**Довідка**

**про виконання бюджету міста за І півріччя 2016 року**

За І півріччя поточного року до бюджету міста надійшло 2 814,6 млн.грн., що становить 100,3% планових показників відповідного періоду, в тому числі податків і зборів до загального фонду бюджету – 1 546,6 млн.грн. (100,9% до плану), спеціального – 98,6 млн.грн. (96,6% до плану) та офіційних трансфертів – 1 169,4 млн.грн. (99,7% планових показників).

Порівняно з відповідним періодом минулого року доходи (без урахування трансфертів) зросли на 552,6 млн.грн. або на 50,6%. На збільшення надходжень значною мірою вплинули зміни в податковому та бюджетному законодавстві, запроваджені наприкінці минулого року.

Основним джерелом надходжень загального фонду бюджету міста (без трансфертів) залишається податок на доходи фізичних осіб, його питома вага становить 55,6%. Обсяг надходжень за звітний період склав 860,0 млн.грн. Темп зростання порівняно з минулорічним показником становить 148,2% та пов’язаний із збільшенням окремих ставок оподаткування доходів фізичних осіб з 15% до 18%. Крім того, скасований єдиний соціальний внесок, що утримується із заробітної плати працівників (у розмірі 3,6%, 6,1% та інших), в результаті чого збільшилась база оподаткування даним податком.

Також на 13,7 млн.грн. або на 51,9% збільшились надходження податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями.

На місцеві податки і збори припадає 33,5% доходів загального фонду. Плата за землю є найбільшим джерелом цих надходжень (70,8%), за І півріччя поточного року бюджет отримав 366,7 млн.грн. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження зросли на 150,2 млн.грн., що пояснюється, насамперед, індексацією грошової оцінки землі (коефіцієнт індексації в поточному році – 1,433) та запровадженням нової нормативної грошової оцінки землі.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, склали 10,2 млн.грн. що на 0,7 млн.грн. або 7,7% більше ніж за аналогічний період минулого року.

З метою мобілізації додаткових надходжень до бюджету міста та ефективного використання бюджетних коштів департаментом фінансової та бюджетної політики міської ради здійснено розміщення тимчасово вільних бюджетних коштів у сумі 524,0 млн.грн. на депозитних банківських рахунках, в результаті чого бюджет отримав відсотки від їх розміщення в розмірі 16,4 млн.грн.

Надходження спеціального фонду бюджету міста порівняно з відповідним періодом минулого року зросли на 18,9 млн.грн. або на 23,7% та сформовані за рахунок власних надходжень бюджетних установ (82,8 млн.грн.), надходжень екологічного податку та грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (10,1 млн.грн.), коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту (3,2 млн.грн.), коштів від продажу землі та відчуження майна комунальної власності (2,4 млн.грн.) тощо. Обсяг доходів бюджету розвитку склав 5,7 млн.грн.

Видатки бюджету міста проведено в обсязі 2 401,4 млн.грн., в тому числі по загальному фонду – 2 204,0 млн.грн. або 94,0% планових показників на відповідний період, по спеціальному фонду – 197,4 млн.грн., з яких видатки бюджету розвитку – 108,7 млн.грн., що становить 24,3% планових показників на відповідний період. До державного бюджету перераховано реверсної дотації в сумі 92,6 млн.грн., що дорівнює плановим показникам.

Майже 80% загального обсягу витрат склали захищені статті видатків, на які спрямовано 1 912,7 млн.грн. Виплата заробітної плати здійснювалась своєчасно та в повному обсязі, заборгованість перед працівниками бюджетних установ відсутня.

За функціональною ознакою напрямки використання коштів наведені в діаграмі.

***Структура видатків бюджету міста за функціональною ознакою***

***за І півріччя 2016 року***

Видатки проведені за наступними основними напрямками:

* На реалізацію державних та міських програм соціального захисту витрачено 684,2 млн.грн. або 98,3% до плану на звітний період, з яких за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету – 636,9 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 314,6 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 – 322,3 млн.грн.

