. по 2 259 СГД (без врахування банкрутів). Станом на 01.04.2017 до місцевого бюджету м. Кременчука рахується податкового боргу на загальну суму 9 704,6 тис.грн. по 4 212 СГД (без врахування банкрутів) або 110,4% +/- 912,8 тис.грн.

Необхідно зазначити, що 1 639 СГД із загальною сумою боргу 160,6 тис.грн. мають заборгованість до 340,00 грн. Кременчуцькою ОДП вживаються заходи, спрямовані на зменшення заборгованості.

Так, 125 боржників із загальною сумою боргу 1409,8 тис.грн. знаходяться на примусовому виконанні у державній виконавчій службі.

13 СГД на загальну суму боргу 935,2 тис.грн. знаходяться у стадії ліквідації – платниками самостійно подано заяву на припинення підприємницької діяльності.

По 43 боржниках заборгованість на загальну суму 4 411,8 тис.грн. стягується шляхом виставлення інкасових доручень до установ банків, що обслуговують таких боржників.

ВИДАТКИ

Видатки міського бюджету міста на 2017 рік були затверджені в обсязі 1 903 573,3 тис. грн., в тому числі: загальний фонд – 1 749 437,9 тис. грн., спеціальний фонд – 154 135,3 тис. грн., з них бюджет розвитку – 111 864,2 тис. грн. Видатки на кредитування по спеціальному фонду передбачені в сумі 2 343,6 тис. грн.

Видатки загального фонду міського бюджету враховують трансферти з державного бюджету в сумі 939 304,2 тис. грн., а саме:

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 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 – 219 885,0 тис. грн.,

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 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 – 371 405,1 тис. грн.,

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 435,0 тис. грн.;

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 156 692,1 тис. грн.;

- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 188 649,2 тис. грн.;

- інші субвенції – 1 659,0 тис. грн. (411, 0 тис. грн. – субвенція з обласного бюджету на пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, видатки на поховання учасників бойових дій і інвалідів війни, встановлення телефонів інвалідам I та II групи; 1 248,0 тис. грн..

- субвенція з обласного бюджету на часткову оплату вартості путівки до дитячого закладу оздоровлення та відпочинку області для оздоровлення дітей, які виховуються в сім'ях з дітьми);

- субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 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 у сумі 578,8 тис. грн.

Протягом I кварталу поточного року видатки загального фонду були збільшені на 31 008,6 тис. грн., в т.ч.:

- за рахунок затвердження дефіциту бюджету (виділення коштів за рахунок вільного залишку бюджетних коштів) на суму 26 148,6 тис. грн.;

- за рахунок зменшення передачі із загального до спеціального фонду загальний фонд було збільшено на 4 860,0 тис. грн.

Затвержені видатки спеціального фонду були збільшені на 83 527,5 тис. грн., в т.ч.:

- за рахунок затвердження дефіциту бюджету (виділення коштів за рахунок залишку бюджетних коштів) – 88 387,5 тис. грн.,

- за рахунок передачі із загального до спеціального фонду зменшені на 4 860,0 тис. грн.

Кошторисні призначення бюджетних установ також були ще збільшені за рахунок збільшення власних надходжень бюджетних установ спеціального фонду.

Таким чином затвержені видатки міського бюджету міста Кременчука на 2017 рік з урахуванням внесених змін складають 2 021 170,1 тис. грн., в тому числі:

- видатки загального фонду міського бюджету затвержені в сумі 1 780 446,5 тис. грн.

- кошторисні призначення на рік з урахуванням внесених змін по спеціальному фонду складають 240 723,6 тис. грн., в тому числі бюджет розвитку – 188 430,2 тис. грн.

Обсяг видатків загального фонду міського бюджету на I квартал 2017 року

передбачений в сумі 554 919,7 тис. грн., касові видатки склали 534 299,0 тис. грн., що складає 96,3% (касові видатки взяті зі звіту, наданого управлінням державної казначейської служби України у м. Кременчук Полтавської області).

