



**КРЕМЕНЧУЦЬКА МІСЬКА РАДА
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
XXVIII СЕСІЯ МІСЬКОЇ РАДИ VI СКЛИКАННЯ**

РІШЕННЯ

від 21 грудня 2017 року
м. Кременчук

**Про виконання міського бюджету
за 9 місяців 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 9 місяців 2017 року (пояснювальна записка — додаток 1):

- загальний фонд: по доходах — 1 604 693 523, 39 грн.,
по видатках — 1 479 434 328, 68 грн.;
- спеціальний фонд: по доходах — 75 570 741, 16 грн.,
по видатках — 190 821 934, 28 грн.

2. Затвердити витрати в сумі 14 745, 20 грн., проведені за рахунок коштів резервного фонду міського бюджету станом на 01.10.2017 (додаток 2).

3. Оприлюднити рішення відповідно до вимог законодавства.

Міський голова



В.О.МАЛЕЦЬКИЙ

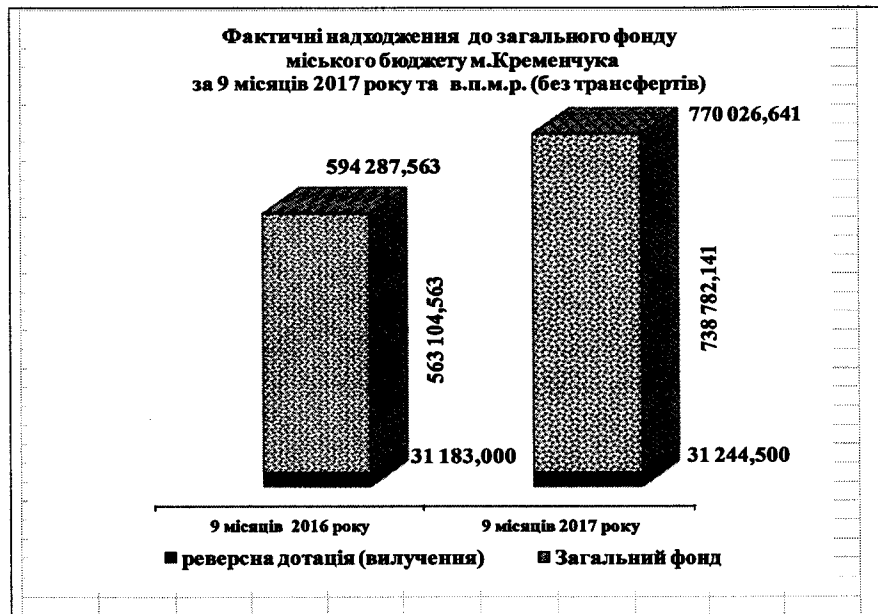
Додаток
до рішення міської ради
від 21.12.2017

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про виконання міського бюджету м. Кременчука
за 9 місяців 2017 року

ДОХОДИ
Загальний фонд

Відповідно до звіту, поданого Управлінням Державної казначейської служби України у м. Кременчуці Полтавської області, станом на 01.10.2017 до міського бюджету міста Кременчука при затвердженому уточненому річному плані 2 183 834,288 тис. грн. надійшло доходів всього 1 604 693,523 тис. грн. або 73,5 % до річного плану. На звітну дату виконання плану забезпечено на 96,3% (план 1 666 378,272 тис. грн.).

тис. грн.



При уточненому річному плані по загальному фонду без офіційних трансфертів 1 067 842,534 тис. грн. фактично надійшло – 770 026,641 тис. грн., виконання до річного плану склало – 72,1%, виконання на звітну дату – 99,4% /- 4 852,357 тис. грн. (план 774 878,998 тис. грн.).

По офіційних трансфертах при річному плані 1 115 991,754 тис. грн. фактично надійшло 834 666,882 тис. грн. або 74,8%, виконання на звітну дату забезпечено на 93,6% /- 56 832,392 тис. грн. (план 891 499,274 тис. грн.).

В квітні та липні місяцях 2017 року рішенням міської ради за підсумками виконання міського бюджету за I квартал та I півріччя п.р. були внесені зміни до показників міського бюджету на 2017 рік та збільшено доходну частину загального фонду бюджету на суму 18 218,899 тис. грн. та 134 651,633 тис. грн. відповідно, всього сума збільшення склала 152 870,532 тис. грн.

Станом на 01.10.2017 фактично вилучено коштів до державного бюджету (реверсна дотація) 31 244,500 тис. грн. при такому ж плані.

Виконання запланованих показників в розрізі податкових та неподаткових надходжень склало:

	річний	звітний період
- податкові надходження	71,9 %	99,2 %
- неподаткові надходження	78,7 %	106,2 %

Питома вага фактичних податкових надходжень в доходній частині міського бюджету склала 97,0% або 746 571,898 тис. грн., неподаткових надходжень – 3,0% або 23 454,744 тис. грн.

Основними джерелами надходжень, що формують доходну частину загального фонду міського бюджету, є чотири податки, які складають 96,1% в доходній частині загального фонду (770 026,641 тис. грн.):

	тис. грн.	питома вага, %
- податок та збір на доходи фізичних осіб (11010000)	487 361,741	63,3
- податок на майно в частині земельного податку (18010500-18010900)	123 070,743	16,0
- акцизний податок (14021900;14031900;14040000)	64 761,739	8,4
- єдиний податок (18050000)	64 561,417	8,4
Разом:	739 755,640	96,1

Значно вплинуло на виконання доходної частини міського бюджету станом на 01.10.2017 недонадходження акцизного податку (14021900;14031900 «Пальне»), розмежування якого було призупинено з 04.07.2017 по 01.10.2017.

При уточненому затвердженому плані по вказаних двох кодах доходів – 38 625,000 тис. грн. фактично надійшло 26 385,318 тис. грн. або виконання плану забезпечено на 68,3% /- 12 239,682 тис. грн.

Відповідно до Порядку, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 8 лютого 2017 р. № 96, в I півріччі 2017 року даний податок розмежовувався з виробленого та ввезеного пального, виходячи з фактичних нарахувань з роздрібною торгівлі паливом за 2016 рік на відповідній території. Механізм щоденного розподілу запрацював з 15.03.2017.

У II півріччі 2017 року розподіл повинен здійснюватися пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території за I півріччя 2017 року в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні. За роз'ясненням ГУДКСУ в

Полтавській області та Департаменту фінансів Полтавської ОДА призупинення розмежування пов'язано з відсутністю механізму розподілу.

Постановою Кабінету Міністрів України від 20 вересня 2017 р. № 726 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 8 лютого 2017 р. № 96 «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до бюджетів місцевого самоврядування»» дане питання було врегульоване. Найближчим часом очікуються надходження акцизного податку (14021900;14031900 «Пальне») до міського бюджету.

