

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
до проекту рішення Кіровоградської міської ради  
**“Про міський бюджет на 2016 рік”**

*Пояснювальна записка підготовлена відповідно до ст.76 Бюджетного кодексу України*

**Інформація про соціально-економічний стан міста Кіровограда  
за 9 місяців 2015 року і прогноз розвитку на 2016 рік**

Основні показники соціально-економічного розвитку міста Кіровограда

Найменування показників	9 міс. 2015 року, факт	2015 рік, очікувані результати	2016 рік, прогноз	2016р. до 2015р., %
Обсяг реалізованої промислової продукції у діючих цінах, млн.грн.	8 449,5	11 900	9 846	82,7
Обсяг реалізованої промислової продукції на одну особу, грн.	35 002,2	49 378	41 025	83,1
Введення в експлуатацію житла, тис.м <sup>2</sup>	25,2	26,0	27,0	104,0
Обсяг прямих іноземних інвестицій, млн.дол.США	25,8	25,8	26,3	101,6
Обсяг експорту товарів, млн.дол.США	207,8	270,2	270,2	100
Обсяг імпорту товарів, млн.дол.США	55,7	69,2	67,1	97,0
Обсяг роздрібногo товарообороту, млн.грн	2 315,7	4 631,4	5 187,0	100,0
Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника, грн.	3 137	3 151	3 555	112,8
Темп зростання фонду оплати праці, %	106,5	108,3	110,5	*
Працевлаштовано громадян на нові робочі місця, місяць	2 946,0	3 200	2 620	81,9
Заборгованість з виплати заробітної плати, тис.грн., у т.ч.:	5 156,2	4 340,0	4 000,0	92,2
<i>економічно активних підприємств</i>	<i>4 010,5</i>	<i>3 200,0</i>	<i>3 000,0</i>	<i>93,8</i>
<i>підприємств-банкрутів</i>	<i>1 145,7</i>	<i>1 140,0</i>	<i>1 000,0</i>	<i>87,7</i>
Чисельність населення, тис.чол.	240,4	240,3	240,2	99,9
Чисельність зареєстрованих безробітних, осіб	2 877	2 900	2 700	93,1
Рівень безробіття, %	1,67	1,7	1,6	*
Кількість фізичних осіб-підприємців, тис.од.	16,6	16,8	17,0	101,2
Кількість юридичних осіб тис.од.	7,13	7,13	7,17	100,7

**Оцінка доходів міського бюджету з урахуванням втрат доходів  
внаслідок наданих міською радою податкових пільг**

Фінансовий ресурс міського бюджету на 2016 рік сформовано на основі норм чинного Податкового і Бюджетного кодексів України та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин, Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2016 рік та основних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2017-2019 роки, схваленого постановою Кабінету Міністрів України

від 05 серпня 2015 року № 558, прогнозних показників економічного і соціального розвитку міста Кіровограда на 2016 рік, показників міжбюджетних трансфертів, визначених для бюджету міста Кіровограда у проекті Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік», відповідно до завдань, визначених Програмою діяльності Кабінету Міністрів України, схваленою постановою Верховної Ради України від 11 грудня 2014 року № 26-VIII, та проектом Основних напрямів бюджетної політики на 2016 рік, схваленим розпорядженням Кабінету Міністрів України від 31 березня 2015 року № 314-р.

При прогнозуванні дохідної частини міського бюджету було враховано статистичні показники, які використовуються при розрахунку прогнозних надходжень податків та зборів, основні показники соціально - економічного розвитку міста Кіровограда.

**Прогнозний обсяг доходів** загального фонду міського бюджету на 2016 рік (без врахування трансфертів) розраховано у сумі **486 632,3 тис.грн.**

Основним платежем надходжень загального фонду є **податок на доходи фізичних осіб**, питома вага якого становить 64,7 % від прогнозного показника доходів загального фонду 2016 року.

Розрахунок прогнозу надходжень податку на доходи фізичних осіб на 2016 рік розрахований із урахуванням прогнозного обсягу фонду оплати праці, рівня середньої заробітної плати, а також бази та ставок оподаткування доходів фізичних осіб, передбачених нормами Податкового кодексу, враховуючи останні законодавчі зміни. Збільшенню надходжень податку на доходи фізичних осіб сприятиме подальше зростання середньомісячної заробітної плати як шляхом збільшення продуктивності праці, так і за рахунок легалізації виплати заробітної плати та скорочення безробіття.