За звітний період пільгами на житлово-комунальні послуги охоплено 56,8 тис.чол. проти 58,4 тис.чол. у відповідному періоді минулого року. Більш ніж в 4 рази зросла кількість домогосподарств, які отримали житлові субсидії, таким правом скористалось понад 90,0 тис. сімей.

В умовах відсутності відповідної субвенції з державного бюджету за рахунок коштів бюджету міста на надання пільг на послуги зв’язку та інших, передбачених законодавством пільг профінансовано 3,5 млн.грн. Цими пільгами скористалось 14,3 тис.чол. На компенсацію пільгового перевезення окремих категорій громадян різними видами транспорту використано 28,9 млн.грн. Крім того, з метою забезпечення належної та безперебійної роботи ЗКП МЕТ «Запоріжелектротранс» надано фінансової підтримки на суму 30,1 млн.грн.

В рамках реалізації заходів міських цільових програм на соціальний захист населення та підтримку ветеранських організацій міста витрачено 13,3 млн.грн. Виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування та потребують сторонньої допомоги, проведені на суму 1,5 млн.грн.

* На забезпечення функціонування та розвиток установ соціально-культурної сфери спрямовано 1 219,1 млн.грн., що становить 50,1% загального обсягу витрат бюджету міста, в тому числі на освіту – 729,7 млн.грн., охорону здоров'я – 389,0 млн.грн., культуру – 63,2 млн.грн., фізичну культуру і спорт – 23,8 млн.грн., установи соціального захисту – 13,4 млн.грн. Із зазначеного обсягу видатки бюджету розвитку проведені в сумі 28,8 млн.грн. та спрямовані на придбання предметів довгострокового користування, реконструкцію і капітальний ремонт будівель та приміщень установ.
* Видатки на житлово-комунальне господарство склали 259,0 млн.грн., Кошти спрямовані на реалізацію заходів наступних програм:

- *Програма розвитку інфраструктури та комплексного благоустрою міста* – 87,9 млн.грн.

На заходи з благоустрою міста використано 38,2 млн.грн. та спрямовано на забезпечення зовнішнього освітлення міста, догляд за зеленими насадженнями, поточний ремонт та обслуговування фонтанів, енергопостачання парків, засобів регулювання дорожнього руху тощо.

На оплату робіт, пов’язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг з бюджету міста витрачено 43,3 млн.грн., з яких на утримання і експлуатацію доріг – 20,6 млн.грн., будівельні та ремонтні роботи – 16,7 млн.грн.

Видатки на будівництво та реконструкцію об’єктів комунальної інфраструктури проведені в сумі 6,4 млн.грн., в тому числі мереж зовнішнього освітлення – 2,1 млн.грн., світлофорних об’єктів - 0,6 млн.грн., скверів, парків, майданів та площ міста - 1,1 млн.грн., зливової каналізації, вулиць, тротуарів, водопропусків та мостових переходів - 2,5 млн.грн.

- *Програма розвитку житлово-комунального господарства міста* – 170,2 млн.грн., з яких на фінансову підтримку комунальним підприємствам галузі - 113,5 млн.грн., проведення капітального ремонту житлового фонду комунальної власності міста та об’єднань співвласників багатоквартирних будинків - 38,0 млн.грн. встановлення приладів обліку теплової енергії - 3,0 млн.грн., проведення реконструкції та будівництва об’єктів житлового фонду, водопровідних мереж, каналізаційних колекторів, водопропусків та насосних станцій міста - 14,8 млн.грн. тощо.

Забезпечення високих показників виконання доходної частини бюджету міста в результаті зростання основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку дозволили уточнити бюджетні показники та збільшити обсяг видатків на вирішення нагальних потреб територіальної громади міста більш ніж на 500,0 млн.грн.

Директор департаменту фінансової

та бюджетної політики міської ради О.А.Вагіс