Крім того, за звітний період не виконані планові показники по джерелах доходів:

- податку на доходи фізичних осіб – 99,6% при уточненому плані 489 217,931 тис. грн. фактично надійшло 487 361,741 тис. грн. +/- 1 856,190 тис. грн., виконання до річного плану склало – 70,7%;
- адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів при затвердженому плані 75,000 тис. грн. фактично надійшло 70,122 тис. грн. або виконання плану забезпечено на 93,5%/- 4,878 тис. грн. При плануванні бюджету було враховано пропозиції Кременчуцької ОДПІ ГУ ДФС у Полтавській області. Даний платіж не носить постійного характеру.

За 9 місяців п.р. перевиконано уточнені планові показники по всіх інших джерелах доходів, крім вищезазначених, в тому числі:

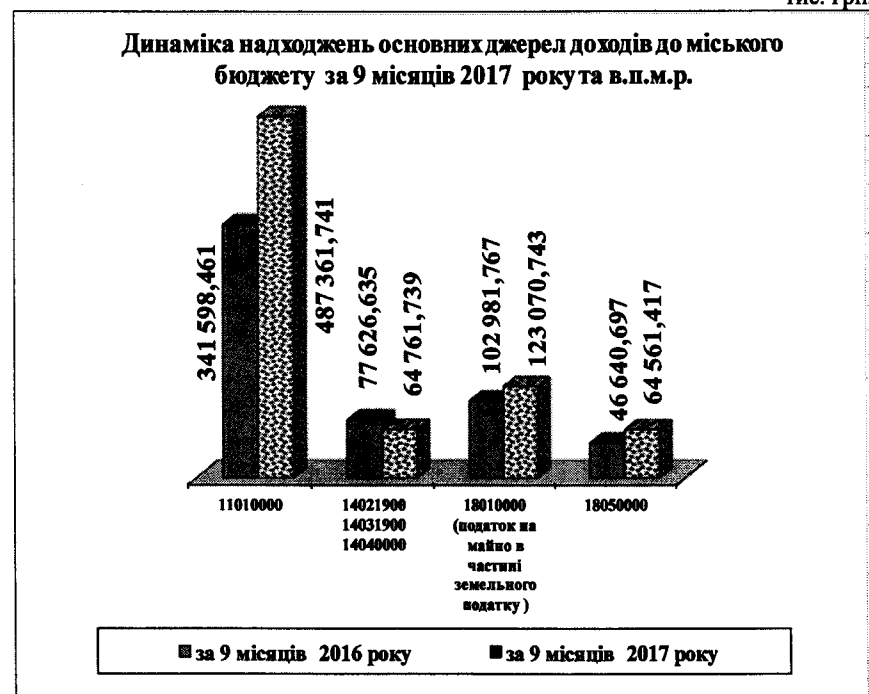
- податку на майно в частині земельного податку – 102,5% при уточненому плані 120 125,000 тис. грн. фактично надійшло 123 070,743 тис. грн. +/- 2 945,743 тис. грн., до річного плану – 77,5%;
- єдиному податку – 101,8% при уточненому плані 63 413,500 тис. грн. фактично надійшло 64 561,417 тис. грн. +/- 1 147,917 тис. грн., до річного плану – 76,9%;
- акцизному податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів (14040000) – 107,3% при плані 35 761,568 тис. грн. фактично надійшло 38 376,421 тис. грн. +/- 2 614,853 тис. грн., до річного плану – 87,2%.

В порівнянні з в.п.м.р. надходження до загального фонду зросли на 29,6% або +/- 175 739,078 тис. грн., в тому числі по: пдфо на 42,7% або +/- 145 763,281 тис. грн., що в основному пов'язано із збільшенням розміру мінімальної заробітної плати до рівня 3200 грн., зростанням фонду оплати праці на підприємствах міста, а також зростанням заробітної плати працівників бюджетної сфери на 30% - 50%; єдиному податку на 38,4%/- 17 920,720 тис. грн. На збільшення надходжень від сплати єдиного податку фізичними особами вплинуло: збільшення кількості платників єдиного податку, зростання цін на товари, послуги та зростанням обсягів оподаткованого доходу платників, сплата донарахованих сум за результатами документальних позапланових перевірок. Відсутність росту обсягів надходжень у 2017 році по єдиному податку з юридичних осіб обумовлена зменшенням кількості платників, що пов'язано з проведенням ліквідаційної процедури

(більшості випадків за власним рішенням); податку на майно в частині земельного податку на 19,5 % або +/- 20 088,976 тис. грн., зростання надходжень пов'язане з індексацією нормативної грошової оцінки земель за 2016 рік на коефіцієнт – 1,06.

Крім того, значно збільшилися надходження по платі за надання інших адміністративних послуг (22012500) +/- 4 473,193 тис. грн. або в 2,3 рази, що пояснюється зарахуванням до міського бюджету плати за оформлення паспортів, в т.ч. замість втрачених або викрадених, обмін документів, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу та її статус(зміни в законодавстві), що стягується Управлінням міграційної служби України, та яка почала надходити до міського бюджету з лютого місяця 2017 року. Плата за надання адмінпослуг розмежується між міським та державним бюджетами у розмірі 70% та 30% відповідно.

тис. грн.



За інформацією управління економіки виконавчого комітету Кременчуцької міської ради Полтавської області станом на 01.10.2017 спостерігалось зниження обсягів виробництва в порівнянні з аналогічним періодом 2016 року на бюджетотворюючих підприємствах міста: ПАТ «Кременчуцький міськмолокозавод» - на 13,8%; ПрАТ ВТФ «КРЕМТЕКС» - на 5,7%; ВП «Крюківський кар'єр» «ЦУП» ПАТ «Укрзалізниця» - на 3,6%.

В той же час ПАТ «Крюківський вагонобудівний завод» наростив випуск вантажних вагонів на 27,8%, пасажирські вагони: січень - вересень 2017 року –

26 шт., січень - вересень 2016 року – 0 шт., модернізація вагонів – 15 шт.; ПАТ «Кредмаш» - вироблено установок більше в 2,1 р.; ПАТ «Стальзавод» - січень - вересень 2017 року – 9 670,0 тонн литва, січень - вересень 2016 року – 0 тонн литва; ПАТ «Кременчуцький колісний завод» наростив випуск продукції - на 5,7% більше; ПАТ «Кременчуцька кондитерська фабрика «РОШЕН» - на 11,3%; ТОВ «Кременчуцький хлібокомбінат» - на 17,4%; ТОВ «Малокохнівський кар'єр» - в 2,1 р.; ПАТ «Кременчуцьке кар'єроуправління «Кварц» - на 10,0%.

**Інформація
щодо сум збільшення/зменшення надходжень ПДФО (контингент)
станом на 01.10.2017 в порівнянні з в.п.м.р.**

тис.грн.