**Акцизний податок** з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів запроваджено з 01 січня 2015 року, питома вага в надходженнях загального фонду міського бюджету складає 14,4 %. На 2016 рік обсяг податку розраховано з урахуванням динаміки надходжень у 2015 році за ставкою, встановленою рішенням Кіровоградської міської ради від 27 січня 2015 року № 3945, у розмірі п'яти відсотків від вартості (з податком на додану вартість) пива, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, нафтопродуктів, скрапленого газу, що реалізуються через роздрібну торговельну мережу міста.

Прогнозні розрахунки надходжень **плати за землю** на 2016 рік здійснені на основі Податкового кодексу України, рішень Кіровоградської міської ради від 03 грудня 2009 року № 2904 «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Кіровограда» (зі змінами), від 14 листопада 2014 року № 3628 «Про внесення змін до рішення Кіровоградської міської ради від 16.02.2010 № 3025» (щодо розміру орендної плати за використання земельних ділянок у місті Кіровограді), від 14 липня 2015 року № 4416 «Про затвердження ставок земельного податку по місту Кіровограду», з урахуванням динаміки надходжень попередніх років та пропозицій Кіровоградської об'єднаної державної податкової інспекції.

Рішенням Кіровоградської міської ради від 14 липня 2015 року № 4416 встановлені пільги щодо сплати земельного податку для фізичних та юридичних осіб, а саме від сплати податку звільняються: інваліди першої і другої групи; фізичні особи, які виховують трьох і більше дітей віком до 18 років; пенсіонери (за віком); ветерани війни та особи, на яких поширюється дія Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту»; фізичні особи, визначені законом особами, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; громадські організації інвалідів України, санаторно-курортні та оздоровчі заклади, реабілітаційні установи громадських організацій інвалідів.

Розрахунок прогнозованої суми **податку на нерухомість** (податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки) на 2016 рік проведено у розрізі об'єктів житлової та комерційної нерухомості, юридичних та фізичних осіб за пропозиціями Кіровоградської об'єднаної державної податкової інспекції.

Прогнозна сума **єдиного податку** на 2016 рік обрахована за пропозиціями Кіровоградської об'єднаної державної податкової інспекції, та з урахуванням податкової реформи.

**Плата за надання адміністративних послуг** з 2015 року надходить до міського бюджету, на 2016 рік обрахована з урахуванням динаміки надходжень у 2015 році від територіальних органів і підрозділів Державної міграційної служби, Державної фітосанітарної інспекції, Державного агентства земельних ресурсів, Державної санітарно-епідеміологічної служби.

Прогнозний показник надходжень до бюджету **державного мита** на 2016 рік розраховано з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки та внесенням змін до Бюджетного кодексу України у частині зарахування у повному обсязі державного мита до місцевих бюджетів за місцем вчинення дій та видачі документів.

**Інші надходження** на 2016 рік прогнозуються по надходженнях від плати за тимчасове користування місцем розташування рекламних засобів за пропозиціями управління містобудування та архітектури міської ради.

Динаміка надходжень до міського бюджету м. Кіровограда  
у 2014-2016 роках

тис. грн

	2014 рік факт	План на 2015 рік з урах. змін	2015 рік факт за 9 місяців	2016 рік прогноз	2016 р. до плану на 2015 р, %
Податок на доходи фізичних осіб	255 535,8	285 687,5	217 935,2	315 040,0	110,3
Податок на прибуток підприємств комунальної власності	2 999,5	2 300,0	2 380,5	200,0	8,7
Рентна плата за користування надрами	328,0	55,0	54,1	84,0	152,7
Акцизний податок		62 665,2	49 010,0	70 000,0	111,7
Місцеві податки і збори, з них:	95 339,3	114 110,2	90 092,7	85 507,3	74,9
податок на майно, у т.ч.:	45 983,5	55 022,5	45 156,7	61 817,0	112,3

податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	143,2	1 457,5	1 091,4	1 419,0	97,4
плата за землю	45 840,3	52 465,0	42 565,3	57 398,0	109,4
транспортний податок		1 100,0	1 500,0	3 000,0	2,8 рази
єдиний податок (45 % 4 2016 р.)	49 318,4	59 066,7	45 343,8	23 649,3	40,0
Екологічний податок	1 066,8	804,0	667,5	931,0	115,8
Орендна плата за користування ЦМК та іншим майном, що перебуває у комунальній власності	2 935,6	3 420,0	2 643,8	3 220,0	94,2
Державне мито	192,7	3 330,0	2 540,4	3 400,0	102,1
Плата за надання інших адмінпослуг		6 500,0	5 788,2	7 000,0	107,7
Інші доходи	1 485,5	1 100,0	1 071,8	1 200,0	109,1
<b>РАЗОМ</b>	<b>359 939,4</b>	<b>480 021,8</b>	<b>372 258,9</b>	<b>486 632,3</b>	<b>101,4</b>

