

Довідка про виконання бюджету міста Запоріжжя за I квартал 2019 року

Обсяг доходів бюджету міста за перший звітний квартал поточного року склав 2 134,7 млн.грн., в тому числі офіційні трансферти – 732,7 млн.грн.

Доходи звітного періоду - 2134,7 млн.грн.

Доходи загального
фонду бюджету
1319,5 млн.грн.
(61,8%)

Доходи
спеціального
фонду бюджету
82,5 млн.грн.
(3,9%)

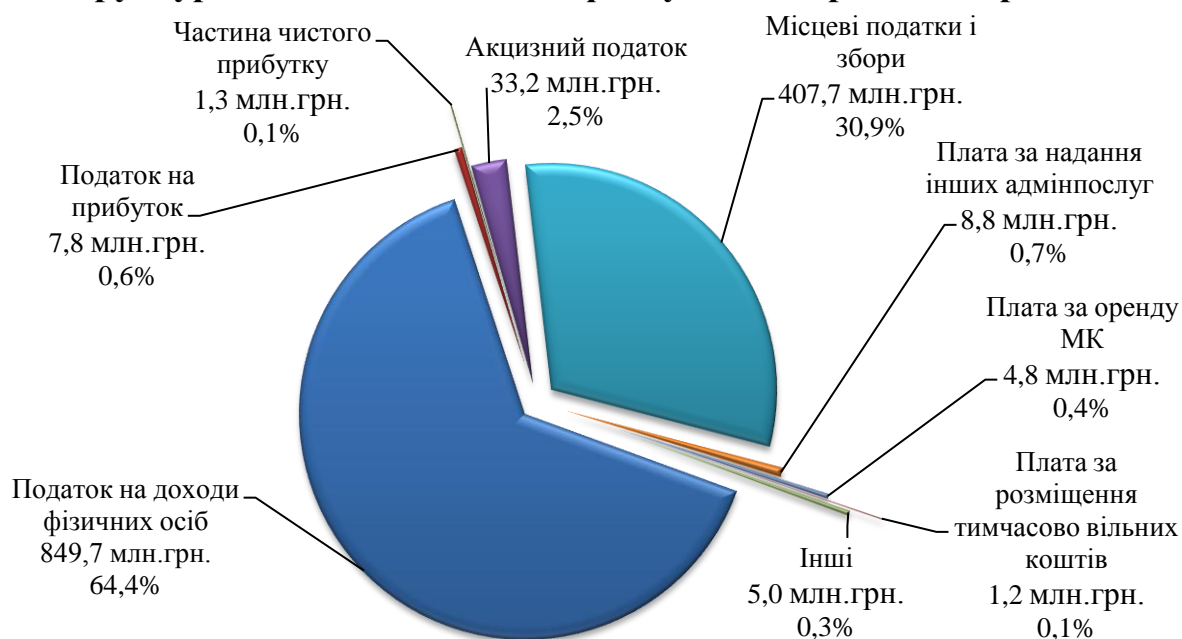
Офіційні
трансферти
732,7 млн.грн.
(34,3%)

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року власні доходи (без урахування трансфертів) збільшились на 16,9% або на 202,2 млн.грн.

План звітного періоду по доходах загального фонду без урахування трансфертів виконаний на 102,3%, понад планового показника надійшло 29,6 млн.грн.

Найбільшим чином поповнив бюджет податок на доходи фізичних осіб (849,7 млн.грн. або 64,4% в доходах загального фонду). План виконаний на 102,9%. Порівняно з минулорічним показником надходження цього податку збільшились на 23,2% або на 159,8 млн.грн., в тому числі податку з доходів у вигляді заробітної плати – на 21,5% або на 139,0 млн.грн. (відбулось збільшення перерахувань податку на таких великих промислових підприємствах міста як ПАТ «Запоріжсталь», ПАТ «Мотор Січ», ПАТ «Дніпроспецсталь», ПАТ «Укрграфіт», ПАТ «Запоріжвогнетрив», ПАТ «ЗФЗ», ПрАТ «ЗЕРЗ» та інших).

Структура доходів загального фонду за I квартал 2019 р.



Також збільшилися надходження податку за результатами річного декларування фізичних осіб на 1,8 млн.грн. (на 21,9%), з доходів військовослужбовців - на 8,4 млн.грн. (на 33,1%) та з інших (ніж заробітна плата) доходів платників – на 10,8 млн.грн. (у 2,5 рази).

