



## КРАМАТОРСЬКА МІСЬКА РАДА

### Р І Ш Е Н Н Я

від 19.06.2013 № 28/VI-3

м. Краматорськ

Про затвердження звіту про  
виконання міського бюджету  
за перший квартал 2013 року

Заслухавши звіт виконкому міської ради про виконання міського бюджету за перший квартал 2013 року, керуючись ст.26, п.4 ст.80 Бюджетного Кодексу України, ст.25 Закону України „Про місцеве самоврядування в Україні”,

міська рада

**В И Р І Ш И Л А:**

Затвердити звіт про виконання міського бюджету за перший квартал 2013 року по доходах у сумі 163798,3 тис. грн. (додаток 1) і по видатках у сумі 187886,7 тис. грн.(додаток 2).

Міський голова

Г.А.Костюков

Додаток 1  
до рішення міської ради  
19.06.2013 № 28/VI-3

З В І Т  
про виконання міського бюджету за 1 квартал 2013 року по доходах

---

тис. грн.

	Код бюджетної класифікації	План на 2013 рік з урахуванням змін	План на 1 квартал 2013 року з урахуванням змін	Фактичне виконання за 1 квартал 2013 року	Відсоток виконання до плану 1 квартал 2013 року	Відсоток виконання до річного плану 2013 року
А	В	1	2	3	4	5
Доходи						
Податкові надходження	10000000	210569,0	47743,9	46221,2	96,8	22,0
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	11000000	163089,0	37861,2	35103,7	92,7	21,5
податок на доходи фізичних осіб	11010000	162241,6	37647,0	34559,5	91,8	21,3
податок на прибуток підприємств	11020000	847,4	214,2	544,2	254,1	64,2
Збори та плата за спеціальне використання природних ресурсів	13000000	45883,8	9520,3	10750,0	112,9	23,4
плата за землю	13050000	45883,8	9520,3	10750,0	112,9	23,4
Окремі податки і збори, що зараховуються до місцевих бюджетів	16000000			0,4		
місцеві податки і збори, нараховані до 1 січня 2011 року	16010000			0,4		
Місцеві податки і збори	18000000	1504,8	353,4	353,9	100,1	23,5
туристичний збір	18030000	46,0	11,0	10,2	92,7	22,2
збір за провадження деяких видів підприємницької діяльності	18040000	1458,8	342,4	343,7	100,4	23,6
Інші податки та збори	19000000	91,4	9,0	13,2	146,7	14,4
фіксований сільськогосподарський податок	19040000	91,4	9,0	13,2	146,7	14,4
Неподаткові надходження	20000000	7369,9	897,1	1313,6	146,4	17,8
Доходи від власності та підприємницької діяльності	21000000	3691,0	97,2	102,5	105,5	2,8
частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету	21010300	308,0	95,0	96,9	102,0	31,5
плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	21050000	3376,3				

A	B	1	2	3	4	5
Інші надходження	21080000	6,7	2,2	5,6	254,5	83,6
штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг	21080900	1,7	1,0			
адміністративні штрафи та інші санкції	21081100	5,0	1,2	5,6	466,7	112,0
Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	22000000	2852,9	593,5	824,6	357,4	28,9
реєстраційний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців	22010300	24,0	12,0	10,2	85,0	42,5
надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	22080400	1535,2	312,4	587,0	187,9	38,2
державне мито	22090000	1293,7	269,1	227,4	84,5	17,6
Інші неподаткові надходження	24000000	826,0	206,4	386,5	187,3	46,8
Доходи від операцій з капіталом	30000000	20,0	2,0	2,5	125,0	12,5
кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі.	31010200	20,0	2,0	2,5	125,0	12,5
Разом доходів загального фонду	90010100	217958,9	48643,0	47537,3	97,7	21,8
Офіційні трансферти	40000000	417101,8	114829,0	103598,3	90,2	24,8
Дотації	41020000	159552,1	39890,3	38305,6	96,0	24,0
Дотація вирівнювання з державного бюджету місцевим бюджетам	41020100	79417,2	19854,3	18269,6	92,0	23,0
Інші додаткові дотації	41020900	80134,9	20036,0	20036,0	100,0	25,0
Субвенції	41030000	257549,7	74938,7	65292,7	87,1	25,4