№ з/п	Назва підприємства	Сума (+/-)	%
1.	ПАТ «КВБЗ»	20 103,9	1,5р.
2.	ПАТ «КСЗ»	16 500,4	4,0р.
3.	ПАТ «Кредмаш»	12 548,1	1,7р
4.	ПАТ «Укртатнафта»	6 767,1	10,2
5.	ПАТ «АвтоКрАЗ»	5 847,3	33,9
6.	ПАТ «Джей Ті Інтернешнл Україна»	2 921,7	14,6
7.	ПАТ «КркЗ»	2 610,5	23,3
8.	ПАТ «КЗТВ»	1 861,4	24,4
9.	ПАТ ККФ «Рошен»	1 767,3	18,2

Станом на 01.09.2017 заборгованість по заробітній платі по активних підприємствах міста склала 1 112,7 тис. грн. (статистика), в т.ч.: ДВНЗ «Кременчуцький коледж транспортної інфраструктури» - 1 112,7 тис. грн.

Згідно з моніторингом станом на 01.10.2017 очікувана заборгованість по зарплаті по активних підприємствах міста складає - 1 092,1 тис. грн., в т.ч.: ДВНЗ «Кременчуцький коледж транспортної інфраструктури» - 1 092,1 тис. грн.

Спеціальний фонд

По спеціальному фонду при уточненому затвердженому річному плані на 2017 рік (без офіційних трансфертів) – 50 067,462 тис. грн. фактично надійшло – 50 052,290 тис. грн., виконання до річного плану склало 100,0%; по офіційних трансфертах виконання річних планових показників забезпечено на 79,7% при плані 32 018,451 тис. грн. фактично надійшло 25 518,451 тис. грн., та на звітну дату виконання склало – 100,0% (план 25 518,451 тис. грн.).

тис.грн.



Станом на 01.10.2017 до бюджету розвитку фактично надійшло - 5 887,016 тис. грн. при річному плані 6 300,100 тис. грн., виконання до річного плану склало 93,4% та на звітну дату 135,9% +/- 1 554,941 тис. грн. (план 4 332,075 тис. грн.), в тому числі:

- по надходженню коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту виконання до річного плану забезпечено на 144,1% при плані 3 100,000 тис. грн. фактично отримано 4 468,390 тис. грн. та на звітну дату – 147,7%/+/- 1 443,390 тис. грн. (план 3 025,000 тис. грн.);

- по надходженню коштів від продажу землі виконання до річного плану склало – 12,2% при плані 3 200,100 тис. грн. фактично отримано 389,992 тис. грн. та на звітну дату виконання забезпечено на 29,8% +/- 917,083 тис. грн. (план 1 307,075 тис. грн.). При плануванні даного джерела доходів були враховані пропозиції управління земельних ресурсів виконавчого комітету Кременчуцької міської ради Полтавської області. З пояснень щодо невиконання: неможливість прогнозування надходжень, оскільки даний показник обумовлюється виключно бажанням землекористувача та загальною фінансовою ситуацією (зростання інфляції, відсутність кредитування, зниження платоспроможності покупців, збільшенням вартості земельних ділянок, що призводить до зменшення укладених договорів).

Крім того, без плану надійшли кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності, на суму 1 028,634 тис. грн.

Враховуючи те, що по надходженню коштів від продажу землі план не виконується, будуть внесені відповідні зміни до показників бюджету розвитку на зменшення планових показників по продажу землі та збільшення планів по надходженню коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту та коштів від відчуження майна.

По екологічному податку виконання до уточненого річного плану склало 72,7% при плані 6 827,600 тис. грн. фактично надійшло 4 965,197 тис. грн. Виконання плану на звітну дату забезпечено на 100,9% (план 4 923,200 тис. грн.), понад план отримано +/-41,997 тис. грн.

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

Станом на 01.10.2017 проведено 5 засідань 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 10 керівників підприємств.

Відповідно до інформації КОДП ГУ ДФС у Полтавській області за 9 місяців 2017 року членами групи по легалізації виплати заробітної плати та зайнятості населення м. Кременчука за участю працівників Кременчуцької ОДПІ ГУ ДФС у Полтавській області, проведено 27 спільних рейдів за результатами яких: перевірено 679 суб'єктів господарювання. Встановлено порушення у 145 суб'єктів господарювання, виявлено 210 неоформлених найманих працівників.

Оформлено трудові відносини та укладено трудові договори з 152 найманими працівниками, у результаті сплачено податку на доходи фізичних осіб в сумі 88,0 тис. грн., єдиного соціального внеску 107,0 тис. грн., військового збору – 7,3 тис. грн.; 17 працівників зареєструвалися як приватні підприємці, як наслідок – сплачено єдиного податку – 11,0 тис. грн.

При виконавчому комітеті Кременчуцької міської ради Полтавської області проведено 9 засідань. Заслухано 179 суб'єктів господарювання, а саме: заслухано керівників 77 юридичних осіб з питань виплати заробітної плати в розмірах менших за встановлений законодавством рівень, 86 фізичних осіб — підприємців та керівників 16 юридичних осіб за результатами проведених спільних рейдів з питань легалізації виплати заробітної плати та зайнятості населення.

По 1 фізичній особі – підприємцю інформацію щодо виявлених непоодиноких фактів використання праці неоформлених працівників передано до Кременчуцького відділу поліції ГУНП в Полтавській області.

До Управління Держпраці у Полтавській області передано інформацію по 24 ФОП та 13 юридичним особам для вжиття відповідних заходів реагування з питання використання праці неоформлених найманих працівників.

Систематично працівниками ДФС проводиться масово-роз'яснювальна робота серед населення стосовно добровільності сплати податків до бюджету фізичними особами. В місцевих ЗМІ висвітлюється інформація про суб'єктів господарювання, які виплачують заробітну плату в «конвертах».

З початку року інформацію із зазначеної тематики надано: в пресі – 9 статей, на радіо – 36 виступів, на СУБ-сайті ГУ ДФС у Полтавській області – 9. Проведено 350 зустрічей з ФОП та керівниками підприємств, семінарів – 6, розміщено 67 оголошень в інтернет-виданнях, розповсюджено 1 вид друкованої продукції — пам'ятку (200 екземплярів).

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 31.07.2017 №01-50/1636) та правильності відображення в розрахунках площ земельних ділянок, які знаходяться у власності або в оренді підприємств.

З метою повної та своєчасної сплати земельного податку з початку 2017 року Кременчуцькою ОДПІ ГУ ДФС у Полтавській області проводилась роз'яснювальна робота у ЗМІ, висвітлено 24 повідомлення – на радіо, 8 – у пресі та 45 - в інтернет-виданнях та на сайтах органів влади.

З метою залучення до оподаткування всіх землекористувачів м. Кременчука та збільшення надходжень до місцевого бюджету від плати за землю працівниками ГУ ДФС у Полтавській області розроблено та направлено на погодження до міської ради план спільних організаційних заходів по забезпеченню надходжень до бюджету м. Кременчука коштів від плати за землю у 2017-2018 роках (лист від 14.06.2017 №321/9/16-03).

З метою забезпечення повноти декларування та сплати акцизного податку з роздрібного продажу підакцизних товарів (алкогольні напої, тютюнові вироби, пальне) з початку року Кременчуцькою ОДПІ ГУ ДФС у Полтавській області 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.