Акцизний податок у звітному кварталі надходив лише з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів та склав 33,2 млн.грн. План виконаний на 54,9%. В порівнянні з аналогічним періодом минулого року надходження скоротилися на 28,6 млн.грн. (на 46,2%). Це пояснюється зменшенням надходжень акцизного податку з пального на 30,2 млн.грн., що пов'язано із затримкою його перерахування з державного бюджету (Порядок зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування затверджений Кабінетом Міністрів України наприкінці кварталу (постанова від 27.03.2019 №259)). Поряд з цим, відбулось зростання перерахувань роздрібного акцизу на 1,6 млн.грн. (з реалізації алкогольних напоїв – збільшення на 2,5 млн.грн., від реалізації тютюнових виробів - зниження на 0,9 млн.грн.).

Надходження місцевих податків і зборів склали 407,7 млн.грн., в тому числі податку на майно – 236,8 млн.грн. В його складі найбільшою за величиною є плата за землю (224,4 млн.грн. або 109,8% до плану). В порівнянні з січнем-березнем минулого року відбулось збільшення на 24,6 млн.грн. або на 12,3%. Зазначене пояснюється скасуванням пільги по земельному податку (в якості зниження ставки на 75%) для земельних ділянок, наданих для залізниць у межах смуг відведення та збільшенням ставок для земель під розміщення та експлуатацію будівель і споруд залізничного транспорту. Крім того, у звітному кварталі ПАТ «Запоріжжяобленерго» повністю погашена заборгованість по платі за землю на загальну суму 7,3 млн.грн.

Обсяг сплати єдиного податку склав 170,6 млн.грн. План виконаний на 103,0%. В порівнянні з минулорічним показником відбулось зростання на 35,3 млн.грн. (або на 26,1%), що обумовлено збільшенням ставок для платників I та II груп єдиного податку, які мають прив'язку до розміру мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму, зростанням кількості платників (фізичних осіб - на 9,1%, юридичних осіб – на 4,0%) та підвищенням загального рівня цін на товари і послуги (індекс інфляції станом на 01.04.2019 року складав 102,4%), яке позначилось на перерахуваннях платників III групи єдиного податку та юридичних осіб, які використовують спрощену систему оподаткування.

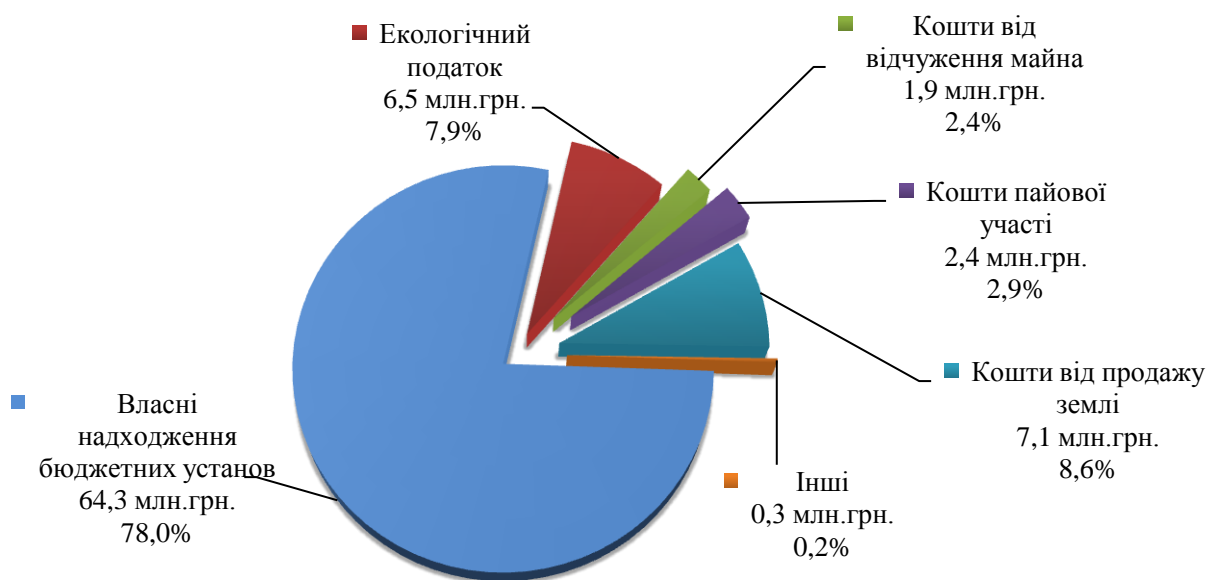
Плати за надання інших адміністративних послуг надійшло в розмірі 8,8 млн.грн. (123,3% до плану). В порівнянні з надходженнями у аналогічному періоді минулого року надходження зменшилися на 1,7 млн.грн. або на 16,1%, що пов'язане зі зниженням перерахувань від підрозділів Головного управління Державної міграційної служби України у Запорізькій області на 2,5 млн.грн. або на 32,7% у зв'язку з падінням попиту населення щодо оформлення біометричних закордонних паспортів (якщо надходження у січні – березні 2018 року становили 7,6 млн.грн., то у поточному році – лише 5,1 млн.грн.).