А	В	1	2	3	4	5
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям	41030600	167766,6	41727,0	37622,2	90,2	22,4
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(утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот	41030800	67087,6	27643,9	24610,2	89,0	36,7
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг, в тому числі компенсації втрати частини доходів у зв'язку з відміною податку з власників транспортних засобів та відповідним збільшенням ставок акцизного податку з пального для фізичних осіб та компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян(утримання будинків і споруд та прибудинкових територій), вивезення побутового сміття та рідких нечистот) та компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	41030900	20965,5	5297,6	2905,3	54,8	13,9
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	41031000	621,2	22,1	22,1	100,0	3,6
Інші субвенції	41035000	27,8				
Субвенція на проведення видатків місцевих бюджетів, що враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів	41035200	590,0	125,0	10,0	8,0	1,7

А	В	1	2	3	4	5
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"	41035800	491,0	123,1	122,9	99,8	25,0
Всього доходів загального фонду з трансфертами	90010300	635060,7	163472,0	151135,6	92,5	23,8
Спеціальний фонд						
Податкові надходження	10000000	17229,8	4576,0	5275,5	115,3	30,6
Податки на власність	12000000	349,6	87,3	224,0	256,6	64,1
податок з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів	12020000			9,9		
збір за першу реєстрацію транспортного засобу	12030000	349,6	87,3	214,1	245,2	61,2
Місцеві податки і збори	18000000	15219,5	3788,8	4568,2	120,6	30,0
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	18010000			7,3		
збір за провадження торговельної діяльності нафтопродуктами, скрапленим та стиснутим газом на стаціонарних, малогабаритних і пересувних автозаправних станціях, заправних пунктах	18041500	124,0	31,6	33,0	104,4	26,6
єдиний податок	18050000	15095,5	3757,2	4527,9	120,5	30,0
Інші податки та збори	19000000	1660,7	699,9	483,3	69,1	29,1
екологічний податок	19010000	1660,7	699,9	483,5	69,1	29,1
збір за забруднення навколишнього природного середовища	19050000			-0,2		
Неподаткові надходження	20000000	15042,3	2,5	5833,1	233324,0	38,8
Доходи від власності та підприємницької діяльності	21000000	682,0				

A	B	1	2	3	4	5
надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва	21110000	682,0				
Інші неподаткові надходження	24000000	10,0	2,5	208,2	8328,0	2082,0
Власні надходження бюджетних установ	25000000	14350,3	x	5624,9	x	39,2
Доходи від операцій з капіталом	30000000	765,0	279,0	208,4	74,7	27,2
кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	31030000			121,2		
кошти від продажу землі	33010000	765,0	279,0	87,2	31,3	11,4
Цільові фонди	50000000			7,9		
Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	50110000			7,9		
Разом доходів спеціального фонду	90010100	33037,1	x	11324,9	x	34,3
Офіційні трансферти	40000000	7232,0	1454,9	1337,8	92,0	18,5
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах	41034400	7232,0	1454,9	1337,8	92,0	18,5
Всього спеціальний фонд з урахуванням трансфертів	90010200	40269,1	x	12662,7	x	31,4
Всього доходів	90010300	675329,8	x	163798,3	x	24,3

Додаток 2  
до рішення міської ради  
19.06.2013 № 28/VI-3

З В І Т  
про виконання міського бюджету за перший квартал 2013 року по видатках

тис.грн.

КФК	Найменування	Уточнений план на 2013 рік, тис. грн.	Уточнений план I кварталу 2013 року, тис. грн.	Касове виконання за I квартал 2013 року, тис. грн.	Відсоток виконання до уточненого плану на 2013 рік, %	Відсоток виконання до уточненого плану I кварталу 2013 року, %
1	2	3	4	5	6	7
010116	Органи місцевого самоврядування	23279,8	6349,0	5192,9	22,3	81,8
070000	Освіта	186374,9	73919,9	55358,7	29,7	74,9



1	2	3	4	5	6	7
070303	В т.ч. субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам ( дитячі будинки (в т.ч. сімейного типу, прийомні сім'ї)	491,0	123,1	122,8	25,0	99,8
080000	Охорона здоров'я	127892,5	40888,8	34324,1	26,8	83,9
	Субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам:	27,8	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
080101	Субвенція з обласного бюджету на забезпечення медикаментами хворих на гемофілію	27,8	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
090000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	245179,4	72447,8	64891,1	26,5	89,6
	в т.ч.:					
	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам:	236762,7	69771,0	62556,8	26,4	89,7