За результатами проведених перевірок з початку року сплачено 524,1 тис. грн. акцизного податку з роздрібного продажу підакцизних товарів.

Кременчуцькою ОДПІ 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 3 інформаційних матеріали щодо надходжень до місцевого бюджету від власників нерухомості та 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 5 статей роз'яснювального характеру щодо сплати транспортного податку в 2017 році та 11 статей щодо сплати податку на нерухоме майно фізичними особами..

Кількість розміщених матеріалів у ЗМІ стосовно оподаткування податком на нерухоме майно та транспортним податком становить 115, в тому числі:

висвітлено в пресі – 14, на радіо – 44 повідомлення, в інтернет-виданнях – 37, на сайтах органів влади – 28.

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 01.10.2017 на суму 15 433,5 тис. грн. по 5 137 СГД (без врахування банкрутів) або сума боргу зросла в 1,8р. +/- 6 641,7 тис. грн. В той же час порівняно з станом на 01.09.2017 податковий борг зменшився на суму 17 684,5 тис. грн. за рахунок проведення ухвали суду, щодо оскарження донарахування по орендній платі за землю по підприємству ТОВ «Мало-Кохнівський кар'єр».

КОДПІ ГУ ДФС у Полтавській області вживаються заходи відповідно до чинного законодавства.

Необхідно зазначити, що 2 646 СГД із загальною сумою боргу 580,6 тис. грн. мають заборгованість менше ніж шістдесят неоподатковуваних мінімумів доходів громадян (1 020 грн.).

126 боржників із загальною сумою боргу 1 433,6 тис. грн. знаходяться на примусовому виконанні у державній виконавчій службі.

24 СГД на загальну суму боргу 1 040,2 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 та обласного бюджетів 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.4

- 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 9 місяців поточного року видатки загального фонду були збільшені на 293 370,0 тис. грн., в т.ч.:

- за рахунок затвердження дефіциту бюджету (виділення коштів за рахунок вільного залишку бюджетних коштів) на суму 31 960,0 тис. грн.;

- внесення змін до доходів бюджету – 81 741,1 тис. грн.;

- трансферти з державного бюджету були збільшені на 173 948,1 тис. грн.;

- за рахунок зменшення передачі із загального до спеціального фонду загальний фонд було збільшено на 5 720,8 тис. грн.

Затверджені видатки спеціального фонду були збільшені на 213 218,1 тис. грн., в т.ч.:

- за рахунок затвердження дефіциту бюджету (виділення коштів за рахунок залишку бюджетних коштів) – 111 004,0 тис. грн.;

- внесення змін до доходів бюджету – 73 400,1 тис. грн.;

- трансферти з державного бюджету були збільшені на 34 534,8 тис. грн.;

- за рахунок передачі із загального до спеціального фонду зменшені на 5 720,8 тис. грн.

Кошторисні призначення бюджетних установ також були збільшені і за рахунок власних надходжень.

Таким чином, затверджені видатки міського бюджету міста Кременчука на 2017 рік з урахуванням внесених змін складають 2 414 879,2 тис. грн. (додаток до Пояснювальної записки про виконання міського бюджету за 9 місяців 2017 року), в тому числі:

- видатки загального фонду міського бюджету затверджені в сумі 2 042 808,0 тис. грн.;

- кошторисні призначення на рік з урахуванням внесених змін по

спеціальному фонду складають 372 071,3 тис. грн., в тому числі бюджет розвитку – 303 964,4 тис. грн.

Обсяг видатків загального фонду міського бюджету на 9 місяців 2017 року передбачений в сумі 1 580 834,5 тис. грн., касові видатки склали 1 479 434,3 тис. грн., що складає 93,6% (касові видатки взяті зі звіту, наданого Управлінням Державної казначейської служби у м. Кременчуці Полтавської області).

Установами та закладами, які фінансуються з міського бюджету за 9 місяців поточного року витрачено коштів спеціального фонду на суму 190 821,9 тис. грн., що складає 51,3% уточнених асигнувань на рік.

Видатки загального фонду на заробітну плату з нарахуваннями працівникам бюджетної сфери за 9 місяців 2017 року склали 402 931,9 тис. грн. при планових призначеннях 417 302,1 тис. грн., що складає 96,6%. Питома вага видатків на заробітну плату з нарахуваннями в загальних видатках склала 27,2%.

За рахунок спеціального фонду на виплату заробітної плати направлено 6 040,1 тис. грн. (заробітна плата працівників, які надають платні послуги в бюджетних установах відповідно до законодавства).

Видатки загального фонду на медикаменти при плані на 9 місяців 2017 року 191,4 тис. грн. склали 190,7 тис. грн., що становить 99,6%.

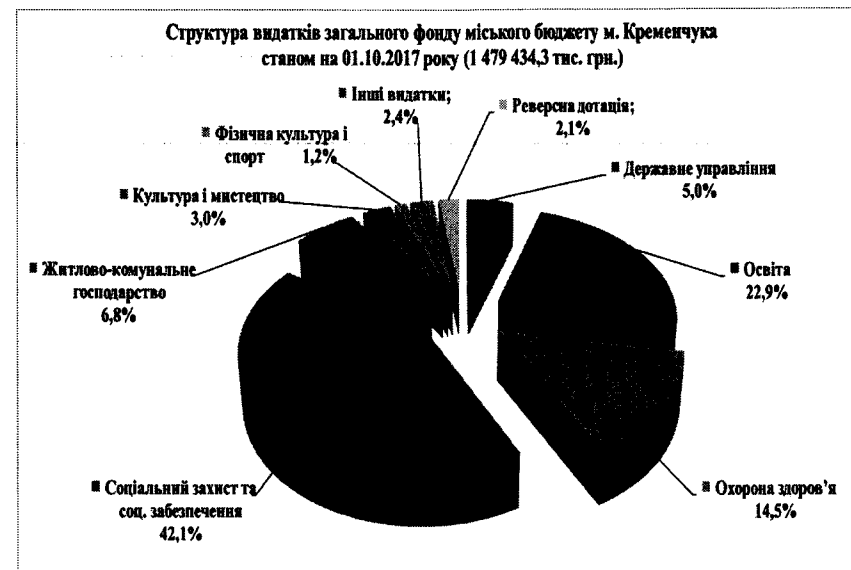
Видатки на продукти харчування при плані 16 728,3 тис. грн., склали 15 809,9 тис. грн., що становить 94,5%. Питома вага від загальних витрат загального фонду 1,1%. За рахунок коштів спеціального фонду витрачено 8 914,7 тис. грн.

Видатки загального фонду на оплату комунальних послуг та енергоносіїв при плані на 9 місяців поточного року 44 578,6 тис. грн. склали 41 874,7 тис. грн., що становить 93,9%. Питома вага від загальних витрат загального фонду – 2,8%. За рахунок коштів спеціального фонду витрачено 758,5 тис. грн.