Установами та закладами, які фінансуються з міського бюджету за I квартал 2017 року витрачено коштів спеціального фонду на суму 38 827,1 тис. грн., що складає 16,1% уточнених асигнувань на рік.

Видатки загального фонду на заробітну плату з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери за I квартал 2017 року склали 120 747,8 тис. грн. при планових призначеннях 124 892,7 тис. грн., що складає 96,7%. Питома вага видатків на заробітну плату з нарахуваннями в загальних видатках склала 22,6%.

За рахунок спеціального фонду на виплату заробітної плати направлено 1 373,5 тис. грн. (заробітна плата працівників, які надають платні послуги в бюджетних установах відповідно до законодавства).

Видатки загального фонду на медикаменти при плані на I квартал 2017 року 21,6 тис. грн. склали 19,0 тис. грн., що становить 88,0%.

Видатки на продукти харчування при плані 5 071,7 тис. грн., склали 4 353,2 тис. грн., що становить 85,8%. Питома вага від загальних витрат загального фонду 0,8%. За рахунок коштів спеціального фонду витрачено 2 608,5 тис. грн.

Видатки загального фонду на оплату комунальних послуг та енергоносіїв при плані на I квартал поточного року 30 247,8 тис. грн. склали 28 088,5 тис. грн., що становить 92,9%. Питома вага від загальних витрат загального фонду – 5,3%. За рахунок коштів спеціального фонду витрачено 281,8 тис. грн.

Станом на 01.04.2017 року виникла заборгованість по загальному фонду в сумі 343 403,9 тис. грн.

Заборгованість виникла по таким статтям видатків:

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 20,5 тис. грн.;
- соціальне забезпечення (субвенція з державного бюджету: пільги, субсидії) – 343 382,7 тис. грн.;
- інші (предмети, матеріали, обладнання та інвентар, оплата послуг (крім комунальних) – 0,7 тис. грн.

Прострочена кредиторська заборгованість становить 238 330,6 тис. грн., це заборгованість по субвенції з державного бюджету на пільги, субсидії, яка виникла через недофінансування з державного бюджету і буде погашена по мірі надходження коштів.

Видатки спеціального фонду на капітальні видатки при річному плані 187 967,9 тис. грн. склали 27 778,2 тис. грн., тобто 14,8%.

Структура видатків бюджету м. Кременчука за I квартал 2017 рік по основним галузям представлена у вигляді діаграми.



Реверсна дотація передбачена на рік в сумі 41 659,3 тис. грн. За I квартал було вилучено 10 414,9 тис. грн. при плані 10 414,9 тис. грн., тобто 100,0%.

Для відшкодування витрат підприємств за надані пільги на комунальні послуги іншим категоріям населення (інваліди по зору, почесні громадяни міста, сім'ї загиблих воїнів-афганців, пільги учасникам АТО та членам їх сімей на послуги з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій) в міському бюджеті на 2017 рік передбачено асигнування в сумі 1292,0 тис. грн. Касові видатки в I кварталі 2017 року склали 562,7 тис. грн. (43,6 % запланованих річних асигнувань і 96,4% плану на звітний період).

Видатки із міського бюджету на житлово-комунальне господарство на 2017 рік визначено в сумі 160 625,8 тис. грн. (з них загальний фонд (видатки споживання) – 100 962,0 тис. грн., спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 59 663,8 тис. грн.) Видатки на житлово-комунальне господарство розподіляються таким чином: житлове господарство – 11 431,3 тис. грн., благоустрій міста – 59 505,3 тис. грн., фінансова підтримка транспортних та інших комунальних підприємств міста – 89 689,2 тис. грн.