1	2	3	4	5	6	7
090200	Пільги окремим категоріям громадян на оплату житлово-комунальних послуг та інш.	30840,9	12697,7	9589,7	31,1	75,5
090300	Допомоги сім'ям з дітьми	132628,9	32673,4	29561,0	22,3	90,5
090401	Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям	16106,7	3990,0	3302,1	20,5	82,8
090405	Додаткові виплати населенню на покриття витрат на оплату житлово-комунальних послуг	37900,0	15324,2	15324,2	40,4	100,0
090406	Субсидії населенню на відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	213,4	10,8	10,8	5,1	100,0

1	2	3	4	5	6	7
090411	Кошти на забезпечення побутовим вугіллям окремих категорій населення	6,8	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
090414	Компенсація особам, які згідно із статтею 43 Гірничого закону України мають право на безоплатне отримання вугілля на побутові потреби, але проживають у будинках, що мають центральне опалення	35,0	11,3	11,3	32,3	100,0
091300	Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям - інвалідам	19031,0	5063,6	4757,7	25,0	94,0
090700	Субвенція з обласного бюджету місцевим бюджетам (притулки для дітей)	1945,9	552,3	485,4	24,9	87,9
090412	Інші виплати на соціальний захист населення	568,0	294,4	194,5	34,2	66,1
091101	Утримання центрів соціальних служб для молоді	1596,8	459,3	403,1	25,2	87,8

1	2	3	4	5	6	7
091102	Програми і заходи центрів соціальних служб для молоді	1,4	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
091103	Соціальні програми і заходи державних органів у справах молоді	8,7	1,9	0,0	0,0	0,0
091105	Утримання клубів підлітків за місцем проживання	801,8	260,6	251,5	31,4	96,5
091204	Територіальні центри і відділення соціальної допомоги на дому	2086,8	538,0	528,3	25,3	98,2
091205	Виплати грошової компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	1084,0	448,5	365,2	33,7	81,4
091206	Центри соціальної реабілітації дітей-інвалідів; центри професійної реабілітації інвалідів	176,0	53,7	44,0	25,0	81,9
091209	Фінансова підтримка громадських організацій інвалідів і ветеранів	85,0	45,5	42,5	50,0	93,4

1	2	3	4	5	6	7
091214	Інші установи та заклади	62,3	22,6	19,8	31,8	87,6
100000	Житлово - комунальне господарство	7423,6	3201,0	2771,0	37,3	86,6
100203	Благоустрій міст, сіл, селищ	7263,6	3049,2	2619,3	36,1	85,9
100101	Житлово - експлуатаційне господарство	70,0	61,8	61,7	88,1	99,8
100302	Комбінати комунальних підприємств та організацій	90,0	90,0	90,0	100,0	100,0
110000	Культура і мистецтво	22580,6	7924,2	6812,7	30,2	86,0
120000	Засоби масової інформації	434,0	113,1	101,1	23,3	89,4
130000	Фізична культура та спорт	3276,6	1023,3	876,5	26,8	85,7
160000	Сільське і лісове господарство, рибне господарство та мисливство	39,9	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!

1	2	3	4	5	6	7
170000	Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	19678,2	4919,5	2556,4	13,0	52,0
	в т.ч.:					
	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам:	19678,2	4919,5	2556,4	13,0	52,0
170102	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	5195,0	1298,7	721,3	13,9	55,5
170602	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян	14483,2	3620,8	1835,1	12,7	50,7
180000	Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю	185,5	56,2	27,5	14,8	48,9
180404	Підтримка малого і середнього підприємництва	95,4	25,2	21,2	22,2	84,1
180410	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	90,1	31,0	6,3	7,0	20,3

1	2	3	4	5	6	7
210000	Запобігання та ліквідація надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	92,0	25,5	0,0	0,0	0,0
230000	Обслуговування боргу	40,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
250000	Відатки, не віднесені до основних груп	525,3	205,5	101,2	19,3	49,2
250404	Інші видатки	525,3	205,5	101,2	19,3	49,2
	Всього видатки (загальний фонд)	637002,3	211073,8	173013,2	27,2	82,0
250311	Дотації вирівнювання, що передаються з районних та міських бюджетів бюджетів	1699,3	425,0	420,9	24,8	99,0
250353	Субвенція на проведення видатків місцевих бюджетів, що не враховуються при визначенні обсягу міжбюджетних трансфертів	50,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
	Разом видатки (загальний фонд)	638751,6	211498,8	173434,1	27,2	82,0
	в т.ч.:					
	Субвенції з Державного бюджету місцевим бюджетам	256931,9	74813,6	65236,0	25,4	87,2

