



Україна
Бережанська міська рада Тернопільської області
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

від 24 січня 2013 року

№ 672

**Про стан виконання міського
бюджету за 2012 рік**

Заслухавши інформацію керуючого справами (секретаря) виконавчого комітету міської ради Тиманського О.С. «Про виконання міського бюджету за 2012 рік», міська рада відмічає, що загальний фонд бюджету міста по доходах 2012 рік виконано на 97,2 відсотка, при плановій сумі надходжень 8298110 грн. фактично надійшло 8065557,90 грн. У складі доходів отримано дотацію вирівнювання, що одержується з районних та міських (міст Києва і Севастополя, міст республіканського і обласного значення) бюджетів на суму 1360000 грн., додаткової дотації з державного бюджету на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів – 947910 грн. та додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на оплату праці працівників бюджетних установ – 453200 грн.

Доходи загального фонду бюджету без врахування трансфертів виконані всього на 95,8 відсотка.

Доходи спеціального фонду виконані в обсязі 2700491,68 грн., або на 105,9 відсотка планових річних призначень. У складі доходів отримано субвенції державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах на суму 485277 гривень.

Видаткова частина міського бюджету за 2012 рік по загальному фонду бюджету виконана на суму 8048364,13 грн., при плані – 8319287,57 грн., або на 96,7 відсотка до уточненого плану на звітний період. На виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам бюджетних установ спрямовано 5552720,95 грн., що складає 69 відсотка всіх проведених видатків, розрахунки за енергоносії – 944604,36 грн..

На утримання міської ради по загальному фонду бюджету використано 693809,89 грн., установ освіти – 6145997,03 грн., культури – 106294,20 грн. На фінансування житлово-комунального господарства міста направлено 1075526,61 грн., на заходи передбачені державними і місцевими програмами розвитку культури і мистецтва – 16436,40 грн., соціальний захист населення – 10300 гривень.

Видатки по спеціальному фонду становлять 1933651,13 грн., в т.ч. капітальні видатки – 1242419,37 гривень.

Керуючись п.1 а ст. 28 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», на підставі власних повноважень, виконавчий комітет Бережанської міської ради,

В И Р І Ш И В:

1. Прийняти до відома підсумки виконання міського бюджету за 2012 рік.
2. Надати на затвердження сесії Бережанської міської ради звіт про виконання бюджету міста за 2012 рік, згідно з показниками, що додаються, а саме:

- по доходах у загальній сумі **10766049,58** грн. (десять мільйонів сімсот шістдесят шість тисяч сорок дев'ять гривень 58 коп.) та по видатках у загальній сумі **9982015,26** грн. (дев'ять мільйонів дев'ятсот вісімдесят дві тисячі п'ятнадцять гривень 26 коп.), з перевищенням доходів над видатками в сумі 784034,32 грн. (сімсот вісімдесят чотири тисячі тридцять чотири грн. 32 коп.), в тому числі:
 - **загального фонду бюджету** – по доходах у сумі **8065557,90** грн. (вісім мільйонів шістдесят п'ять тисяч п'ятсот п'ятдесят сім гривень, 90 коп.) та по видатках у сумі **8048364,13** грн. (вісім мільйонів сорок вісім тисяч триста шістдесят чотири гривні, 13 коп.), з перевищенням доходів над видатками в сумі 17193,77 грн. (сімнадцять тисяч сто дев'яносто три гривні 77 коп.);
 - **спеціального фонду бюджету** – по доходах у сумі **2700491,68** грн. (два мільйони сімсот тисяч чотириста дев'яносто одна гривня 68 коп.) та по видатках у сумі **1933651,13** грн. (один мільйон дев'ятсот тридцять три тисячі шістсот п'ятдесят одна гривня 13 коп.). з перевищенням доходів над видатками в сумі 766840,55 грн. (сімсот шістдесят шість тисяч вісімсот сорок гривень 55 коп.)
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на керуючого справами (секретаря) виконавчого комітету міської ради Тиманського О.С.