### Видатки

Ключовим напрямом бюджетної політики при формуванні показників видаткової частини міського бюджету є раціональне використання фінансових ресурсів шляхом концентрації коштів на виконання пріоритетних програм і заходів, які забезпечуватимуть життєдіяльність міста, а також, проведення заходів з подальшої децентралізації видаткових повноважень та реформування галузей бюджетної сфери.

Обсяг видатків загального фонду міського бюджету на 2016 рік визначено у сумі 1 183 002,8 тис.грн.

Без врахування субвенцій з державного бюджету на виконання державних програм соціального захисту населення обсяг видатків загального фонду міського бюджету склав 653 745,0 тис.грн.

Зазначені показники включають видатки на запровадження нових розмірів **мінімальної заробітної** плати працівників бюджетних установ: з 1 січня – 1378 гривень, з 1 травня – 1 450 гривень та з 1 грудня – 1550 гривень на місяць, а також зменшення нарахувань на заробітну плату єдиного соціального внеску до 20 %.

У видатках загального фонду міського бюджету без урахування субвенцій на соціальний захист населення 75,4 % займають видатки соціально-культурного призначення:

### Основні показники міського бюджету м. Кіровограда в 2015-2016 роках (тис.грн)

	Планові показники на 2015 рік (зі змінами)	Факт за 11 місяців 2015 року	Розрахункові показники на 2016 рік
<b>Разом видатків, з них</b>	<b>704 683,8</b>	<b>621 252,7</b>	<b>653 745,0</b>
- освіта	356 620,9	318 051,4	403 193,0
- охорона здоров'я (у 2016 р. ЦПМСД)	185 419,7	163 246,3	35 020,3
- культура і мистецтво	28 475,5	25 510,4	32 055,5
- фізична культура і спорт	7 738,3	6 975,1	9 846,8
- житлово-комунальне господарство	42 469,2	38 703,2	41 903,5

На фінансування **захищених статей** бюджету та енергоносіїв заплановано 488 286,6 тис.грн. (74,7 %), у тому числі на оплату праці з нарахуваннями – 398 318,8 тис.грн. (60,9 % загальної суми видатків), оплату енергоносіїв – 61 825,2 тис.грн. (9,5%).

#### Видатки на органи місцевого самоврядування

На забезпечення роботи управлінь і відділів Кіровоградської міської ради по здійсненню ними наданих чинним законодавством повноважень планується обсяг видатків виходячи із штатної чисельності працівників органів місцевого самоврядування міської ради в кількості 271 одиниці, який забезпечує обов'язкові (посадовий оклад, надбавки за ранг і вислугу років, допомогу на оздоровлення, інші обов'язкові виплати) та стимулюючі виплати із заробітної плати, видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та інші видатки на утримання.

#### Видатки на освіту

У проекті міського бюджету на 2016 рік на утримання установ і закладів галузі плануються видатки по загальному фонду в сумі 401 943,0 тис. грн, з них за рахунок **освітньої субвенції** передбачені видатки на утримання загальноосвітніх закладів на загальну суму **189 561,2** тис.грн, за рахунок субвенції на підготовку кадрів у вищих навчальних закладах I-II рівнів акредитації – 20 427,7 тис.грн (додаток №6 до проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік»), міського бюджету – 193 204,1 тис.грн на утримання дошкільних, позашкільних та інших закладів освіти та з урахуванням фінансування вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації на умові співфінансування (50%).

Освітня субвенція обрахована згідно формули, яка враховує такі параметри, як кількість учнів загальноосвітніх навчальних закладів, наповнюваність класів та коригуючі коефіцієнти приведення, що застосовуються до кількості учнів різних типів загальноосвітніх навчальних закладів.

Мережа установ галузі «Освіта», що фінансуються з міського бюджету, включає 88 установ та закладів, в тому числі 36 дошкільних закладів, 38 загальноосвітніх шкіл, вечірню школу, школу-інтернат, 2 спеціалізовані школи для дітей з вадами, 2 дитячі будинки (в тому числі дитячий будинок «Наш дім»), 3 позашкільні заклади освіти, методичний центр, централізована бухгалтерія, психолого-медико-педагогічна консультація, відділ методичного забезпечення кадрової політики та будинок вчителя.