Станом на 01.10.2017 року виникла кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 206 796,1 тис. грн., в тому числі прострочена заборгованість – 190 341,2 тис. грн., це головним чином недоотримана субвенція з державного бюджету на пільги та субсидії, яка буде погашена по мірі надходження коштів.

Видатки спеціального фонду на капітальні витрати при річному плані 319 815,6 тис. грн. склали 149 616,1 тис. грн., тобто 46,8%.

Структура видатків бюджету м. Кременчука станом на 01.10.2017 року по основним галузям представлена у вигляді діаграми.



Реверсна дотація передбачена на рік в сумі 41 659,3 тис. грн. За 9 місяців було вилучено 31 244,5 тис. грн., тобто 100,0% плану.

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 1803,0 тис. грн. Касові видатки за 9 місяців 2017 року склали 1002,9 тис. грн. (55,6 % запланованих річних асигнувань і 97,3% плану на звітний період).

Видатки із міського бюджету на житлово-комунальне господарство на 2017 рік визначено в сумі 253 068,2 тис. грн. (з них загальний фонд (видатки споживання) – 176 024,3 тис. грн., спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 77 043,9 тис. грн.) Видатки на житлово-комунальне господарство розподіляються таким чином: житлове господарство – 15 573,6 тис. грн., благоустрій міста – 65 680,0 тис. грн., фінансова підтримка транспортних та інших комунальних підприємств міста – 116 284,5 тис. грн., погашення різниці між фактичною вартістю теплової енергії, послуг з централізованого опалення, постачання гарячої води, централізованого водопостачання та водовідведення, постачання холодної води та водовідведення – 55 530,1 тис. грн.

Касові видатки за 9 місяців 2017 року на житлово-комунальне господарство склали 141 191,5 тис. грн. (55,8 % запланованих річних асигнувань і 66,7% плану на звітний період), в т.ч. житлове господарство – 7 602,9 тис. грн. (48,8 % річного плану і 79,1% плану на звітний період), благоустрій міста – 46 576,5 тис. грн. (70,9% від запланованих річних асигнувань і 88,4% плану на звітний період), фінансова підтримка транспортних та інших комунальних підприємств міста – 79 162,4 тис. грн.

(68,1 % річного плану і 85,8% плану на звітний період), погашення різниці між фактичною вартістю теплової енергії, послуг з централізованого опалення, постачання гарячої води, централізованого водопостачання та водовідведення, постачання холодної води та водовідведення- 7 849,7 тис. грн. (для КП «Кременчукводоканал») (14,1 % річного плану і 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 62 468,1 тис. грн. Касові видатки за 9 місяців 2017 року склали 30 836,4 тис. грн., що складає 49,3% річного плану і 79,7% плану звітної періоду.

Для підтримки засобів масової інформації (газети «Вісник Кременчука» та міської телерадіокомпанії) в міському бюджеті 2017 рік передбачено кошти в сумі 4 150,0 тис. грн., касові видатки за за 9 місяців 2017 року склали 3 000,8 тис. грн. (72,3% річного плану і 96,5% плану на звітний період), в т.ч. для редакції газети «Вісник Кременчука» – 877,6 тис. грн., для міської телерадіокомпанії – 2 123,2 тис. грн.

На заходи щодо проведення земельної реформи відповідно до міської програми «Програма реалізації Основних напрямів земельної реформи на 2017 р. в м. Кременчуці» передбачені видатки в сумі 2 520,0 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 0,7% 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 132,7 тис. грн. (44,2% річного плану і 60,0% 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-26 813,0 тис. грн. Касові видатки у звітному періоді склали 22 747,2 тис. грн., що дорівнює 84,8% річного плану та 100,0% виконання плану за звітний період, в т.ч.:

- комунальному підприємству «Кременчукводоканал» – 15 400,0 тис. грн.
- комунальному підприємству КП «Теплоенерго» – 7 747,2 тис. грн.

На будівництво в спеціальному фонді міського бюджету (бюджет розвитку) на 2017 рік передбачено асигнування в сумі 85 450,0 тис. грн.

Касові видатки за 9 місяців 2017 року склали 33 553,5 тис. грн., (39,3% річного плану і 46,3% плану на звітний період), в т.ч.

Назва об'єктів	тис.грн. Касові видатки
Реконструкція скверу «Імені Олега Бабаєва» в м. Кременчуці	100,0
Реконструкція міського парку культури та відпочинку «Придніпровський» в м. Кременчуці	2 787,9
Будівництво адміністративної будівлі по вул. Княгині Ольги,3 (попередня назва - вул. Червоних Слідопитів) у м.Кременчуці	3 691,7
Комплексний благоустрій території в районі житлового будинку №1 по вул. Генерала Манагарова в м.Кременчуці (нове будівництво)	1 632,1
Реконструкція будівлі під центр муніципальних послуг по вул. Гагаріна,14 в м. Кременчуці	12 780,5
Будівництво міського архіву по вул.Гагаріна,14 в м.Кременчуці	200,7
Реконструкція будівель Кременчуцького краєзнавчого музею	589,1
Реконструкція будівель Кременчуцького краєзнавчого музею. Роботи по усуненню недоліків, які виникли в результаті неналежного виконання робіт підрядником.	3,6
Реконструкція каналізаційної насосної станції СП-17 в м. Кременчуці	721,6
Реконструкція (винос) мереж ЛЕП 10 кВт за межі гаражної забудови в кв. 285 м.Кременчука	23,2
Проектування та реконструкція внутрішньобудинкових електромереж житлових будинків №№ 1, 3, 5, 7 по вул. Яровій в м.Кременчуці	1,6
Реконструкція нежитлових приміщень по вул. Героїв України, 11А в м.Кременчуці	389,2
Реконструкція об'єкту «Поліпшення технічного стану та благоустрій ставка в парку «Миський сад» в м. Кременчуці»	603,8
Реконструкція системи водовідведення від житлового будинку №80 по вул. Мічуріна в м. Кременчуці	16,5
Будівництво каналізаційної мережі від середньої школи №3 по вул. Мічуріна,28 та дошкільного закладу №24 по вул. Мічуріна,30 до будинку №76 по вул. Мічуріна в м. Кременчуці	7,4
Реконструкція дитячого садка по вул. Генерала Манагарова, 5-А в м. Кременчуці	1 239,1
Реконструкція електромереж зовнішнього освітлення центральної алеї міського парку культури і відпочинку «Придніпровський»	12,5
Субвенція з обласного бюджету на будівництво дитячих майданчиків	538,5
Миський футбольний клуб «Кремінь». Розробка проектно-кошторисної документації на реконструкцію комунального стадіону по вул.Гагаріна,26-а	114,7
Будівництво спортивних майданчиків	50,9
Проектно-кошторисна документація на проведення реконструкції. Виготовлення проектно-кошторисної документації на проведення реконструкції ІІІ корпусу Кременчуцького міського Центру соціальної реабілітації дітей-інвалідів по вул.Приходька,6	200,0