Міський голова

В.Я. МУЗИЧКА

ІНФОРМАЦІЯ «Про виконання міського бюджету 2012 рік»

За підсумками 2012 року доходи міського бюджету склали **10766049,58** грн., при плані 10846764 грн. Таким чином, виконання становить міського бюджету за доходами становить 99,2% уточнених планових показників.

Дохідна частина міського бюджету станом на 01 січня 2012 року по доходах загального фонду при затверджених планових показниках у сумі 8298110 грн., фактично виконана на **8065557,90** грн., що становить 97,2%. Недоотримано до планових показників – 232552 грн.

За 2012 рік до бюджету міста доходів, що враховуються при визначенні міжбюджетних трансфертів (1 кошик) при плані 4449800 грн., фактично надійшло 4059184 грн., виконання склало 91,2%. Доходів, що не враховуються при визначенні міжбюджетних трансфертів (2 кошик) при плані 1087200 грн., фактично надійшло 1245263,83 грн., виконання склало 114,5%.

Надійшло дотації у сумі **2761110** грн., або 100% до затвердженого плану, в т.ч. дотації вирівнювання, що одержується з районних та міських (міст Києва і Севастополя, міст республіканського і обласного значення) бюджетів на суму 1360000 грн., додаткової дотації з державного бюджету на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів – 947910 грн. та додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на оплату праці працівників бюджетних установ – 453200 грн.

Виконання бюджету по власним та закріпленим надходженням, питома вага яких у загальному фонді становить 65,8%, склало **5304447,90** грн., або 95,8% до затверджених показників.

Найвагомішим джерелом наповнення доходної частини загального фонду бюджету міста по власним і закріпленим доходам являється податок з доходів фізичних осіб, питома вага якого становить 76 %. Його надійшло 4029923,97 грн., або 91,5 % до затвердженого показника.

Причиною не виконання плану по надходженню податку з доходів фізичних осіб є банкруцтво та ліквідація ВАТ «Бережанський склозавод», припинення виробництва у ВАТ «Керамік», не повна зайнятість працівників у ДП «2 ремонтний завод засобів зв'язку», філії «Бережанський Райавтодор», скорочення працівників у Бережанській райСЕС, у Відокремленому підрозділі Національного університету біоресурсів і природокористування України «Бережанський агротехнічний інститут». Разом з тим, порівняно з відповідним періодом минулого року надходження по цьому податку зросли на 244165 грн.. або на 6,4 %. Головним чинником збільшення надходжень даного податку є зростання мінімальної заробітної плати.

Плати за землю надійшло 943722,88 грн. або 118,6 % до затверджених обсягів. Проти 2011 року надходження збільшились на 148097,88 грн., або на 18,6%.

Плати за оренду майна підприємств, що перебувають у комунальній власності надійшло 59888,53 грн. або 104,2 % виконання. У звітному періоді надходження збільшились на 9380 грн. у порівнянні з 2011 роком.

Місцевих податків та зборів надійшло 160295 грн., або 106,1 % до плану.

Разом з тим, незабезпечені надходження до плану наступних податків:

- державного мита на 15259 грн., виконання склало 29240 грн. або 65,7 %
- інших надходжень на 24727 грн., виконання склало 28072 грн. або 53,2%;

До спеціального фонду надійшло **2700491,68** грн., або 105,9 % до затвердженого на 2012 рік обсягу.

Джерелами наповнення доходів спецфонду були надходження:

- єдиного податку у сумі 1574605 грн. Виконання склало 104,5% до плану;

- коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення – 71235,4 грн. (913%);

- збору за першу реєстрацію транспортного засобу – 186430 грн. (95,4%);

- збору за провадження торгівельної діяльності нафтопродуктами, скрапленим та стиснутим газом на стаціонарних, малогабаритних та пересувних автозаправних станціях, заправних пунктах – 30313 грн. (94%);

- екологічного податку – 10414 грн. (34,7%);

- власні надходження бюджетних установ – 339739 грн. (87,8%);

- грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності – 2719 грн.

