

Про проект міського бюджету на 2016 рік

Шановні члени виконавчого комітету !

Шановні запрошені, присутні !

На розгляд виконавчого комітету пропонується проект міського бюджету на 2016 рік.

Доходна частина міського бюджету сформована відповідно до статей 64 та 69¹ Бюджетного кодексу України, якими визначено перелік доходів, що зараховуються до бюджету міста, з урахуванням прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2016 рік.

При прогнозуванні доходної частини місцевих бюджетів на 2016 рік було враховано фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 2012-2014 років та 11 місяців 2015 року.

Відповідно до статей 98–100 Бюджетного кодексу України здійснено **горизонтальне вирівнювання податкоспроможності місцевих бюджетів.**

При цьому, вирівнювання здійснюється лише за надходженням податку на доходи фізичних осіб для бюджетів міст.

Механізм вирівнювання передбачає, що місцеві бюджети з рівнем надходжень в межах від 0,8 до 1,1 вирівнювання не отримує. По місту Миргород індекс податкоспроможності на 1 жителя дорівнює 0,878 грн.

Прогноз доходів бюджету міста на 2016 рік обраховано в сумі **200 013,5 тис. грн.**, у тому числі сума доходів:

- загального фонду – **77 500,0 тис. грн.**;
- спеціального фонду – **4 195,5 тис. грн.**;
- трансферти – **118 318,0 тис. грн.**

Прогнозний показник надходжень до загального фонду на 2016 рік, без врахування офіційних трансфертів, визначено в сумі **77 500,0 тис. грн.**, що більше очікуваних надходжень 2015 року на 2400,9 тис. грн., або 103,2 відсотка і складається з:

- податкових надходжень – 73 246,5 тис. грн.
- неподаткових – 4253,5 тис. грн..

Основним платежем надходжень загального фонду є податок на доходи фізичних осіб, питома вага якого в доходах загального фонду – 55,5 відсотка. Прогнозні надходження податку складуть **43 000,0 тис. грн.**, що в порівнянні з очікуваними надходженнями за 2015 рік збільшено на 2786,3 тис. грн., або на 6,9 відсотка і пов'язане з поетапним зростанням мінімальної заробітної плати (у помісячному розмірі з 1 травня - 1450 грн., з 1 грудня – 1550 грн., у погодинному розмірі відповідно - 8,29 грн. та - 9,29 грн.).

Місцевих податків і зборів прогнозується отримати у 2016 році в сумі **22 965,5 тис. грн.**, або 29,6 відсотка загального фонду.

Найбільшу суму прогнозується отримати від **плати за землю** в сумі **11 800,0 тис. грн.**, що складає 15,2 відсотка., це більше очікуваних надходжень 2015 року на 376,0 тис. грн., або 3,3 відсотка.

Збільшення надходжень податку на майно (*плати за землю*) зумовлено змінами в законодавстві, скасуванню пільг та введення в дію коефіцієнту індексації нормативної грошової оцінки земельних ділянок.

Прогнозна сума **єдиного податку на 2016 рік** становить **9 000,0 тис. грн.**, або 11,6 відсотка і збільшується порівняно з очікуваними надходженнями 2015 року на 324,5 тис. грн., або на 3,7 відсотка за рахунок зростання мінімальної заробітної плати.

Прогнозні надходження **податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки на 2016 рік** становлять **2030,0 тис. грн.**, майже на рівні надходжень 2015 року.

По **транспортному податку** прогнозується отримати - **100,0 тис. грн.** від юридичних та фізичних осіб, які мають автомобілі об'єм циліндрів двигуна яких більше 3000 м. куб та використовувалися до 5 років.

Від туристичного збору прогнозується отримати **35,5 тис. грн.** на рівні очікуваних надходжень цього року.

Від **акцизного податку** з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів прогнозується отримати - **7 200,0 тис. грн.**, майже на рівні очікуваних надходжень цього року.