1	2	3	4	5	6	7
	Субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам	27,8	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
10116	Державне управління	135,9	35,6	7,1	5,2	19,9
070000	Освіта	7759,4	36,3	1936,8	25,0	5335,5
080000	Охорона здоров'я	10253,3	490,3	2638,9	25,7	538,2
090000	Соціальний захист та соціальне забезпечення	24,7	0,0	53,2	215,4	#ДЕЛ/0!
100000	Житлово-комунальне господарство	11374,7	3326,3	291,5	2,6	8,8
110000	Культура і мистецтво	1611,0	35,0	627,7	39,0	1793,4
130000	Фізична культура і спорт	120,6	0,0	36,7	30,4	#ДЕЛ/0!
150000	Будівництво	3148,3	832,3	0,0	0,0	0,0
170000	Транспорт, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика	8546,6	3471,8	1910,6	22,4	55,0
170703	В т.ч. субвенція з державного бюджету (з урахуванням залишків станом на 01.01.2013) місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах	8073,0	3352,9	1877,2	23,3	56,0
180000	Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю	313,0	313,0	313,0	100,0	100,0
200000	Охорона навколишнього природного середовища та ядерна безпека	1622,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
240000	Цільові фонди	2341,7	2125,6	1165,1	49,8	54,8
250000	Видатки, не віднесені до основних груп	7557,1	6500,1	5472,0	72,4	84,2



1	2	3	4	5	6	7
250354	В т.ч. субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах	1149,1	92,1	92,1	8,0	100,0
	Всього видатки (спеціальний фонд), в т.ч.	54808,3	17166,3	14452,6	26,4	84,2
	в т.ч.:					
	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	9222,1	3445,0	1969,3	21,4	57,2
	Разом видатки (загальний і спеціальний фонд)	693559,9	228665,1	187886,7	27,1	82,2
	в т.ч.:					
	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	266154,0	78258,6	67205,3	25,3	85,9
	Субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам	27,8	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!

Секретар міської ради

А.М.Борсук

**Пояснювальна записка до звіту  
про виконання міського бюджету за перший квартал 2013 року**

**І.ДОХОДИ**

Річний план доходів загального фонду міського бюджету з трансфертами на 2013 рік затверджено в сумі 635060,7 тис.грн. Станом на 01.04.2013 до міського бюджету надійшло з урахуванням трансфертів 151135,6 тис.грн. або 23,8 % до річного планового завдання.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року за I квартал 2013 року надійшло доходів загального фонду міського бюджету на 10706,0 тис. грн., або на 7,6% більше.

Загальний фонд (без трансфертів)

План доходів загального фонду міського бюджету на 2013 рік затверджено в сумі 217958,9 тис. грн. Станом на 01.04.2013 до міського бюджету надійшло 47537,3 тис. грн. або 21,8% до річного планового завдання.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року за I квартал 2013 року надійшло доходів загального фонду міського бюджету на 1412,2 тис. грн., або на 3,1% більше.

План по податку на доходи фізичних осіб за аналізований період виконано на 21,3 % до річних призначень (план – 162241,6 тис. грн., фактичні надходження до місцевого бюджету – 34559,5 тис. грн.). План надходжень по даному податку не виконано, незважаючи на те, що в порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло на 2317,3 тис. грн. або на 7,2 % більше.

Це зумовлено низьким ростом фонду оплати праці по бюджетоутворюючим підприємствам, у тому числі: по ПАТ «НКМЗ» - на 5,8%, ПАТ «ЕМСС» - на 4,5%, ПАТ «СКМЗ» - на 7,7%. Питома вага податку на доходи фізичних осіб від цих підприємств в загальній сумі цього податку відповідно становить 37,0%, 8,9%, 2,2%. При цьому на цих підприємствах відбулося зниження середньооблікової чисельності працівників відповідно на 889 чол., на 241 чол., на 23 чол, що призвело до зростання середньомісячної заробітної плати відповідно на 493,3 грн. (4130,3 грн.), на 624,0 грн.(5046,0 грн.), на 230,2 грн. (2630,6 грн.).

Заборгованість по виплаті заробітної плати по місту за оперативними даними станом на 01.04.2013 склала 4116,4 тис.грн. і в порівнянні з початком 2013 року збільшилась на 1523,6 тис.грн. або 58,8%. Значна сума заборгованості по заробітній платі належить підприємствам:

- ДП АТЗТ «Донбаспромелектромонтаж БУ - 451» - 668,9 тис.грн.,
- КП «КТТУ» - 674,0 тис.грн.
- ДП АФ «Шахтар» філія «Степове» - 369,0 тис.грн.
- ДП АФ «Шахтар» філія «Орджонікідзе» - 213,0 тис.грн.