Крім того, до бюджету надійшло податку на прибуток підприємств комунальної власності та частини чистого прибутку, що вилучається до

бюджету, в сумі 7,8 млн.грн. та 1,3 млн.грн. відповідно, орендної плати за користування майном комунальної власності – 4,8 млн.грн., плати за розміщення тимчасово вільних бюджетних коштів – 1,2 млн.грн., адміністративного збору за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємств та громадських формувань – 0,8 млн.грн., адміністративного збору за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень – 0,4 млн.грн. та інших податків, зборів і обов'язкових платежів на загальну суму 3,8 млн.грн.

Доходи спеціального фонду в порівнянні з минулорічним показником збільшилися на 11,1 млн.грн. (на 15,6%), в тому числі по власних надходженнях бюджетних установ на 4,9 млн.грн., коштах від продажу землі - на 5,1 млн.грн., коштах пайової участі у розвитку інфраструктури міста - на 0,9 млн.грн. та екологічному податку - на 0,7 млн.грн.

Структура доходів спеціального фонду за I квартал 2019 р.



Обсяг доходів бюджету розвитку склав 11,4 млн.грн., в тому числі коштів від продажу землі – 7,1 млн.грн., пайової участі у розвитку інфраструктури міста – 2,4 млн.грн. та від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності, - 1,9 млн.грн.

За звітний період до загального фонду бюджету міста надійшло офіційних трансфертів на загальну суму 732,7 млн.грн., в тому числі:

- субвенції з державного бюджету соціального характеру (надання державної допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, пільг на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, житлових субсидій) – 381,7 млн.грн.;
- освітньої субвенції – 178,6 млн.грн.;
- медичної субвенції – 138,0 млн.грн.;
- субвенцій та дотації на виконання окремих заходів та державних програм у сфері освіти та охорони здоров'я – 25,7 млн.грн.;
- субвенції на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 5,8 млн.грн.;

- додаткової дотації на компенсацію втрат доходів місцевих бюджетів внаслідок наданих державою податкових пільг зі сплати земельного податку суб'єктам космічної діяльності та літакобудування – 2,9 млн.грн.

Видатки бюджету міста проведені в обсязі 1 972,4 млн.грн., в тому числі за загальним фондом – 1 849,5 млн.грн. або 90,3% планових показників на відповідний період, за спеціальним фондом – 122,9 млн.грн., з яких видатки бюджету розвитку – 61,1 млн.грн., що становить 50,3% планових показників на відповідний період. До державного бюджету перераховано реверсної дотації в сумі 93,8 млн.грн., що дорівнює плановим показникам.

Майже 75,0% загального обсягу витрат склали захищені статті видатків, на які спрямовано 1 473,7 млн.грн. Виплата заробітної плати здійснювалась своєчасно та в повному обсязі, заборгованість перед працівниками бюджетних установ відсутня.

Структура видатків бюджету міста за функціональною ознакою за I квартал 2019 року



Видатки проведені за наступними основними напрямками:

❖ На реалізацію державних та міських програм соціального захисту витрачено 401,5 млн.грн. або 84,1% до плану на звітний період, з яких за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету – 381,7 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 177,3 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 – 203,2 млн.грн., виплату державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування та грошового забезпечення батькам-вихователям – 1,1 млн.грн.