Також врахована передача з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування чотирьох вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації на умовах співфінансування (50 % за рахунок місцевих бюджетів, 50 % - за рахунок субвенції з державного бюджету) відповідно до додатку №11 проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік».

В загальному обсязі видатків галузі заробітна плата з нарахуваннями прогнозується на рівні 77,2%.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв заплановані кошти в сумі 54 571,1 тис.грн., що складає 13,5% в структурі видатків галузі.

### Видатки на охорону здоров'я

У зв'язку з реформуванням галузі «Охорона здоров'я» проектом Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік» з бюджету міста Кіровограда в 2016 році передбачається фінансування двох центрів первинної медико-санітарної допомоги, амбулаторії загальної практики-сімейної медицини, а також інформаційно-аналітичного центру медичної статистики.

Фінансування зазначених закладів буде здійснюватись за рахунок **медичної субвенції**, яка визначена додатком №6 проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік» для бюджету м. Кіровограда в сумі **35020,3** тис.грн.

На оплату праці з нарахуваннями плануються кошти в сумі 27 667,6 тис.грн. (79,0 % у загальному обсязі).

На оплату енергоносіїв передбачаються кошти в сумі 2183,9 тис.грн. (6,2 % у загальному обсязі).

Також, в 2016 році планується направити 1224,4 тис.грн на трансферти населенню (пенсії та пільгові рецепти), що на 29,7 % більше планових призначень поточного року.

Видатки на медикаменти визначені в сумі 2618,3 тис.грн., що відповідає повній потребі бюджетного запиту.

### Видатки на культуру і мистецтво

Обсяг видатків загального фонду на утримання галузі «Культура» передбачено в сумі 32055,5 тис.грн., а саме:

-централізованої бібліотечної системи та 22 філій, 3-х музеїв, 3-х музичних колективів, 1 будинку культури, 6-и шкіл естетичного виховання (5- музичних, 1 – художня) та централізованої бухгалтерії відділу культури та туризму.

На оплату праці з нарахуваннями плануються кошти в сумі 27408,0 тис.грн. на утримання 586,25 одиниць штатної чисельності (85,5% у загальному обсязі на галузь), на оплату енергоносіїв – 1958,0 тис.грн.

Також заплановані видатки на проведення культурно-масових заходів – 510,7 тис.грн.

По спеціальному фонду (за рахунок надходження коштів від батьківської плати) на оплату праці заплановано 817,8 тис.грн. (34 штатні одиниці).

### Видатки на фізичну культуру і спорт

Видатки на фізичну культуру і спорт по загальному фонду міського бюджету пропонуються до затвердження у сумі 9846,8 тис.грн.

За рахунок коштів міського бюджету передбачається фінансувати видатки на утримання трьох дитячо-юнацьких спортивних шкіл в сумі 8595,2 тис.грн, з них заробітна плата з нарахуваннями складає 7533,7 тис.грн (87,7% в загальному обсязі видатків на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл), виходячи із штатної чисельності 183 од. Штатна чисельність на 39,75 од. більше в порівнянні з 2015 роком, що обумовлено передачею в рамках децентралізації до місцевих бюджетів спортивних організацій, які отримували часткове фінансування з Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності.

На проведення навчально-тренувальних заходів передбачені видатки на суму 1251,6 тис.грн, в тому числі з неолімпійських видів спорту – 151,6 тис.грн.

### Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення

На соціальний захист та соціальне забезпечення пропонується затвердити видатки у сумі 12 776,9 тис.грн, у тому числі на:

соціальні програми у галузі сім'ї, жінок та молоді – 5 967,4 тис.грн, з них: утримання центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді та фахівців із соціальної роботи (48 штатних одиниць) – 2350,9 тис.грн, клубів підлітків за місцем проживання (49 штатних одиниць) – 2231,7 тис.грн, соціального гуртожитку (10 штатних одиниць) – 648,6 тис.грн та центру обліку та тимчасового перебування бездомних громадян (4 штатні одиниці) – 209,7 тис.грн.

затвержені міською радою місцеві програми – 6809,5 тис.грн, з них на надання матеріальної допомоги малозабезпеченим громадянам – 918,9 тис.грн, постраждалим учасникам АТО та сім'ям загиблих – 4967,2 тис.грн, допомогу ветеранам війни до свят – 300,0 тис.грн, фінансову підтримку 11-ти ветеранським організаціям – 250,0 тис.грн, звільнення на 50% від оплати за житлово-комунальні послуги та за користування телефонами інвалідів по зору – 193,4 тис.грн.