Надходження податку на прибуток підприємств комунальної власності за I квартал 2013 року становили 544,2 тис. грн. при річному плані – 847,4 тис. грн., тобто виконання становило 64,2 % в основному за рахунок авансового внеску від комунальних підприємств. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надійшло більше на 55,4% або на 193,9 тис.грн. у зв'язку зі збільшенням податку на прибуток в результаті збільшення обсягу виконаних робіт КВП «Краматорська тепломережа», КП «БТІ», КАТП 052810.

Річний план по платі за землю встановлено в сумі 45883,8 тис. грн. У I кварталі 2013 року до бюджету міста мобілізовано цього податку на суму 10750,0 тис. грн., планове завдання виконано на 23,4 %.

Порівняно з минулим роком надійшло податку на 575,9 тис. грн. або на 5,7% більше.

План по місцевих податках і зборах затверджено в сумі 1504,8 тис. грн. Фактично за I квартал 2013 року до міського бюджету надійшло 353,9 тис. грн., що становить 23,5% до річних призначень, у тому числі:

- туристичного збору – 10,2 тис. грн., або 22,2%, при річному плані 463,0 тис.грн.

Порівняно з минулим роком надходження збільшилися на 1,2 тис.грн. або на 13,3%;

- по збору за провадження деяких видів підприємницької діяльності – 343,7 тис. грн., або 23,6%, при річному плані 1458,8 тис.грн.

Порівняно з минулим роком надходження по цьому податку зменшились на 38,1 тис. грн., або на 10 % в основному за рахунок зменшення кількості платників збору за впровадження торговельної діяльності.

Річний план надходжень по коду 21010300 «Частина чистого прибутку комунальних унітарних підприємств» виконано на 31,5%. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження по цьому виду доходів збільшилися на 6,9% або на 6,3 тис.грн. в основному за рахунок збільшення обсягу виконаних робіт.

План надходжень державного мита на 2013 рік затверджено в сумі 1293,7 тис. грн. Фактично за аналізований період надійшло 227,4 тис. грн., або 17,6 %. Порівняно з I кварталом 2012 року надходження по держмиту зменшилися на 16% або на 43,3 тис. грн. в основному за рахунок зменшення кількості звертань з питань розгляду та оформлення документів та звертань, пов'язаних з видачею та оформленням паспортів.

План надходжень від адміністративних штрафів та фінансових санкцій на 2013 рік затверджено в сумі 5,0 тис. грн. Фактично за аналізований період надійшло 5,6 тис. грн., або 112% від річного плану. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження по цьому виду доходів збільшилися на 2,8 тис. грн. або в 2 рази за рахунок помилково сплачених адмінштрафів, що підлягають зарахуванню до Державного бюджету.

План по іншим неподатковим надходженням на 2013 рік затверджено у сумі 826,0 тис. грн. та виконано на 46,8% від річних призначень. Порівняно з I кварталом минулого року надходження збільшилися майже в 2 рази або на 197,0 тис. грн. у зв'язку з надходженням від КМУ «Міська лікарня № 3» коштів по акту перевірки фінінспекцією у сумі 120 тис.грн.

План надходжень фіксованого сільгосподатку на 2013 рік встановлено в сумі 91,4 тис. грн. Фактичні надходження за I квартал 2013 року становили 13,2 тис. грн., що на 2 тис.грн. або на 13,2% менше, ніж у I кварталі 2012 року, внаслідок дострокової сплати цього податку декількома платниками.

Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що у комунальній власності, за I квартал 2013 року становили 587,0 тис. грн. або 38,2% при річному плані 1535,2 тис.грн. За I квартал 2013 року надійшло орендної плати за користування майном, що у комунальній власності на 945,4 тис. або на 61,7% менше, ніж в I кварталі 2012 року за рахунок сплати частини боргу ТОВ «Краматорськводоканал».

План надходжень від реалізації безхазяйного майна на 2013 рік затверджено в сумі 20,0 тис. грн. Фактично за аналізований період надійшло 2,5 тис. грн., що на 5,6 тис. грн. або на 69,1% менше, ніж за відповідний період минулого року, в результаті зменшення кількості проданих об'єктів з 3 у I кварталі 2012 року до 0 у I кварталі 2013 року.