- субвенції державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах на суму 485277 гривень.

Видатки за 2012 рік проводились в межах бюджетних призначень і в першочерговому порядку спрямовувалися на виплату заробітної плати з нарахуваннями, оплату за енергоносії, харчування та інші витрати, і склали загалом 9982015,26 грн.

Видаткова частина **загального фонду міського бюджету** виконана на суму 8048364,13 грн. (96,7 % планових призначень).

У сумі видатків загального фонду бюджету – 84,8 % (6828857,54 грн.) складають видатки соціального спрямування.

Так за звітний період:

- **на освіту** направлено 6145997,03 грн. або 76,4%

- **культуру і мистецтво** – 122730,20 грн. (1,5%),

- **соціальний захист** – 10300 грн. (0,13%)

На функціонування **органів місцевого самоврядування** направлено 693809,89 грн. (8,6 %).

Видатки **житлово-комунального господарства (благоустрій)** склали 1075536,61 грн. (14,5%), з них на управління - 945,86 грн., МКП «Господар» - 426827 грн., МКП «Благоустрій» - 647753,75 грн.

Структура виконання видаткової частини загального фонду за економічними категоріями характеризується наступними показниками:

- найбільшу питому вагу зайняли видатки на оплату праці з нарахуваннями – 69 % (5552720,95 грн.);

- оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 11,7% (944604,36 грн.);

- продукти харчування – 4 % (321232,23 грн.),

- поточні трансферти населенню (допомоги) – 0,13% (10300 грн.),

- субсидії та поточні трансферти підприємствам – 13,4 % (1074580,75 грн.)
- інші видатки (відрядження, придбання товарів, послуги) – 1,8% (144928грн.)

Видатки бюджету міста **по спеціальному фонду** 2012 рік склали **1900378,32** грн. і виконані на 67,4 % до затвердженої на рік суми. В тому числі капітальні видатки становили 1242419,37 грн.

Із вищевказаної суми видатків оплачено за проведені у 2011 році капітальні ремонти приміщень ДНЗ - 210806 грн., приміщення клубу с. Лісники - - 47259 грн., за капітальний ремонт водопровідної мережі по вулицях Тепла, Кармелюка, Л. Українки – 17197 грн.

Із спеціального фонду міського бюджету (коштів фонду розвитку) на 2012 рік на капітальні видатки дошкільним навчальним закладам м. Бережани було виділено 999,4 тис. грн., з них на проведення капітальних ремонтів – 690,3 тис.грн., придбання обладнання предметів довгострокового користування – 309,2 тис.грн. Фактично за звітний рік у ДНЗ проведено капітальні ремонти приміщень на загальну суму 582,4 тис. грн., в т.ч. ДНЗ «Золотий ключик» - 221,9 тис. грн., у ДНЗ «Ромашка» - 171,2 тис.грн., у ДНЗ «Сонечко» - 189,3 тис. грн., з яких на 01.01.2013 року залишилися не оплачені роботи на суму 24,2 тис.грн. Проведено придбання меблів та технологічного обладнання на загальну суму 48,6 тис.грн., в т.ч. для ДНЗ «Золотий ключик» придбано 3 комплекти дитячих меблів на суму 19,8 тис.грн. (заборгованість), холодильну шафу - 10,1 тис.грн., електрокип'ятильник - 5,8 тис.грн.; для ДНЗ «Сонечко» - 2 холодильника на суму 10,9 тис.грн., бойлер на суму 2,0 тис. гривень.

Для управління міської ради проведено закупівлю комп'юторної та копіювальної техніки на суму 25, 9 тис.грн.

Також, за рахунок коштів фонду розвитку проведено оплату за виконані роботи по заміні опор ЛЕП від трансформаторної підстанції до артсведловини по вул. Бічна - 13,9 тис.грн., за виконані роботи по капітальному ремонту: водопровідної мережі по вул. Лепких, Червона, Кармелюка - 62,1 тис.грн., адміністративного приміщення міського стадіону - 32,6 тис.грн., приміщення центральної водонасосної станції – 14,7 тис.грн., автотранспорту МКП «Господар» - 20 тис.грн.; придбано для комунальних підприємств предметів довгострокового користування на суму 26,1 тис. грн., в т.ч. для МКП «Добробут» - 18 тис.грн. (придбано 3 глибинні насоси), МКП «Благоустрій» - на 8,1 тис.грн. (придбано мотокоосу та газонокосарку).