Касові видатки за I квартал 2017 року на житлово-комунальне господарство склали 35 262,9 тис. грн. (21,9 % запланованих річних асигнувань і 62,6% плану на звітний період), в т.ч. житлове господарство – 471,0 тис. грн. (4,1 % річного плану і 13,9% плану на звітний період), благоустрій міста – 12 499,0 тис. грн. (21,0% від запланованих річних асигнувань і 77,6% плану на звітний період), фінансова підтримка транспортних та інших комунальних підприємств міста – 22 292,9 тис. грн. (24,7 % річного плану і 60,9% плану на звітний період).

У видатках на житлово - комунальне господарство передбачено асигнування на оплату робіт по механізованому прибиранню вулиць, освітленню міста, поточному ремонту доріг, капітальний ремонт житлового

фонду місцевих органів влади та житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків, фінансову підтримку комунальних підприємств.

На проведення робіт, пов'язаних з будівництвом, реконструкцією, ремонтом і утриманням автомобільних доріг на 2017 рік передбачено асигнування в сумі 37 524,0 тис. грн. Касові видатки в I кварталі 2017 року склали 5 903,9 тис. грн., що складає 15,7% річного плану і 89,3% плану звітного періоду.

Для підтримки засобів масової інформації (газети «Вісник Кременчука» та міської телерадіокомпанії) в міському бюджеті 2017 рік передбачено кошти в сумі 3 400,0 тис. грн., касові видатки за I квартал 2017 року склали 847,3 тис. грн. (24,9% річного плану і 98,4% плану на звітний період), в т.ч. для редакції газети «Вісник Кременчука» – 272,1 тис. грн., для міської телерадіокомпанії – 575,2 тис. грн.

На заходи щодо проведення земельної реформи відповідно до міської програми «Програма реалізації Основних напрямів земельної реформи на 2017 рік в м. Кременчуці» 2 570,0 тис. грн., «Програми проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що підлягають продажу на 2017 рік» – 10,7 тис. грн. Касові видатки в звітному періоді склали 10,7 тис. грн. (0,4% річного плану і 2,0% плану на звітний період). Видатки проводились на виконання «Програми проведення експертної грошової оцінки земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що підлягають продажу на 2017 рік».

На підтримку малого і середнього підприємництва в бюджеті міста на 2017 рік відповідно до міської програми «Програма розвитку малого підприємництва у м. Кременчуці на 2015 - 2017 роки» в загальному фонді міського бюджету передбачено асигнування в сумі 300,0 тис. грн. Касові видатки за звітний період склали 9,1 тис. грн. (3,2% річного плану і 13,2 плану на звітний період).

За рахунок коштів спеціального фонду бюджету міста (бюджету розвитку) в 2017 році внески міської ради до статутного капіталу суб'єктів господарювання визначені в сумі-14 500,0 тис. грн. Касові видатки у звітному періоді склали 5 250,0 тис.грн., що дорівнює 36,2% річного плану та 54,9% виконання плану за звітний період, в т.ч.:

- комунальному підприємству «Кременчукводоканал» - 750,0 тис. грн.
- комунальному підприємству КП «Теплоенерго» - 4 500,0 тис. грн.

На будівництво в спеціальному фонді міського бюджету (бюджет розвитку) на 2017 рік передбачено асигнування в сумі 44 537,6 тис. грн.

Касові видатки за I квартал 2017 року склали 7 664,5 тис. грн., (17,2% річного плану і 59,5% плану на звітний період), в т.ч.:

(тис.грн.)

Назва об'єктів	Касові видатки
Реконструкція скверу «Імені Олега Бабаєва» в м. Кременчуці	3,7
Реконструкція міського парку культури та відпочинку «Придніпровський» в м. Кременчуці	478,9
Будівництво адміністративної будівлі по вул. Княгині Ольги,3 (попередня назва - вул. Червоних Слідопитів) у м.Кременчуці	1 519,4
Комплексний благоустрій території в районі житлового будинку	1 000,0