### Житлово-комунальне господарство

Видатки на житлово-комунальне господарство прогноуються у сумі 41 903,5 тис.грн, питома вага в структурі витрат міського бюджету становить 10,2%. Зазначені кошти плануються на благоустрій міста у сумі 35 043,5 тис.грн, що в 1,2 рази більше затверджених обсягів на 2015 рік, з них на прибирання та утримання вулично-дорожньої мережі – 14,7 млн.грн, технічне обслуговування та утримання в належному стані мереж зовнішнього освітлення – 5,0 млн.грн, утримання зелених насаджень – 9,0 млн.грн, утримання кладовищ міста – 1,2 млн.грн тощо.

На фінансову підтримку підприємствам житлово-комунального господарства плануються видатки у сумі 6 860,0 тис.грн, у тому числі КП «Аварійно-диспетчерська служба Кіровоградської міської ради» на відшкодування витрат по ліквідації аварійних ситуацій у житловому фонді – 4 028,0 тис.грн та комунальним підприємствам на погашення заборгованості з податків і зборів минулих років – 2 832,0 тис.грн.

### Дорожнє господарство

Видатки на дорожнє господарство плануються у сумі 31 254,4 тис.грн, у тому числі по загальному фонду бюджету на поточний ремонт доріг та експлуатацію дорожньої системи – 18 490,0 тис.грн, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) на капітальний ремонт доріг – 12 764,4 тис.грн.

### Транспорт

Враховуючи зміни в політиці соціального захисту населення, зокрема розширення повноважень органів місцевого самоврядування в частині пільгового проїзду громадським транспортом та відсутності субвенції з державного бюджету на ці видатки у проекті Закону України «Про Державний бюджет України на 2016 рік», планується передбачити видатки по загальному фонду бюджету на компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян у сумі 10 000,00 тис.грн

З метою оновлення парку міського електротранспорту планується співфінансування на придбання нових тролейбусів місту у сумі 800,0 тис.грн (10%) за умови виділення коштів з Державного фонду регіонального розвитку.

#### Інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю

Видатки на інші послуги, пов'язані з економічною діяльністю плануються по управлінню економіки міської ради у сумі 151,0 тис.грн, у тому числі на фінансування енергозберігаючих заходів – 29,0 тис.грн на придбання програмного продукту «Енергоплан» для моніторингу споживання енергоресурсів будівлями бюджетних установ в рамках реалізації завдань, поставлених Європейською ініціативою «Угода мерів», до якої приєдналося місто Кіровоград відповідно до рішення Кіровоградської міської ради від 18 грудня 2013 року № 2639.

На підтримку малого і середнього підприємництва плануються видатки у сумі 122,0 тис.грн, з них на надання фінансової допомоги суб'єктам підприємницької діяльності для впровадження інвестиційних бізнес-проектів за умови співфінансування з Регіональним фондом підтримки підприємства у Кіровоградській області – 50,0 тис.грн, сприяння участі підприємців міста у всеукраїнських та регіональних конкурсах товарів місцевого виробництва, представлення підприємств міста на міжрегіональних та міжнародних виставках-ярмарках, зустрічах, форумах – 60,0 тис.грн.

#### Засоби масової інформації

На засоби масової інформації пропонується затвердити видатки у сумі 843,5 тис.грн, у тому числі на телебачення і радіомовлення – 388,1 тис.грн, економічну підтримку видання вісника Кіровоградської міської ради «Вечірня газета» – 413,1 тис.грн, підтримку офіційного веб-сайту міської ради – 42,3 тис.грн.

У складі спеціального фонду міського бюджету сформовано бюджет розвитку у сумі 82 200,5 тис.грн. Видатки бюджету розвитку планується використати на будівництво, реконструкцію, капітальний ремонт об'єктів освіти, культури, фізичної культури і спорту, житлово-комунального та дорожнього господарства згідно з додатком 5 до проекту рішення.

#### **Особливості міжбюджетних взаємовідносин з районними в місті та селищним бюджетами**

Склад доходів та видатків районних у місті та селищного бюджетів визначено у додатку 4 рішення міської ради про міський бюджет на 2016 рік з дотриманням вимог статей 68, 69 та 88 Бюджетного кодексу України відповідно до повноважень, делегованих Кіровоградською міською радою районним у місті радам.

До доходів Кіровського та Ленінського районних у місті бюджетів, передбачається зарахування іншої субвенції.