Порівняно з відповідним періодом минулого року кількість домогосподарств, які отримали житлові субсидії, зменшилася майже вдвічі, в опалювальний період їх кількість становила понад 76 тис. сімей.

На надання пільг на послуги зв'язку та інших, передбачених законодавством пільг, спрямовано 0,4 млн.грн. Цими пільгами скористалось 3,1 тис.чол. На компенсацію пільгового перевезення окремих категорій громадян різними видами транспорту використано 2,3 млн.грн. Також 623 багатодітні родини скористались правом безкоштовного проїзду одного з батьків в трамваях, тролейбусах та автобусах ЗКП МЕ «Запоріжелектротранс» на суму 0,7 млн.грн.

На підтримку ветеранських організацій міста витрачено 0,4 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, проведені в сумі 1,2 млн.грн. На організацію та проведення громадських робіт витрачено 0,3 млн.грн.

Інші видатки на соціальний захист населенню склали 15,3 млн.грн. В рамках Міської комплексної програми соціального захисту населення матеріальну допомогу отримали 4,9 тис. громадян міста, за рахунок коштів депутатського фонду бюджету міста надано підтримку 2,7 тис. мешканців.

❖ На забезпечення функціонування та розвиток установ соціально-культурної сфери спрямовано 976,4 млн.грн., що становить 49,5% загального обсягу витрат бюджету міста, в тому числі на освіту – 628,8 млн.грн. (за рахунок освітньої субвенції – 178,3 млн.грн.), охорону здоров'я – 292,7 млн.грн. (за рахунок медичної та інших субвенцій – 141,2 тис.грн.), культуру – 16,6 млн.грн., фізичну культуру і спорт – 24,5 млн.грн., установи соціального захисту – 13,8 млн.грн.

Поточні видатки загального фонду бюджету на утримання установ склали 908,2 млн.грн., з яких найбільшу частку займають витрати на оплату праці з нарахуваннями – 698,3 млн.грн. та проведення розрахунків за спожиті комунальні послуги та енергоносії – 123,5 млн.грн.

За звітний період по лікарнях міста за програмою «Доступні ліки» відшкодовано вартість лікарських засобів для осіб, що страждають на серцево-судинні захворювання, цукровий діабет II типу, бронхіальну астму на загальну суму 5,1 млн.грн. (понад 72,0 тис. рецептів). У стоматологічних поліклініках міста зубопротезуванням на пільгових умовах охоплено 234 особи пільгових категорій (інваліди війни, учасники бойових дій та ін.), фактичні видатки за напрямком становили 0,7 млн.грн. На забезпечення здійснення централізованих заходів з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет шляхом відшкодування вартості інсуліну використано 3,2 млн.грн.

Видатки капітального характеру за рахунок надходжень бюджету розвитку проведені в сумі 6,8 млн.грн., що становить 22,8% планових показників. В розрізі галузей соціально-культурної сфери кошти бюджету розвитку використані на:

- охорону здоров'я - 4,6 млн.грн., в тому числі на придбання обладнання та предметів довгострокового користування – 0,9 млн.грн., капітальні ремонти – 1.7 млн.грн., будівництво і реконструкцію – 2,0 млн.грн.

Тривали роботи з капітального ремонту у 3-х лікувально-профілактичних закладах та реконструкції у 3-х лікувально-профілактичних закладах;

- освіту - 1,8 млн.грн., в тому числі на продовження робіт з капітального ремонту ДНЗ №169 та ДНЗ №217 – 1,2 млн.грн., спортивного залу школи №65 – 0,5 млн.грн.;

- культуру і мистецтво, фізичну культуру і спорт – 0,4 млн.грн.

- ❖ Видатки на житлово-комунальне та дорожнє господарство склали 275,7 млн.грн., планові показники відповідного періоду виконані на 92,3%. Кошти спрямовані на реалізацію заходів наступних програм:

- *Програма розвитку та утримання житлово-комунального господарства (з урахуванням коштів депутатського фонду) – 178,8 млн.грн. або 99,5% до планових видатків на відповідний період, з яких на фінансову підтримку комунальним підприємствам галузі – 164,8 млн.грн., проведення капітального ремонту житлового фонду комунальної власності міста та об'єднань співвласників багатоквартирних будинків – 4,4 млн.грн., утримання прибудинкових територій – 4,4 млн.грн., забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів – 2,9 млн.грн.*

З метою приведення прибудинкових територій до належного санітарного стану з початку року виконано роботи з прибирання снігу та посипання території, вивезено 2,8 тис.т опалого листя та гілля, проведено санітарну обрізку 117 дерев.