№1 по вул. Генерала Манагарова в м.Кременчуці (нове будівництво)	
Реконструкція будівлі під центр муніципальних послуг по вул. Гагаріна,14 в м. Кременчуці	2 890,2
Реконструкція будівель Кременчуцького краєзнавчого музею	570,0
Реконструкція будівель Кременчуцького краєзнавчого музею. Роботи по усуненню недоліків, які виникли в результаті неналежного виконання робіт підрядником.	3,6
Реконструкція (винос) мереж ЛЕП 10 кВт за межі гаражної забудови в кв. 285 м.Кременчука	7,5
Реконструкція другого поверху корпусу інфекційного відділення другої міської лікарні під хоспіс з прибудовою ліфта по вул. Манагарова, 7 в м. Кременчуці	133,2
Реконструкція приймального відділення Кременчуцької міської дитячої лікарні з оснащенням медичним та іншим обладнанням	513,4
Реконструкція шиферних покрівель житлових будинків	42,7
Будівництво сектору А 5-ої черги Свіштовського кладовища	501,9

В міському бюджеті на 2017 рік передбачено надати пільгові довгострокові кредити громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла в сумі 3 073,6 тис. грн., в т.ч.

- за рахунок бюджету розвитку 2 500,0 тис. грн.

- за рахунок повернення коштів, наданих на кредитування громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла в попередні роки та відсотків за користування пільговими довгостроковими кредитами – 573,6 тис. грн.

Касові видатки в звітному періоді склали 661,5 тис. грн., що дорівнює 21,5% річного плану та 95,9% виконання плану за звітний період.

Повернення раніше наданих кредитів та відсотків за користування ними при плані 758,0 тис. грн. в звітному періоді склало 177,0 тис. грн., що дорівнює 23,4% річного плану та 100% виконанню плану за звітний період.

В міському бюджеті на 2017 рік за рахунок повернення раніше наданих кредитів та відсотків за користування ними передбачено витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла в сумі 184,4 тис. грн. Касові видатки в звітному періоді не проводились.

Відповідно до статті VI Договору про субкредитування №28010-02/11 від 27.01.2010 року між Міністерством фінансів України, Міністерством з питань житлово-комунального господарства України та комунальним підприємством «Кременчукводоканал» «Про використання сум позики, що надається Україні Міжнародним банком реконструкції та розвитку» (Угода про позику «Проект розвитку міської інфраструктури» №4869-UA від 26.05.2008 року) засобом забезпечення виконання субпозичальником своїх зобов'язань є гарантія Кременчуцької міської ради від 21.08.2009 року №1, надана Кременчуцькою міською радою Міністерству фінансів України.

Загальна сума субкредиту відповідно до Додаткової Угоди від 01 квітня 2016 року № 28010-02/11-3 до Договору про субкредитування №28010-02/11 від 27.01.2010 року складає 6 528 743,88 дол. США. У відповідності до графіку

погашення основної суми субкредиту останній платіж передбачається 15 жовтня 2027 року.

В 2017 році погашення основної суми субкредиту передбачається здійснити двома платежами 15 квітня 2017 року та 15 жовтня 2017 року в загальній сумі 431 748,26 дол. США. Сплата відсотків та маржі відповідно до договору буде здійснюватись двічі на рік 15 квітня і 15 жовтня 2017 року.

Видатки на виконання наданих місцевих гарантій на 2017 рік визначені в сумі 4 400,0 тис. грн. Касові видатки в звітному періоді не проводились.

В 2017 році планується залучити кредит ЕБРР в сумі 2496,0 тис. євро (загальна сума кредиту 8000,0 тис. євро) під місцеву гарантію. Мета кредиту – оновлення міського електротранспорту шляхом закупівлі тролейбусів для КП «Кременчуцьке тролейбусне управління». Видатки на виконання місцевих гарантій по кредиту ЕБРР на 2017 рік визначені в сумі 4860,0 тис. грн. Касові видатки в звітному періоді на оплату одноразової комісії та юридичних послуг склали 3 075,8 тис. грн., що дорівнює 63,3% річного плану та 90,5% виконання плану за звітний період.