План по платі за державну реєстрацію суб'єктів підприємницької діяльності на 2013 рік затверджено в сумі 24,0 тис. грн. Фактично за I квартал 2013 року до бюджету міста надійшло 10,2 тис. грн., що становить 42,5% річного планового завдання. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження по цьому виду доходів зменшилися на 3,0 тис.грн. або на 22,7% за рахунок зменшення кількості зареєстрованих суб'єктів підприємницької діяльності.

Планове завдання по спеціальному фонду міського бюджету на 2013 рік з урахуванням трансфертів затверджено в сумі 40269,1 тис. грн. Станом на 01.04.2013 до спеціального фонду міського бюджету надійшло з трансфертами 12662,7 тис. грн., що на 1481,1 тис. грн. або на 13,2% більше, ніж за минулий рік.

#### Спеціальний фонд (без трансфертів)

Планове завдання по спеціальному фонду на 2013 рік міського бюджету затверджено в сумі 33037,1 тис. грн. Станом на 01.04.2013 до спецфонду міського бюджету надійшло 11324,9 тис. грн., що на 1155,0 тис. грн. або на 11,4% більше, ніж за минулий рік.

Бюджет розвитку на 2013 рік заплановано у сумі 15860,5 тис. грн., фактично надійшло 4743,6 тис.грн., що становить 29,9 % річного планового завдання.

Фактичні надходження коштів до бюджету розвитку від продажу земель за I квартал 2013 року становили 87,2 тис. грн. При річному плані 765,0 тис. грн. виконання становило 11,4%. У порівнянні з відповідним періодом 2012 року надходження по даному коду зменшилися на 1446,4 тис. грн. або на 94,3% в зв'язку зі зменшенням кількості та площі земельних ділянок несільськогосподарського призначення, які підлягають продажу.

За I квартал 2013 року до бюджету розвитку по коду 31030000 «Надходження від відчуження майна, яке належить Автономній Республіці Крим та майна, що знаходиться у комунальній власності» надійшло 121,2 тис. грн. від продажу об'єктів комунального майна. В порівнянні з відповідним періодом 2012 року надходження збільшились у 46,6 рази або на 118,6 тис. грн. у зв'язку з збільшенням кількості проданих об'єктів комунальної власності з 1 до 3 у I кварталі 2013 року.

План надходжень по єдиному податку, який належить бюджету розвитку, на 2013 рік доведено в сумі 15095,5 тис. грн. Станом на 01.04.2013 надійшло 4527,9 тис. грн., або 30% до річного плану. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження по цьому податку збільшились на 1719,4 тис. грн. або на 61,2 % в основному за рахунок зміни ставок у зв'язку з ростом мінімальної заробітної плати.

Станом на 01.04.2013 кількість суб'єктів підприємницької діяльності (далі – СПД), що сплачують єдиний податок, становила 5140, що на 370 СПД менше, ніж станом на 01.01.2013 (5510), та на 38 СПД менше, ніж станом на 01.04.2012 (5178). Зменшення чисельності СПД відбулося у зв'язку скороченням платників податку фізичних осіб.

Фактичні надходження коштів збору за першу реєстрацію транспортного засобу за I квартал 2013 року становили 214,1 тис. грн. або 61,2% при річному плані 349,6 тис.грн. У порівнянні з I кварталом 2012 року надходження по цьому збору збільшилися на 127,6 тис.грн. або у 2,5 рази у зв'язку з активізацією покупок автотранспортних засобів фізичними та юридичними особами.

За I квартал 2013 року до бюджету надійшло збору за провадження торговельної діяльності нафтопродуктами в сумі 33,0 тис. грн. або 26,6% при річному плані 124,0 тис.грн.

Власні надходження бюджетних установ надійшли за I квартал 2013 рік в сумі 5624,9 тис. грн. або 39,2 % до річного плану. В порівнянні з I кварталом 2012 року надходження збільшилися на 1190,9 тис. грн., або на 26,9%, в основному за рахунок збільшення батьківської плати на утримання дітей у дошкільних закладах, благодійної допомоги медичним установам, надходжень коштів від ПАТ «НКМЗ» на медичне обслуговування працівників підприємства згідно з договором.

За I квартал 2013 року до бюджету надійшло екологічного податку в сумі 483,5 тис. грн. або 29,1% при річному плані 1660,7 тис.грн. У порівнянні з I кварталом 2012 року надходження по даному коду зменшилися на 33,4% або на 242,3 тис.грн. у зв'язку з зменшенням

відрахувань у бюджет міста з 50% до 33,5% згідно зі змінами до Бюджетного кодексу.