Прогнозна сума **плати за надання інших адміністративних послуг** становить **1 300,0 тис. грн.**, або 1,7 відсотка загального фонду.

Інші надходження прогноуються в сумі **2200,0 тис. грн.** і складаються з надходжень:

- за договорами врегулювання правовідносин, пов'язаних з тимчасовим зайняттям земельної ділянки без правовстановлюючих документів – 1400,0 тис. грн.;
- за договорами розміщення окремих елементів благоустрою – 500,0 тис. грн.;
- за договорами встановлення сервітуту – 300,0 тис. грн.;

Прогнозний показник надходжень **державного мита на 2016 рік** розраховано з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки та зарахуванням у повному обсязі державного мита, пов'язаного з видачею закордонних паспортів до бюджету міста очікується в сумі **471,5 тис. грн.**

У 2016 році передбачається продовжити передачу в оренду комунального майна виключно на конкурсних засадах відповідно до Закону України “Про оренду державного та комунального майна”.

Прогноз надходжень плати за оренду цілісних майнових комплексів та іншого комунального майна на 2016 рік до міського бюджету очікується в повному обсязі і визначено у сумі **250,0 тис. грн.**

Крім того до загального фонду прогнозується отримати податок на прибуток підприємств комунальної власності - **50,0 тис. грн.**, надходження коштів від адміністративних штрафів – **28,0 тис. грн.** та частини чистого прибутку – **4,0 тис. грн.**

Надходження від **екологічного податку** до бюджету міста становить 25 відсотків і прогнозується отримати – **31,0 тис. грн.**

Обсяг доходів **спеціального фонду** прогнозується у сумі – **4195,5 тис. грн.**, що менше очікуваних доходів 2015 року на 270,0 тис. грн., тобто 94,0 відсотка.

Основними платежами **спеціального фонду** є власні надходження бюджетних установ – **3115,5 тис. грн.**, **кошти від продажу** земельних ділянок несільськогосподарського призначення та прав на них, що перебувають у державній власності до розмежування земель державної і комунальної власності – **550,0 тис. грн.**, **цільового фонду**, утвореного органом місцевого самоврядування – **380,0 тис. грн.**, коштів пайової участі у розвитку інфраструктури міста – **150,0 тис. грн.**

Бюджету розвитку прогнозується в сумі – **700,0 тис. грн.** і складається з:

- коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності – 500,0 тис. грн.
- коштів пайової участі у розвитку інфраструктури міста – 150,0 тис. грн.;

- коштів від продажу прав на земельні ділянки несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності – 50,0 тис. грн.

З державного бюджету до загального фонду планується **субвенція в сумі 118 183,0 тис. грн.**, в т.ч.

- освітня субвенція – 27913,8 тис. грн..
- субвенції на здійснення державних програм соціального захисту – 90 269,2 тис. грн., а саме:
 - виплата допомоги сім'ям з дітьми – 41561,3 тис. грн.;
 - надання пільг та субсидій по енергоносіях - 46413,8 тис. грн.;
 - компенсація за пільговий проїзд та послуги зв'язку – 1961,3 тис. грн.;
 - дітям-сиротам – 318,1 тис. грн.;
 - тверде паливо та скраплений газ - 14,7 тис. грн.;

Крім того, планується **субвенція з інших районів** на утримання центру соціальної реабілітації дітей – інвалідів в сумі **135,0 тис. грн.**, а саме: субвенція на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування – 50,0 тис. грн. в т.ч. від Шишацької районної ради – 20,0 тис. грн., Шишацької селищної ради – 30,0 та інші субвенції – 85,0 тис. грн. від Миргородської районної ради.

Видаткова частина міського бюджету обрахована з урахуванням фінансових ресурсів міського бюджету.

На утримання органів місцевого самоврядування з міського бюджету передбачається 13 556,4 тис. грн.