Продовжується виконання комплексу ремонтно-будівельних робіт, направлених на поліпшення експлуатаційних показників житлових будинків. Зокрема, в рамках виконання вибіркового капітального ремонту завершено роботи на 3-х об'єктах, проведено заміну 3,7 тис.п.м інженерних мереж в 4-х будинках, відремонтовано 3,4 тис.кв.м покрівлі на 2-х будинках, виконано капітальний ремонт 1-го гуртожитку, проведено модернізацію 4-х ліфтів, виконано експертне обстеження 21-го ліфта.

Виконуються будівельні роботи на об'єктах житлово-комунального та каналізаційно-водопровідного господарства. Загалом, видатки по даним напрямкам на звітну дату склали 2,3 млн.грн.

- *Програма розвитку інфраструктури та комплексного благоустрою міста Запоріжжя (з урахуванням коштів депутатського фонду) – 95,4 млн.грн., що становить 83,6% планових показників.*

На проведення заходів з благоустрою міста з бюджету направлено кошти у розмірі 33,5 млн.грн., які спрямовано на забезпечення зовнішнього освітлення міста та утримання світлоточок – 15,1 млн.грн., догляд за зеленими насадженнями – 8,2 млн.грн., поточний ремонт та утримання парків, пляжів, фонтанів, громадських вбиралень та кладовищ – 6,1 млн.грн., організацію дорожнього руху – 2,3 млн.грн., енерго-, газо-, водопостачання об'єктів благоустрою – 0,4 млн.грн., ліквідацію стихійних звалищ - 0,4 млн.грн. тощо.

На оплату робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг з бюджету міста витрачено 57,6 млн.грн., в тому числі 23,2 млн.грн. - на завершення робіт з реконструкції автодороги по пр. Маяковського від вул. Патріотичної до каскаду "Веселка", шляхопроводу по пр. Металургів та шляхопроводу №1 по вул. Калібровій. Завершено реконструкцію проїзної частини прилеглої до ПС "Юність" .

Видатки на будівництво та реконструкцію об'єктів комунальної інфраструктури проведені у сумі 3,5 млн.грн.

- 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 проєктів в житлово-комунальному господарстві – 0,9 млн.грн. або 98,5% планових показників на відповідний період.

- Програма поводження з тваринами м.Запоріжжя - 0,4 млн.грн., що складає 85,5% планових показників на відповідний період.

- розпочато реалізацію заходів Програми відновлення інфраструктури території приватного сектору міста Запоріжжя.

❖ На розвиток транспортної галузі спрямовано 105,6 млн.грн. (86,5% планових призначень), за рахунок яких здійснені видатки на забезпечення виконання умов договору фінансового лізингу на придбання автобусів великої місткості – 27,5 млн.грн., надано фінансову підтримку ЗКП МЕТ «Запоріжелектротранс» для забезпечення належної та безперебійної роботи підприємства у сумі 78,1 млн.грн.

❖ На заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики з бюджету спрямовано 3,5 млн.грн., в тому числі на виконання міської цільової програми «Безпечне місто Запоріжжя» - 1,7 млн.грн., які спрямовано на створення системи відеоспостереження у місті.

❖ Видатки бюджету міста на запобігання та ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій техногенного і природного характеру та організацію рятування на водних об'єктах склали 4,1 млн.грн., або 90,4% до планових показників на відповідний період.

❖ В рамках міської цільової програми забезпечення молоді житлом надано кредити чотирьом позичальникам на придбання житла на загальну суму 2,9 млн.грн.

За даними звітності про виконання бюджету міста на звітну дату кредиторська заборгованість склала 30,4 млн.грн., в тому числі по загальному фонду бюджету (заходи з виконання державних програм соціального захисту населення за рахунок субвенцій з державного бюджету) – 28,9 млн.грн., спеціальному фонду – 1,5 млн.грн.

Директор департаменту фінансової та бюджетної політики міської ради

О.А.Вагіс