До складу доходів бюджету с. Нового відповідно до статті 69 Бюджетного кодексу України належать 100 % плати за землю від платників, розташованих на території селища, податку на нерухоме майно, акцизного податку з реалізації



суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів. Для збалансування доходної та видаткової частин бюджету селища з міського бюджету передбачено іншу субвенцію на утримання дошкільних закладів (додаток № 7 до проекту рішення Кіровоградської міської ради «Про міський бюджет на 2016 рік».

**Проект показників зведеного бюджету міста Кіровограда на 2016 рік  
(загальний фонд без субвенцій)**

	тис.грн.				
	Всього	Міський	Кіровський район	Ленінський район	с.Нове
Власні та закріплені доходи	486 632,3	486 632,3			
Інша субвенція з міського бюджету	30 539,2		16 003,8	11 421,1	3 114,3
Видатки разом	408 735,8	378 196,6	16 003,8	11 421,1	3 114,3
Реверсна дотація	-20 600,7	-20 600,7			
Профіцит загального фонду (передача до бюджету розвитку спеціального фонду)	77 896,5	77 896,5			

### **Міжбюджетні трансферти**

Обсяг міжбюджетних трансфертів на 2016 рік, що надаються з державного бюджету бюджету м. Кіровограда, передбачено у сумі 774 267,0 тис.грн, у т.ч:

- освітня субвенція – 189 561,2 тис.грн;
- субвенція на підготовку кадрів у вищих навчальних закладах I-II рівнів акредитації – 20 427,7 тис.грн;
- медична субвенція – 35 020,3 тис.грн;
- соціальні субвенції – 529 257,8 тис.грн, у тому числі на:

виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам, тимчасової державної допомоги дітям та допомоги на догляд за інвалідом I-II групи внаслідок психічного розладу – 225 699,6 тис.грн (Кіровський район – 147 515,0 тис.грн, Ленінський район – 78 184,6 тис.грн);

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 – 299 412,4 тис.грн (Кіровський район – 202 776,4 тис.грн, Ленінський район – 96 636,0 тис.грн);

надання пільг та житлових субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу – 449,9 тис.грн (Кіровський район – 215,4 тис.грн, Ленінський район – 235,4 тис.грн);

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" – 3 695,9 тис.грн (Кіровський район – 1 975,5 тис.грн, Ленінський район – 1 720,4 тис.грн).

## Інформація про виконання міського бюджету за 11 місяців 2015 року

До загального фонду міського бюджету міста Кіровограда за одинадцять місяців 2015 року надійшло 1 147 677,5 тис.грн, у тому числі податкових та неподаткових надходжень – 471 350,7 тис.грн, субвенцій з державного бюджету – 665 850,4 тис.грн: освітня субвенція – 172 683,5 тис.грн, медична субвенція – 158 316,6 тис.грн, субвенції на виконання державних програм соціального захисту населення – 305 210,2 тис.грн, на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку – 25 412,0 тис.грн.

Обсяг податкових та неподаткових надходжень склав 471 350,7 тис.грн, що на 44,4 % більше у порівнянні з січнем-листопадом 2014 року. Найбільшу питому вагу в загальному обсязі податкових надходжень (58,1 %) займає податок на доходи фізичних осіб, якого надійшло 273 936,1 тис.грн.

Місцевих податків і зборів до міського бюджету надійшло 117 003,8 тис.грн, з них плати за землю – 51 878,9 тис.грн, що на 23,1 % більше надходжень за січень – листопад 2014 року, у тому числі орендна плата за землю - 38 100,0 тис.грн (+24,3 %), земельний податок з юридичних і фізичних осіб – 13 778,9 тис.грн (+20,1 %). Надходження єдиного податку, який з 2015 року зараховується до загального фонду, склали 61 915,6 тис.грн, що на 31,5 % більше, ніж у відповідному періоді 2014 року. Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачено 1 400,6 тис.грн, з них юридичними особами, які є власниками житлової та нежитлової нерухомості, – 994,6 тис.грн та фізичними особами, які є власниками житлової нерухомості – 406,0 тис.грн.

Забезпечено надходження податку на прибуток підприємств комунальної власності у сумі 2 692,3 тис.грн, у тому числі від КП «Теплоенергетик» – 2 076,4 тис.грн.

Додатковим джерелом збільшення дохідної бази міського бюджету стало запровадження у 2015 році акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів, якого надійшло 62 363,8 тис.грн, та плати за надання адміністративних послуг – 6 948,3 тис.грн.