На утримання установ освіти в цілому заплановано 56441,3 тис.грн., що більше проти 2015 року на 2 948,5 тис.грн., в тому числі:

- передбачається освітня субвенція на загальноосвітні навчальні заклади на рівні 2015 року в сумі 27 913,8 тис. грн.;
- на підвіз учнів до шкіл із віддалених мікрорайонів міста передбачається 125,0 тис.грн. та на забезпечення безкоштовного харчуванням дітей 1- 4 класів та дітей пільгових категорій 1507,0 тис. грн.;
- на виконання Комплексної програми соціальної підтримки учасників АТО – 450,5 тис. грн. для забезпечення безкоштовним харчуванням вихованців дошкільних навчальних закладів та учнів загальноосвітніх навчальних закладів.

Обсяг видатків передбачених на соціальний захист населення за рахунок коштів міського бюджету складає 6 230,9 тис.грн., це більше в порівнянні з 2015 роком на 618,5 тис.грн.

Передбачаються видатки на виконання міських програм та заходів по соціальному захисту населення в сумі 516,9 тис. грн.

На виконання Комплексної програми соціальної підтримки учасників АТО – 410,0 тис. грн. на надання одноразових грошових допомог та пільг на житлово – комунальні послуги.

На центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді заплановані кошти в сумі 500,0 тис. грн., що більше на 127,6 тис. грн.

На проведення заходів по центру соціальних служб сім'ї, дітей та молоді передбачається 20,0 тис. грн.

На оздоровлення дітей пільгових категорій в дитячих закладах оздоровлення та відпочинку – 50,0 тис. грн.

На утримання територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) збільшуються видатки на 328,7 тис.грн. проти цього року і передбачаються в сумі 3 900,0 тис.грн.

На виплату грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги передбачається 34,0 тис. грн.

На центр реабілітації дітей – інвалідів передбачається 800,0 тис.грн., в тому числі: за рахунок субвенції від Миргородської районної ради – 85,0 тис.грн., Шишацької районної ради – 20,0 тис. грн. та Шишацької селищної ради – 30,0 тис. грн.

Обсяг видатків передбачених на соціальний захист населення за рахунок субвенцій з державного бюджету передбачається в сумі 90 269,2 тис.грн., а саме:

- 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, вивезення побутового сміття та рідких нечистот на 2016 рік доведена в сумі **46 413,8 тис.грн.**, у тому числі:

- пільги ветеранам війни – 8145,0 тис.грн.
- пільги ветеранам військової служби, ветеранам органів внутрішніх справ, ветеранам державної пожежної охорони – 4 000,0 тис.грн.
- пільги чорнобильцям – 900,0 тис.грн.
- пільги багатодітним сім'ям – 400,0 тис.грн.
- житлові субсидії – 32 938,3 тис. грн.
- компенсація населенню додаткових витрат на оплату послуг тепло - газопостачання – 30,5 тис. грн.

- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг та компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян залишилась на рівні 2015 року і становить **1961,3 тис.грн.** у тому числі: на пільгове перевезення автотранспортом – 1259,3 тис.грн., залізничним транспортом – 262,0 тис.грн., послуги зв'язку – 378,0 тис.грн., інші пільги – 62,0 тис.грн., з них: передача коштів з загального фонду до бюджету розвитку 30,0 тис.грн. на капітальний ремонт житла пільговим категоріям громадян.

- Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу запланована в сумі **14,7 тис. грн.**, що менше показників попереднього року на 0,1 тис.грн.

- Субвенція на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям та інвалідам з дитинства і дітям - інвалідам визначена в сумі **41 561,3 тис. грн.**, що на 518,5 тис. грн. менше поточного року.

- 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” доведена у сумі **318,1 тис.грн.**, що менше проти показника 2015 року на 22,1 тис.грн.

На благоустрій міста з міського бюджету виділяються кошти в сумі 7 025,0 тис. грн., в тому числі 25,0 тис.грн. на реалізацію програми регулювання чисельності безпритульних тварин у м. Миргороді на 2015 -2017 роки.