В 2017 році на підставі рішення Кременчуцької міської ради Полтавської області від 31 травня 2016 року «Про залучення кредиту НЕФКО для фінансування інвестиційного проекту «Термомодернізація дитячого садка №32 та модернізація вуличного освітлення міста Кременчук Полтавської області» буде здійснено запозичення до міського бюджету на суму 3 927,017 тис. грн. (загальна сума кредиту 5 610,025 тис. грн.)

Запозичення до міського бюджету здійснено шляхом отримання зовнішнього кредиту по кредитному договору між «Північною екологічною фінансовою корпорацією» (НЕФКО) та Кременчуцькою міською радою.

Відсоткова ставка за користування кредитними коштами становить 3% річних.

Погашення кредиту та сплата відсотків по кредиту здійснюється щоквартально 15 березня, 15 червня, 15 вересня та 15 грудня, починаючи з 15 вересня 2017 року.

Строк погашення основної суми боргу по запозиченню – 15 червня 2021 року.

Мета запозичення – фінансування впровадження заходів проекту «Термомодернізація дитячого садка №32 та модернізація вуличного освітлення міста Кременчук Полтавської області».

В 2017 році на обслуговування кредиту (сплату відсотків) передбачені видатки в сумі 176,550 тис. грн., на погашення основної суми боргу по запозиченню 701,254 тис. грн. Касові видатки в звітному періоді на обслуговування кредиту (сплату відсотків) склали 11,9 тис. грн, що дорівнює 26,4% річного плану та 6,7% виконання плану за звітний період.

**Заступник міського голови –
начальник фінансового управління
виконавчого комітету
Кременчуцької міської ради**



Т.Г.HELLENKO

Звіт про виконання міського бюджету станом на 1 квітня 2017 року

(грн.)