Міським бюджетом на 2012 рік, за рахунок надходження субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах, збору за першу реєстрацію транспортного засобів, збору за провадження торгівельної діяльності нафтопродуктами, скрапленням та стиснутим газом на стаціонарних, малогабаритних та пересувних автозаправних станціях, заправних пунктах, затверджено видатки на проведення робіт пов'язаних із ремонтом та утриманням міських доріг у загальній сумі – 795912 грн., з них капітальних – 386402 гривень.

Фактично для виконання вказаних робіт міською радою за 2012 рік профінансовано МКП «Господар» на загальну суму 424762 грн., в т.ч. за

рахунок субвенції – 245775 грн., з них для проведення капітальних видатків – 95318 грн. За вказаний період МКП «Господар» оплачено підрядним організаціям за поточний ремонт вул. Шевченка - 108845 грн., капітальний ремонт вул. Валова - 130828 грн., за очистку ливневої каналізації по вул. Руська, Ів.Франка - 36000 грн. Окрім того, безпосередньо міською радою за виготовлення та експертизу проектно-технічної документації на ремонт вулиць міста витрачено 30008,84 гривень. Загалом касові видатки на проведення робіт, пов'язаних із будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автодоріг склали 454771 грн.

На діяльність у сфері охорони навколишнього природного середовища використано 12578 грн. - за прочистку канави вул. Червона.

На харчування дітей використано 323438,92 грн., видатки установ культури проведено в сумі 1200 грн.

На 01.01.2013 р. дебіторська заборгованість за загальним фондом становила 4421,14 грн. (за розрахунками по нарахуванню єдиного внеску на фонд оплати праці); кредиторська становила 138838,43 грн., в т.ч., за енергоносії – 88434,43 грн., з них за газ - 43000 грн., грн., за тепlopостачання – 45434,12 грн.; за продукти харчування – 4581,12 грн., послуги електрозв'язку – 3408,10 грн., паливно-мастильні матеріали та запасні частини до автомобілів - 17676 грн., інші послуги (банківські послуги, поштового зв'язку, канцтовари, обслуговування комп'ютерів та копіювальної техніки та ін.) – 24738,78 грн..

По спеціальному фонду на вказану дату заборгованість по батьківській платі становить : дебіторська – 11107,71 грн., кредиторська – 6763,41 грн.

Кредиторська заборгованість перед МП «Новий крок» за виконані роботи по ремонту приміщень ДНЗ «Сонечко» становить 24207 грн. Кредиторська заборгованість перед МКП «Добробут» за виконані роботи по ремонту водопровідної і каналізаційної мережі по вул. Крута, Корольова, Валова, Привокзальна становить 22075 грн.

Основною причиною наявності кредиторської заборгованості на 01.01.2013 року є те, що починаючи з другої декади жовтня 2012 року управлінням державного казначейства проводилися лише платіжні документи на виплату заробітної плати та нарахувань на неї.

На 01.01.2013 вільний залишок коштів загального фонду бюджету становив 41168,34 грн., спеціального фонду складав 1235557,74 грн., з них коштів єдиного податку – 887544,46 грн., коштів від продажу землі – 71235,44 грн., збору за першу реєстрацію транспортного засобу – 39870,55 грн., збору за забруднення навколишнього середовища – 9638,94 грн., збору за провадження торгівельної діяльності нафтопродуктами – 2205 грн., власних надходжень бюджетних установ – 1895,94 грн., благодійних внесків на ДНЗ – 3682,25 грн., коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво, реконструкцію, ремонт та утримання вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 219485,16 грн.

Керуючий справами (секретар)
секретар виконавчого комітету

О.С. Тиманський