У I кварталі 2013 року при річному плані 10 тис.грн. надійшло 208,2 тис.грн. коштів за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 201,6 тис.грн. або в 31,5 рази в основному за рахунок сплати штрафу у сумі 206,5 тис.грн. ТОВ «Краматорськтеплоенерго» за шкоду, заподіяну наднормативними викидами забруднюючих речовин у атмосферу.

У I кварталі 2013 року до цільового фонду міського бюджету надійшло 7,9 тис.грн. плати відновної вартості зелених насаджень згідно з постановою КМУ від 01.08.2006 №1045.

## II. ВИДАТКИ

Мережа бюджетних установ, що утримуються за рахунок міського бюджету, у порівнянні з кінцем 2012 року не змінилась і складає 126.

Крім того, надається фінансова підтримка 7 установам: 2 профспілковим спортивним школам, КП «Об'єднання парків культури та відпочинку», КО «Краматорський міський фонд підтримки підприємництва», 3 підприємствам засобів масової інформації. У порівнянні з кінцем 2012 року вона скоротилася на 1 за рахунок приєднання з 01.01.2013 ДЮСШ, підпорядкованої профспілці ПАТ «СКМЗ», до ДЮСШ відділу молоді та спорту міської ради.

### Загальний фонд

Видаткова частина загального фонду міського бюджету за I квартал 2013 року виконана у сумі 173434,1 тис. грн. або на 27,2 % до уточненого річного плану (638751,6 тис. грн.). У порівнянні з відповідним періодом 2012 року касові видатки міського бюджету збільшилися на 18537,0 тис. грн. або на 12,0 %.

З них 37,6 % (65236,0 тис. грн.) склали видатки за рахунок цільових субвенцій з Державного бюджету (на соціальний захист та компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян).

На утримання установ та здійснення заходів у соціально-культурній сфері спрямовано 162263,1 тис. грн. (в т.ч. освіта – 55358,7 тис. грн., охорона здоров'я – 34324,1 тис. грн., соціальний захист та соціальне забезпечення – 64891,1 тис. грн., культура – 6812,7 тис. грн., фізична культура і спорт – 876,5 тис. грн.), що становить 93,6 % обсягу видатків загального фонду, на утримання житлово-комунального господарства – 2771,0 тис. грн. або 1,6 %, на органи місцевого самоврядування – 5192,9 тис. грн. або 3,0 %. Інші видатки загального фонду склали 3207,1 тис. грн., що складає 1,8 % від загального обсягу видатків (графік № 4).

Видатки на утримання соціально – культурної сфери в розрізі галузей наведені у графіку № 4а.

У структурі видатків загального фонду 95,5 % займають видатки на захищені статті з урахуванням видатків на утримання центрів первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (165653,6 тис. грн.). У порівнянні з I кварталом 2012 року обсяг захищених статей зріс на 16293,6 тис. грн. або на 10,9 %. Зростання пояснюється зростанням видатків на енергоносії (з 22069,6 тис. грн. у I кварталі 2012 року до 28582,4 тис. грн. у I кварталі 2013 року), медикаменти (з 696,7 тис. грн. у I кварталі 2012 року до 2486,4 тис. грн. у I кварталі 2013 року), продукти харчування (з 3054,6 тис. грн. у I кварталі 2012 року до 5805,0 тис. грн. у I кварталі 2013 року), інші виплати населенню (з 55321,2 тис. грн. у I кварталі 2012 року до 63544,9 тис. грн. у I кварталі 2013 року), трансферти органам державного управління інших рівнів (з 395,2 тис. грн. у I кварталі 2012 року до 420,9 тис. грн. у I кварталі 2013 року). Крім видатків на захищені статті трансферти підприємствам склали 5866,6 тис. грн. або 3,4 % до загального обсягу видатків; інші видатки – 1913,9 тис. грн., або 1,1 % до загальної суми виконання загального фонду (графік № 5).

У 2012 році на покриття тимчасових касових розривів при виконанні бюджету з метою забезпечення своєчасної виплати заробітної плати та розрахунків за спожиті енергоносії було залучено з Єдиного казначейського рахунку 74070,7 тис. грн. короткотермінової позички, яку станом на 01.04.2013 погашено 52768,0.