Проектування та будівництво дитячого майданчика в комунальному закладі культури «Парк Крюківський»	275,2
Реконструкція (улаштування) теплоізоляції фасадів житлових будинків	1 391,9
Реконструкція шиферних покрівель житлових будинків	575,6
Влаштування нових дитячих ігрових майданчиків на прибудинкових територіях житлових будинків м. Кременчука (відповідно до Міської програми влаштування нових дитячих ігрових майданчиків на 2013 – 2018 роки)	468,7
Проект та виконання робіт по об'єкту «Облаштування перехрестя вулиць Європейської та Чкалова в м. Кременчуці світлофорним об'єктом»	371,3
Будівництво сектору А 5-ої черги Свіштовського кладовища	2 382,5
Виконання робіт по об'єкту з «Реконструкції (улаштування) теплоізоляції фасаду житлового будинку №25 по проспекту Лесі Українки в м. Кременчуці»	293,8
Будівництво системи крапельного поливу об'єкту благоустрою зеленої зони круг-розворот на пивзаводі (КП «Благоустрій Кременчука»)	150,0
Будівництво електромереж зовнішнього освітлення бульвару Автокразівського в м.Кременчуці	8,6
Громадський бюджет, реконструкція електромереж по провул. Фруктовому, Абрикосовому	69,1
Громадський бюджет, дитячі майданчики	330,4
Розробка схем та проектних рішень масового застосування	321,7
Реконструкція другого поверху корпусу інфекційного відділення другої міської лікарні під хоспіс з прибудовою ліфта по вул. Манагарова, 7 в м. Кременчуці	430,9
Реконструкція входу до будівлі поліклініки з влаштуванням пандусу та навісу по вул. Бутиріна, 26	74,5
Реконструкція приміщення холу на першому поверсі консультативно-діагностичного центру комунального некомерційного підприємства «Лікарня інтенсивного лікування «Кременчуцька» за адресою: м. Кременчук, проспект Лесі Українки, 80	125,0
Реконструкція приймального відділення Кременчуцької міської дитячої лікарні з оснащенням медичним та іншим обладнанням	579,7

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 2 771,5 тис. грн., що дорівнює 90,2% річного плану та 95,4% виконання плану за звітний період.

Повернення раніше наданих кредитів та відсотків за користування ними при плані 758,0 тис. грн. в звітному періоді склало 565,0 тис. грн., що дорівнює 74,5% річного плану та 95,6% виконання 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 склали 184,4 тис. грн., що дорівнює 100% виконання річного плану та плану за звітний період.

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 здійснюється двічі на рік: 15 квітня і 15 жовтня 2017 року.

Видатки на виконання наданих місцевих гарантій на 2017 рік станом на 01.10.2017 склали 7000,0 тис. грн., тобто 100% до планових призначень.

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 9 685,8 тис. грн. Касові видатки в звітному періоді на оплату одноразової комісії та юридичних послуг склали 4 135,5 тис. грн., що дорівнює 42,7% виконання річного плану та плану за звітний період.

В 2017 році на підставі рішення Кременчуцької міської ради 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 кредиту 701,254 тис. грн. Касові видатки в звітному періоді на обслуговування кредиту (сплату відсотків) склали 37,7 тис. грн, на погашення основної суми боргу по кредиту – 105,2 тис. грн.

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

 **Т.Г.НЕЛІУКО**

Додаток
до Пояснювальної записки про виконання
міського бюджету м.Кременчука за 9
місяців 2017 року

Звіт про виконання міського бюджету станом на 1 жовтня 2017 року

(грн.)

Найменування	Загальний фонд				Спеціальний фонд				Разом	
	Затверджено місцевими радами на 2017 р. з урахуванням змін	Кошторисні призначення станом на 01.10.2017 з урахуванням змін	Виконано станом на 01.10.2017 року	% виконання	Затверджено місцевими радами на 2017 р. з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Виконано станом на 01.10.2017 року	% виконання	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Виконано станом на 01.10.2017 року
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Державне управління	107 762 014,35	77 566 706,08	74 007 700,21	95,4	12 985 293,00	13 274 786,31	2 313 329,68	17,4	121 036 800,66	76 321 029,89
2. Освіта	480 459 545,52	353 540 743,04	338 052 434,16	95,6	55 310 941,45	56 848 529,63	24 756 474,17	43,5	537 308 075,15	362 808 908,33
3. Охорона здоров'я	294 731 371,18	219 863 077,20	214 875 553,00	97,7	27 834 730,96	38 923 068,84	24 358 196,90	62,6	333 654 440,02	239 233 749,90
4. Соціальний захист та соціальне забезпечення	790 549 234,42	635 190 827,38	622 786 202,64	98,0	4 632 442,00	5 893 337,23	4 349 363,39	73,8	796 442 571,65	627 135 566,03
5. Культура і мистецтво	61 407 779,00	44 984 017,00	44 524 724,32	99,0	10 962 817,00	11 444 071,40	5 516 223,29	48,2	72 851 850,40	50 040 947,61
6. Фізична культура і спорт	25 703 135,00	18 748 479,00	18 075 404,87	96,4	2 250 513,00	2 271 995,00	895 142,67	39,4	27 975 130,00	18 970 547,54
7. Житлово-комунальне господарство	176 024 352,78	156 957 823,78	100 687 076,46	64,1	77 043 865,43	77 043 865,43	40 504 386,39	52,6	253 068 218,21	141 191 462,85
Забезпечення надійного та безперебійного функціонування житлово-експлуатаційного господарства	3 318 200,00	2 378 700,00	1 862 341,60	78,3	1 560 365,00	1 560 365,00	837 843,71	53,7	4 878 565,00	2 700 185,31
Капітальний ремонт житлового фонду					9 091 118,43	9 091 118,43	4 567 246,01	50,2	9 091 118,43	4 567 246,01
Капітальний ремонт житлового фонду об'єднань співвласників багатоквартирних будинків					1 604 000,00	1 604 000,00	335 500,00	20,9	1 604 000,00	335 500,00
Благоустрій міст, сіл, селищ	52 485 481,00	41 269 315,00	40 081 818,18	97,1	13 194 525,00	13 194 525,00	6 494 638,06	49,2	65 680 006,00	46 576 456,24
Забезпечення функціонування комбінатів комунальних підприємств, районних виробничих об'єднань та інших підприємств, установ та організацій житлово-комунального господарства	64 690 604,78	57 779 741,78	50 893 212,48	88,1	51 593 857,00	51 593 857,00	28 269 158,61	54,8	116 284 461,78	79 162 371,09
Погашення різниці між фактичною вартістю теплової енергії, послуг з централізованого опалення, постачання гарячої води, централізованого водопостачання та водовідведення, постачання холодної води та водовідведення (з використанням внутрішньобудинкових систем), що вироблялися, транспортувалися та постачалися населенню та/або іншим підприємствам теплопостачання, централізованого питного водопостачання та водовідведення, які надають населенню такі послуги, та тарифами, що затверджувалися та/або погоджувалися органами державної влади чи місцевого самоврядування	55 530 067,00	55 530 067,00	7 849 704,20	14,1				#ДЕЛ/0!	55 530 067,00	7 849 704,20
8. Будівництво					85 449 971,86	85 449 971,86	33 553 479,03	39,3	85 449 971,86	33 553 479,03
9. Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	39 350 156,00	23 556 656,00	22 912 228,04	97,3	23 117 962,57	23 117 962,57	7 924 172,43	34,3	62 468 118,57	30 836 400,47
10. Засоби масової інформації	4 000 000,00	2 958 200,00	2 850 770,36	96,4	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,0	4 150 000,00	3 000 770,36
11. Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство	2 505 000,00	1 579 550,00			25 650,00	25 650,00	10 650,00	41,5	2 530 650,00	10 650,00
12. Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю (підтримка малого і середнього підприємництва)	300 000,00	221 400,00	132 690,34	59,9	26 813 000,00	26 813 000,00	22 747 184,00	84,8	27 113 000,00	22 879 874,34
13. Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	1 921 441,30	1 509 010,30	1 464 290,76	97,0		25 096,43	25 053,03	99,8	1 946 537,73	1 489 343,79
14. Видатки, не віднесені до основних груп	11 757 706,70	8 459 636,26	3 614 158,09	42,7	3 995 007,00	4 072 058,68	1 073 943,19	26,4	15 829 765,38	4 688 101,28