Державного мита надійшло 3 109,7 тис.грн, що в 19,1 рази більше ніж у відповідному періоді 2014 року у зв'язку із розширенням бази оподаткування.

Надходження орендної плати за користування цілісними майновими комплексами та іншим майном, що перебуває у комунальній власності, склали 2 908,8 тис.грн, екологічного податку – 923,8 тис.грн.

**Видатки** загального фонду міського бюджету за 11 місяців 2015 року склали 964 141,4 тис.грн, що більше на 237,2 млн.грн, або на 32,6 %, проти відповідного періоду минулого року.

Без врахування субвенцій з державного бюджету на соціальний захист населення обсяг видатків загального фонду бюджету склав 655 575,9 тис.грн. Із загальної суми видатків бюджету на утримання установ соціально-культурної сфери спрямовано 528 611,3 тис.грн, або 80,7 % загальної суми видатків, з них установ освіти – 318 051,4 тис.грн (48,5 % загального обсягу видатків бюджету без субвенцій), охорони здоров'я – 163 246,3 тис.грн (24,9%), культури – 25 510,4 тис.грн (3,9%), фізичної культури та спорту – 6 975,1 тис.грн (1,1%) та соціального захисту – 14 828,1 тис.грн (2,3%).

Видатки на житлово-комунальне господарство виконані у сумі 38 703,2 тис.грн, питома вага у структурі видатків становить 5,9 %, порівняно з відповідним періодом минулого року збільшилися в 1,8 рази, у тому числі на благоустрій міста - 24910,8 тис.грн, фінансову підтримку комунальним підприємствам – 5 731,2 тис.грн.

На соціальний захист населення направлено 14 828,1 тис.грн, з них на виконання місцевих програм соціального захисту окремих категорій населення – 9 209,5 тис.грн, молодіжні програми – 5 618,6 тис.грн.

Видатки на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян за рахунок субвенції з державного бюджету склали 12 584,6 тис.грн, з них міськелектротранспортом – 12 275,9 тис.грн, що в 1,5 рази більше відповідного періоду попереднього року, залізничним транспортом – 308,8 тис.грн.

Крім того, надані трансферти районним у місті бюджетам за рахунок субвенцій з державного бюджету на виконання державних програм соціального захисту населення (допомог, пільг та субсидій) у сумі 291 928,7 тис.грн, що на 27,3 % більше фактичних видатків за відповідний період 2014 року.

На фінансування захищених статей бюджету та енергоносіїв спрямовано 524 757,4 тис.грн (80,0 %), у тому числі на оплату праці з нарахуваннями – 427 373,4 тис.грн (65,2 % загальної суми видатків), придбання медикаментів – 5 807,2 тис.грн (0,9%), продуктів харчування – 19 153,5 тис.грн (2,9%), оплату енергоносіїв – 72 423,3 тис.грн (11,1%). Зазначені видатки збільшились в порівнянні з відповідним періодом минулого року на 25,2 %. Забезпечено своєчасне фінансування заробітної плати працівникам бюджетної сфери міста.

Джерела формування **спеціального фонду** міського бюджету: власні надходження бюджетних установ – 35 021,3 тис.грн; надходження коштів від продажу землі та відчуження майна – 1 829,4 тис.грн, кошти пайової участі у розвитку інфраструктури міста – 692,8 тис.грн; передача із загального фонду до бюджету розвитку – 124 630,5 тис.грн.

Видатки спеціального фонду склали 161 153,1 тис.грн.

За рахунок власних надходжень бюджетними установами здійснені видатки в сумі 34 168,0 тис.грн, темп росту порівняно з 2014 роком – 6,0 %.

Видатки бюджету розвитку виконані у сумі 113 439,4 тис.грн, або на 74,4 % річного плану та у 3 рази більше відповідного періоду 2014 року, з них по управлінню капітального будівництва – 22 079,5 тис.грн (75,2 %), Головному управлінню житлово-комунального господарства – 71 434,1 тис.грн (75,3 %), управлінню освіти – 8 017,0 тис.грн (84,4 %), управлінню охорони здоров'я – 8 121,7 тис.грн (61,6 %), відділу фізичної культури та спорту – 1 453,9 тис.грн (83,4 %), управлінню містобудування та архітектури – 882,1 тис.грн (83,2 %).