Станом на 01.04.2013 має місце кредиторська заборгованість у сумі 28726,7 тис. грн., (в т.ч. по субвенціях з державного бюджету – 16083,2 тис. грн.), з початку року заборгованість зменшилась на 3191,0 тис. грн. (станом на 01.01.2013 року заборгованість складала 31917,7 тис. грн.).

Станом на 01.04.2013 по міському бюджету має місце внутрішній борг по середньостроковій позиції за рахунок ресурсів Єдиного казначейського рахунку у сумі 8995,8 тис. грн., в т.ч. за 2010 рік – 3440,6 тис. грн., за 2012 рік – 5555,2 тис. грн.

### Спеціальний фонд

Видатки спеціального фонду міського бюджету склали 14452,6 тис. грн., що становить 26,4 % від уточненого річного плану (54808,3 тис. грн.).

41,4 % (5984,4 тис. грн.) від загальної суми виконання спеціального фонду склали видатки бюджету розвитку, які у I кварталі 2013 року були направлені: на погашення кредиторської заборгованості 2012 року у сумі 5866,3 тис. грн.; на капітальний ремонт мереж зовнішнього освітлення - 118,1 тис. грн. (графік № 6).

На виконання Програми природоохоронних заходів, що фінансуються за рахунок коштів міського фонду охорони навколишнього природного середовища, проведені видатки в сумі 1165,1 тис. грн., що склало 8,1% від загальної суми спеціального фонду, а саме: на

проведення заходів з озеленення міста (кредиторська заборгованість 2012 року) – 12,1 тис. грн., на придбання сміттєвозу – 445,8 тис. грн., на придбання контейнерів для збору твердих побутових відходів – 561,5 тис. грн.. та на розробку проектно – кошторисної документації по очищенню міського полігону з подальшим капітальним ремонтом та рекультивацією – 145,7 тис. грн.

Видатки на проведення робіт, пов'язаних з будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг, які проведені за рахунок збору за першу реєстрацію транспортного засобу, збору за провадження торговельної діяльності нафтопродуктами, скрапленням та стиснутим газом на стаціонарних, малогабаритних і пересувних автозаправних станціях склали 33,4 тис. грн., що становить 0,2 % від загальної суми видатків спецфонду.

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах у I кварталі 2013 року проведено видатків у сумі 1969,3 тис. грн., що складає 13,6 % від загальної суми видатків спецфонду.

Видатки, проведені за рахунок власних надходжень бюджетних установ склали 5300,4 тис. грн., що становить 36,7 % від загального обсягу видатків спеціального фонду, в т.ч.: за рахунок плати за послуги, що надаються бюджетними установами – 2901,3 тис. грн., та коштів, отриманих з інших джерел власних надходжень – 2399,1 тис. грн. (в т.ч. по управлінню праці та соціального захисту населення - 0,8 тис. грн. отримано від Головного управління праці та соціального захисту населення облдержадміністрації стэнд; по управлінню освіти – 1035,6 тис. грн. отримано від спонсорів господарчі та канцелярські матеріали, меблі, літературу, інвентар, посуд, іграшки, прилади обліку тепла, проведено поточний ремонт тощо; по відділу охорони здоров'я» - 714,3 тис. грн. отримано благодійних внесків в грошовому та натуральному виразі (господарчі матеріали, медикаменти, м'який інвентар, оргтехніка та медобладнання тощо) та 425,1 тис. грн. – надходження від ПАТ «НКМЗ» за надані послуги по охороні здоров'я працівників ПАТ «НКМЗ»; по притулку для дітей служби у справах дітей – 41,1 тис. грн. отримано від спонсорів у натуральному виразі господарчі та канцелярські матеріали, меблі, м'який інвентар, медикаменти, продукти харчування, внески в грошовому виразі тощо; по відділу молоді та спорту – 1,4 тис. грн. отримано бланків від управління у справах сім'ї та молоді Донецької облдержадміністрації, 0,8 тис. грн. – отримано спортивну атрибутику; по територіальному центру соціального обслуговування – 0,4 тис. грн. отримано від спонсорів продукти; по центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 0,3 тис. грн. –реклама соціального характеру на рекламоносіях; по відділу культури і туризму – 111,9 тис. грн. - благодійні внески на проведення міських заходів, 10,0 тис. грн. – поточний ремонт пам'ятника Л.Бикову, 57,4 тис. грн. - отримано від організацій та фізичних осіб літературу, комп'ютерну техніку тощо).

Начальник фінансового управління

Л.І.Журавель