Обсяг видатків загального фонду по галузі “Культура і мистецтво” пропонується в сумі 6 315,0 тис. грн., в тому числі на міський духовий оркестр ім. І.І.Шатравки – 385,0 тис.грн. та заходи культурно – мистецького напрямку 95,0 тис.грн. Проти поточного року видатки збільшуються на 342,9 тис. грн.

На фінансову підтримку засобів масової інформації з бюджету виділяються кошти в сумі 920,0 тис.грн., з них: міській телестудії “Миргород” – 550,0 тис.грн., радіокомпанії “Миргород” – 170,0 тис.грн., редакції газети “Миргород – наш дім” – 200,0 тис. грн., до видатків 2015 року збільшення становить 52,9 тис. грн.

В цілому видатки на фізичну культуру і спорт передбачені в сумі 2 350,0 тис.грн., що більше від бюджету 2015 року на 245,5 тис.грн. Зокрема, на проведення заходів спортивного

характеру передбачено кошти в сумі 100,0 тис.грн., на утримання дитячо-юнацької спортивної школи – 2 170,0 тис.грн., на фінансову підтримку спортивних організацій 80,0 тис.грн.

На програму в сфері регулювання земельних відносин у м. Миргороді на 2016 рік спрямовується 150,0 тис.грн. проти 76,0 тис. грн. у 2015 році. Збільшення становить 74,0 тис. грн.

На фінансування видатків, пов'язаних з ремонтом і утриманням вулиць і доріг комунальної власності планується спрямувати **1 500,0 тис. грн.**, з них 200,0 тис.грн. на поточний ремонт пішохідних доріжок та внутрішньо будинкових проїздів.

Передбачаються **видатки в сумі 40,0 тис.грн. на погашення відсотків** по кредитах від Північної Екологічної Фінансової Корпорації НЕФКО.

Сума резервного фонду на 2016 рік планується в сумі 200,0 тис.грн.

На інші видатки передбачаються кошти в сумі 820,2 тис.грн., в тому числі: на проведення громадських робіт учнівською молоддю 15,0 тис.грн.; для залучення коштів з Центру зайнятості населення по виконанню громадських робіт у місті передбачено кошти в сумі 80,0 тис.грн.; на розвиток цивільного захисту населення – 20,0 тис.грн.; на програму підтримки діяльності громадського формування “Оберіг” – 50,0 тис.грн.; на внески асоціацій – 33,7 тис.грн.; на виконання програми самоорганізації населення – 355,0 тис.грн.; на підтримку інвестиційної діяльності, іміджу міста-курорту та розвиток міжнародного співробітництва – 65,0 тис.грн.; на програму підготовки молоді до військової служби – 21,5 тис.грн.; на програму підтримки заходів мобілізації та забезпечення територіальної оборони – 50,0 тис. грн.; на програму паспортизації об'єктів культурної спадщини міста Миргорода на 2015-2020 роки – 20,0 тис.грн.

На виконання Комплексної програми соціальної підтримки учасників АТО – 110,0 тис. грн. (в тому числі на забезпечення воїнів-миргородців необхідним в зоні проведення АТО військовим спорядженням, одягом та амуніцією).

Видаткова частина бюджету розвитку (спеціального фонду) в цілому збільшена на 9 525,0 тис.грн., в порівнянні з дохідною, в тому числі:

- **збільшена за рахунок коштів переданих із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) на 10 030,0 тис.грн.**, в тому числі:
 - за рахунок окремих видів надходжень, що надходять до загального фонду в сумі 10 000,0 тис. грн.;
 - по управлінню праці та соціального захисту населення за рахунок субвенції з державного бюджету на капітальний ремонт житла пільговим категоріям громадян 30,0 тис.грн.;
- **зменшена на 505,0 тис.грн.** на погашення місцевого боргу по кредитах, отриманих від Північної Екологічної Фінансової Корпорації НЕФКО у попередніх роках.

Начальник фінансового управління
міської ради

С.М.Скляр