Найменування	Загальний фонд				Спеціальний фонд				Разом	
	Затверджено місцевими радами на 2017 р. з урахуванням змін	Кошторисні призначення станом на 01.10.2017 з урахуванням змін	Виконано станом на 01.10.2017 року	% виконання	Затверджено місцевими радами на 2017 р. з урахуванням змін	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Виконано станом на 01.10.2017 року	% виконання	Кошторисні призначення на рік з урахуванням змін	Виконано станом на 01.10.2017 року
Резервний фонд	4 206 400,70	2 430 251,50							4 206 400,70	
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	100,0	184 400,00	184 400,00
Видатки на реалізацію програм допомоги і грантів міжнародних фінансових організацій та Європейського Союзу						77 051,68	77 051,68	100,0	77 051,68	77 051,68
Інші видатки (пенсії по трудовому каліцтву, міські програми, членські внески до Асоціації міст України)	7 551 306,00	6 029 384,76	3 614 158,09	59,9	3 810 607,00	3 810 607,00	812 491,51	21,3	11 361 913,00	4 426 649,60
15. Обслуговування боргу	176 550,00	135 000,00	37 727,43	27,9					176 550,00	37 727,43
16. Цільові фонди					26 717 865,00	26 717 865,00	12 779 486,11	47,8	26 717 865,00	12 779 486,11
Охорона та раціональне використання природних ресурсів					14 885 528,00	14 885 528,00	5 116 688,89	34,4	14 885 528,00	5 116 688,89
Інша діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища					2 892 700,00	2 892 700,00	1 596 847,63	55,2	2 892 700,00	1 596 847,63
Збереження природно-заповідного фонду					8 456 472,00	8 456 472,00	5 863 608,39	69,3	8 456 472,00	5 863 608,39
Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади					483 165,00	483 165,00	202 341,20	41,9	483 165,00	202 341,20
17. Реверсна дотація	41 659 300,00	31 244 500,00	31 244 500,00	100,0					41 659 300,00	31 244 500,00
18. Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного та культурного розвитку регіонів	4 500 368,00	4 318 868,00	4 168 868,00	96,5	4 558 360,00		4 359 850,00	95,6	4 500 368,00	8 528 718,00
19. Інші субвенції					5 505 000,00		5 505 000,00	100,0		5 505 000,00
Всього видатків	2 042 807 954,25	1 580 834 494,04	1 479 434 328,68	93,6	367 353 419,27	372 071 258,38	190 821 934,28	51,3	2 414 879 212,63	1 670 256 262,96

Довідка
про витрати, проведені за. рахунок коштів
резервного фонду міського бюджету станом на 01.10.2017

Станом на 01.10.2017 сума витрат з резервного фонду міського бюджету склала 14 745,20 грн., дані кошти були використані на фінансування наступних витрат:

Витрати	Сума (грн.)
Управлінню з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення виконавчого комітету Кременчуцької міської ради	14 745,20
- для оплати послуг з обстеження земельних ділянок з метою виявлення вибухонебезпечних предметів на території м.Кременчука	3 416,10
- для оплати послуг з обстеження земельних ділянок з метою виявлення вибухонебезпечних предметів на території м.Кременчука	3 995,10
- для оплати послуг з обстеження земельних ділянок з метою виявлення вибухонебезпечних предметів на території м.Кременчука	4 188,10
- для оплати послуг з обстеження земельних ділянок з метою виявлення вибухонебезпечних предметів на території м.Кременчука	3 145,90
ВСЬОГО	14 745,20

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



Т.Г.НЕІЛЕНКО

ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ М. КРЕМЕНЧУК
станом на 01.11.2017

грн.