Найменування	Загальний фонд				Спеціальний фонд				Разом	
	Затверджено місцевими радами на 2017 р. з урахуванням змін	Комітерисні призначення на I квартал з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2017 року	% виконання	Затверджено місцевими радами на 2017 р. з урахуванням змін	Комітерисні призначення на рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2017 року	% виконання	Комітерисні призначення на рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2017 року
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Державне управління	91 489 335,00	22 145 340,48	19 424 999,98	87,7	11 315 108,00	11 524 333,87	241 479,88	2,1	103 013 668,87	19 666 479,86
2. Освіта	469 298 600,00	120 349 011,52	115 976 042,67	96,4	41 753 717,45	42 502 466,65	4 231 181,22	10,0	511 801 066,65	120 207 223,89
3. Охорона здоров'я	283 679 791,18	71 629 313,08	69 160 620,90	96,6	17 918 359,96	22 627 812,74	6 465 097,71	28,6	306 307 603,92	75 625 718,61
4. Соціальний захист та соціальне забезпечення	666 596 502,42	265 998 933,75	264 292 198,05	99,4	1 774 467,00	2 360 529,72	636 596,70	27,0	668 957 032,14	264 928 794,75
5. Культура і мистецтво	58 524 830,00	13 821 185,00	13 430 357,15	97,2	7 327 317,00	7 525 289,86	1 083 858,65	14,4	66 050 119,06	14 514 215,80
6. Фізична культура і спорт	23 428 309,00	6 132 396,00	5 810 232,90	94,7	1 395 559,00	1 395 559,00	2 135,00	0,2	24 823 868,00	5 812 367,90
7. Житлово-комунальне господарство	100 961 992,78	33 227 112,78	28 246 166,82	85,0	59 663 827,43	59 663 827,43	7 016 731,88	11,8	160 625 820,21	35 262 898,70
Забезпечення надійного та безперервного функціонування житлово-експлуатаційного господарства	2 894 200,00	612 039,00	349 099,85	57,0	300 000,00	300 000,00			3 194 200,00	349 099,85
Капітальний ремонт житлового фонду					7 633 054,43	7 633 054,43	121 895,37	1,6	7 633 054,43	121 895,37
Капітальний ремонт житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків					604 000,00	604 000,00			604 000,00	
Благоустрій міст, сіл, селищ	48 347 501,00	13 059 293,00	10 680 588,62	81,8	11 157 816,00	11 157 816,00	1 818 436,51	16,3	59 505 317,00	12 499 025,13
Забезпечення функціонування комбінатів комунальних підприємств, районних виробничих об'єднань та інших підприємств, установ та організацій житлово-комунального господарства	49 720 291,78	19 555 780,78	17 216 478,35	88,0	39 968 957,00	39 968 957,00	5 076 400,00	12,7	89 689 248,78	22 292 878,35
8. Будівництво					44 537 565,86	44 537 565,86	7 664 506,89	17,2	44 537 565,86	7 664 506,89
9. Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	20 000 000,00	2 990 000,00	2 694 232,81	90,1	17 524 022,57	17 524 022,57	3 209 700,00	18,3	37 524 022,57	5 903 932,81
10. Засоби масової інформації	3 400 000,00	861 640,00	847 303,85	98,3					3 400 000,00	847 303,85
11. Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство	2 555 000,00	502 055,00			25 650,00	25 650,00	10 650,00	41,5	2 580 650,00	10 650,00
12. Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю (підтримка малого і середнього підприємництва)	300 000,00	68 700,00	9 063,09	13,2	14 500 000,00	14 500 000,00	5 250 000,00	36,2	14 800 000,00	5 259 063,09
13. Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	1 909 842,00	436 786,00	371 932,37	85,2					1 909 842,00	371 932,37
14. Видатки, не віднесені до основних груп	12 225 042,00	3 174 499,00	726 133,97	22,9	3 941 101,00	3 975 109,25	36 772,17	0,9	16 200 151,25	762 906,14
Резервний фонд	4 218 000,00	739 656,00							4 218 000,00	
Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла					184 400,00	184 400,00			184 400,00	
Видатки на реалізацію програм допомоги і грантів міжнародних фінансових організацій та Європейського Союзу						34 008,25	34 008,25	100,0	34 008,25	34 008,25
Інші видатки (пенсії по трудовому стажу, міські програми, членські внески до Асоціації міст України)	8 007 042,00	2 434 843,00	726 133,97	29,8	3 756 701,00	3 756 701,00	2 763,92	0,1	11 763 743,00	728 897,89
15. Обслуговування боргу	176 550,00	45 000,00	11 921,31	26,5					176 550,00	11 921,31
16. Цільові фонди					12 561 508,00	12 561 508,00	397 694,32	3,2	12 561 508,00	397 694,32
Охорона та раціональне використання природних ресурсів					2 305 528,00	2 305 528,00			2 305 528,00	

Найменування	Загальний фонд				Спеціальний фонд				Разом	
	Затверджено місцевими радами на 2017 р. з урахуванням змін	Комітотисні призначення на I квартал з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2017 року	% виконання	Затверджено місцевими радами на 2017 р. з урахуванням змін	Комітотисні призначення на рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2017 року	% виконання	Комітотисні призначення на рік з урахуванням змін	Виконано за I квартал 2017 року
Інша діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища					1 740 100,00	1 740 100,00	78 340,00	4,5	1 740 100,00	78 340,00
Збереження природно-заповідного фонду					8 161 472,00	8 161 472,00	263 420,72	3,2	8 161 472,00	263 420,72
Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади					354 408,00	354 408,00	55 933,60	15,8	354 408,00	55 933,60
17. Реверсія дотація	41 659 300,00	10 414 900,00	10 414 900,00	100,0					41 659 300,00	10 414 900,00
18. Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного та культурного розвитку регіонів	4 241 368,00	3 122 868,00	2 882 868,00	92,3	3 424 660,00		2 580 660,00	75,4	4 241 368,00	5 463 528,00
Всього видатків	1 780 446 462,38	554 919 740,53	534 298 973,87	96,3	237 662 863,27	240 723 674,15	38 827 064,42	16,1	2 021 170 136,53	573 126 038,29