На фінансування дорожнього господарства виділено 66 119,8 тис.грн, що у 3,5 рази більше відповідного періоду 2014 року, у тому числі по загальному фонду – 25 035,9 тис.грн, бюджету розвитку спеціального фонду – 31 449,9 тис.грн, дорожньому фонду – 323,5 тис.грн, за рахунок коштів субвенції з державного бюджету на здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку – 9 310,5 тис.грн.

## Перелік інвестиційних проектів на плановий 2016 рік та наступні за плановим два наступні періоди

Прогнозні показники видатків міського бюджету на 2016 рік та наступні за плановим 2017 та 2018 роки, які забезпечують протягом декількох років виконання інвестиційних проектів, узгоджені із заходами та завданнями, визначеними стратегією соціально-економічного розвитку міста та галузевими програмами, враховують результати виконання інвестиційних проектів у попередніх періодах та необхідність поетапного завершення та введення в дію пріоритетних для м. Кіровограда інвестиційних проектів.

тис. грн.

№ з/п	Назва інвестиційного проекту	Строк виконання	Обсяг коштів міського бюджету		
			2016 рік	2017 рік	2018 рік
1	2	3	4	5	6
1	Будівництво багатоквартирного житлового будинку по вул. Генерала Жадова, м. Кіровоград, мікрорайон 102, позиція 28 (добудова)	2016-2018	1 500,0	500,0	500,0
2	Реконструкція проїжджої частини вул. Ельворті (Орджонікідзе) - вул. Колгоспна між вулицями Київською та Братиславською	2016-2020	1 000,0	5 000,0	5 000,0
3	Нове будівництво автомобільного мосту через р. Інгул між вулицями Балтійською та Московською	2015-2016	2 944,8		
4	Нове будівництво теплових мереж від котельні ЗОШ 13 до будівлі ЗОШ № 13, II корпус, вул. Беляєва, 72 та ЗОШ "Мрія"	2016	1 031,5		
5	Автономне теплопостачання та тепло санація будівель КЗ «Навчально-виховне об'єднання «Загальноосвітній навчальний заклад I-III ступенів № 17 – центр естетичного виховання «Калинка», вул. Комарова, 54, КЗ «Санаторний дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) № 65 «Лукомор'я», вул. Курганна, 2-а, КЗ Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) компенсуючого типу для дітей з вадами опорно-рухового апарату № 22 «Оленка», вул. Комарова, 60 (співфінансування)	2017-2018		1 250,0	1 250,0
6	Капітальний ремонт будівлі Кіровоградської музичної школи №1 ім. Г.Г.Нейгауза, II корпусу, вул. Дворцова, 40-а	2016	500,0		
7	Капітальний ремонт I корпусу Кіровоградської музичної школи ім. Г.Г.Нейгауза, вул. Віктора Чміленка, 65	2017		1 000,0	

1	2	3	4	5	6
8	Капітальний ремонт Кіровоградського художньо-меморіального музею О.О.Осмьоркіна, вул. Дворцова, 89	2016-2017	500,0	1 250,0	
9	Капітальний ремонт Кіровоградського музею музичної культури ім. К.Шимановського, вул. Гоголя, 42 (співфінансування)	2017-2018		1 500,0	1 500,0
10	Будівництво комплексного спортивного майданчика зі штучним покриттям КЗ «Комплексна дитячо-юнацька спортивна школа № 2», вул. Курганна, 64	2018			1 100,00
11	Нове будівництво хірургічного корпусу КЗ «Кіровоградська міська лікарня швидкої медичної допомоги», вул. Короленка, 56 (співфінансування)	2017-2018		5 000,0	5 000,0
12	Реконструкція центрального входу парку «Ковалівській» у місті Кіровограді	2016	936,6		
13	Реконструкція перегороджувальної споруди на р. Інгул по вул. Михайлівській	2016	1 500,0		
14	Реконструкція теплових мереж по вул. Гагаріна у м. Кіровограді (співфінансування)	2016-2017	1 298,2	4 982,9	
15	Реконструкція теплових мереж від ТЕЦ до вул. Київській у м. Кіровограді (співфінансування)	2016-2017	910,0	890,0	
16	Реконструкція теплових мереж по вул. Київської у м. Кіровограді (співфінансування)	2017-2018		670,0	670,0
17	Реконструкція теплових мереж по вул. В'ячеслава Чорновола у м. Кіровограді (співфінансування)	2017-2018		670,0	670,0
18	Реконструкція теплових мереж по вул. Арсенія Тарковського у м.Кіровограді (співфінансування)	2017-2018		670,0	670,0
	<b>Разом</b>		<b>12 121,1</b>	<b>23 382,9</b>	<b>16 360,0</b>