ВИД ПЛАТЕЖУ	КОД	Затверджений план на рік з урахуванням змін	Затверджений план на звітний період	Виконання за звітний період	% виконання до річного плану	відхилення до річного плану	% виконання до звітного періоду	відхилення до звітного періоду	Питома вага
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД									
ПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	10000000	1 036 117 534,00	846 573 623,00	854 413 108,92	82,5	-181 704 425,08	100,9	7 839 485,92	96,9
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринковою вартості	11000000	674 882 532,00	549 412 555,00	548 127 671,73	81,2	-126 754 860,27	99,8	-1 284 883,27	62,2
Податок та збір на доходи фізичних осіб	11010000	673 223 633,00	547 753 656,00	546 434 688,82	81,2	-126 788 944,18	99,8	-1 318 967,18	62,0
Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	11020200	1 658 899,00	1 658 899,00	1 692 982,91	102,1	34 083,91	102,1	34 083,91	0,2
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	13010200	0,00	0,00	1 129,22		1 129,22		1 129,22	0,0
Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення	13030200			26 526,44		26 526,44		26 526,44	0,0
Внутрішні податки на товари та послуги	14000000	109 500 000,00	86 686 568,00	90 111 096,10	82,3	-19 388 903,90	104,0	3 424 528,10	10,2
Пальне	14021900	12 200 000,00	9 525 000,00	10 005 094,52	82,0	-2 194 905,48	105,0	480 094,52	1,1
Пальне	14031900	48 300 000,00	36 700 000,00	38 020 497,25	78,7	-10 279 502,75	103,6	1 320 497,25	4,3
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі піддакцизних товарів	14040000	49 000 000,00	40 461 568,00	42 085 504,33	85,9	-6 914 495,67	104,0	1 623 936,33	4,8
Місцеві податки	18000000	251 735 002,00	210 474 500,00	216 146 685,43	85,9	-35 588 316,57	102,7	5 672 185,43	24,5
Податок на майно	18010000	167 620 000,00	139 570 000,00	142 917 501,00	85,3	-24 702 499,00	102,4	3 347 501,00	16,2
Податок на нерухоме майно	18010100 - 18010400	5 120 000,00	4 570 000,00	5 457 309,25	106,6	337 309,25	119,4	887 309,25	0,6
Плата за землю	18010500-18010900	161 900 000,00	134 475 000,00	136 856 623,19	84,5	-25 043 376,81	101,8	2 381 623,19	15,5
Транспортний податок	18011000-18011100	600 000,00	525 000,00	603 568,56	100,6	3 568,56	115,0	78 568,56	0,1
Туристичний збір	18030000	115 002,00	91 000,00	106 989,74	93,0	-8 012,26	117,6	15 989,74	0,0
Збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності, що справлявся до 1 січня 2015 року	18040000	0,00	0,00	-4 532,95		-4 532,95		-4 532,95	0,0
Єдиний податок	18050000	84 000 000,00	70 813 500,00	73 126 727,64	87,1	-10 873 272,36	103,3	2 313 227,64	8,3
НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	20000000	31 725 000,00	25 226 000,00	27 103 128,96	85,4	-4 621 871,04	107,4	1 877 128,96	3,1
Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	21010300	1 360 000,00	920 000,00	1 370 815,00	100,8	10 815,00	149,0	450 815,00	0,2
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	21050000	12 000 000,00	9 000 000,00	9 168 273,96	76,4	-2 831 726,04	101,9	168 273,96	1,0
Інші надходження	21080000	95 000,00	93 000,00	89 488,39	94,2	-5 511,61	96,2	-3 511,61	0,0
Адміністративні штрафи та інші санкції	21081100	20 000,00	18 000,00	19 365,99	96,8	-634,01	107,6	1 365,99	0,0
Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	21081500	75 000,00	75 000,00	70 122,40	93,5	-4 877,60	93,5	-4 877,60	0,0
Плата за надання адміністративних послуг	22010000	11 760 000,00	9 645 000,00	10 172 329,94	86,5	-1 587 670,06	105,5	527 329,94	1,2
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	22010300	540 000,00	435 000,00	451 226,41	83,6	-88 773,59	103,7	16 226,41	0,1
Плата за надання інших адміністративних послуг	22012500	10 600 000,00	8 705 000,00	9 118 290,53	86,0	-1 481 709,47	104,7	413 290,53	1,0
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	22012600	450 000,00	360 000,00	455 931,00	101,3	5 931,00	126,6	95 931,00	0,1

Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	22012900	170 000,00	145 000,00	146 882,00	86,4	-23 118,00	101,3	1 882,00	0,0
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	22080000	5 300 000,00	4 500 000,00	4 782 176,84	90,2	-517 823,16	106,3	282 176,84	0,5
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	22080400	5 300 000,00	4 500 000,00	4 782 176,84	90,2	-517 823,16	106,3	282 176,84	0,5
Державне мито	22090000	410 000,00	360 000,00	385 487,98	94,0	-24 512,02	107,1	25 487,98	0,0
Інші надходження	24060300	800 000,00	708 000,00	1 134 556,85	141,8	334 556,85	160,2	426 556,85	0,1
ВСЬОГО ПО ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ		1 067 842 534,00	871 799 623,00	881 516 237,88	82,6	-186 326 296,12	101,1	9 716 614,88	100,0
Реверсна дотація	41010100	41 659 300,00	34 716 100,00	34 716 100,00	83,3	-6 943 200,00	100,0	0,00	
РАЗОМ ЗФ (без реверсної дотації)		1 026 183 234,00	837 083 523,00	846 800 137,88	82,5	-179 383 096,12	101,2	9 716 614,88	
ОФІЦІЙНІ ТРАНСФЕРТИ		1 092 439 566,00	970 439 566,00	906 065 150,51	82,9	-186 374 415,49	93,4	-64 374 415,49	
ВСЬОГО ЗФ (з трансфертами)		2 160 282 100,00	1 842 239 189,00	1 787 581 388,39	82,7	-372 700 711,61	97,0	-54 657 800,61	
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД									
Збір за провадження торговельної діяльності нафтопродуктами, скрапленим та стиснутим газом на стаціонарних, малагабаритних і пересувних автозаправних станціях, заправних пунктах, що справлявся до 1 січня 2015 року	18041500	0,00	0,00	-11 552,37		-11 552,37		-11 552,37	0,0
Екологічний податок	19010000	6 827 600,00	4 923 200,00	4 974 305,32	72,9	-1 853 294,68	101,0	51 105,32	9,0
Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	24062100	0,00	0,00	33 183,67		33 183,67		33 183,67	0,1
Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами	24110700			12,00		12,00		12,00	0,0
Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	24110900	28 000,00	21 000,00	21 000,00	75,0	-7 000,00	100,0	0,00	0,0
Власні надходження бюджетних установ	25000000	36 486 762,00	0,00	42 852 620,49	117,4	6 365 858,49		42 852 620,49	77,4
Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	25010000	36 486 762,00	0,00	27 698 648,58	75,9	-8 788 113,42		27 698 648,58	50,0
Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	25020000	0,00	0,00	15 153 971,91		15 153 971,91		15 153 971,91	27,4
Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	50110000	425 000,00	375 000,00	643 374,65	151,4	218 374,65	171,6	268 374,65	1,2
ВСЬОГО (без бюджету розвитку)		43 767 362,00	5 319 200,00	48 512 943,76	110,8	4 745 581,76		43 193 743,76	87,6
БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ		6 300 100,00	4 626 750,00	6 849 254,70	108,7	549 154,70	148,0	2 222 504,70	12,4
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	24170000	4 100 000,00	3 025 000,00	5 389 790,99	131,5	1 289 790,99	178,2	2 364 790,99	9,7
Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	31030000	893 025,00	294 675,00	1 028 634,00	115,2	135 609,00	349,1	733 959,00	1,9
Кошти від продажу землі	33010000	1 307 075,00	1 307 075,00	430 829,71	33,0	-876 245,29	33,0	-876 245,29	0,8
ВСЬОГО СФ з БР (без трансфертів)		50 067 462,00	9 945 950,00	55 362 198,46	110,6	5 294 736,46		45 416 248,46	100,0
ВСЬОГО ПО ОФІЦІЙНИХ ТРАНСФЕРТАХ		34 318 451,00	32 818 451,00	28 076 425,45	81,8	-6 242 025,55	85,6	-4 742 025,55	
ВСЬОГО ПО СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ		84 385 913,00	42 764 401,00	83 438 623,91	98,9	-947 289,09		40 674 222,91	
РАЗОМ ЗФ+СФ (з трансфертами)		2 244 668 013,00	1 885 003 590,00	1 871 020 012,30	83,4	-373 648 000,70	99,3	-13 983 577,70	
РАЗОМ ЗФ+СФ (без трансфертів)		1 117 909 996,00	881 745 573,00	936 878 436,34	83,8	-181 031 559,66	106,3	55 132 863,34	